**Uchwała Nr SOK.0007.12.2024**

**Rady Gminy Jednorożec**

**z dnia 27 marca 2024 roku**

**zmieniająca uchwałę Nr SOK.0007.61.2023 Rady Gminy Jednorożec z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Jednorożec na 2024 rok**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U. z 2023 r., poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 211, art 212, art. 214, art.215, art.217, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.) Rada Gminy Jednorożec uchwala, co następuje:

**§ 1.** 1. Dokonuje się zwiększenia planu dochodów budżetowych w kwocie 3.097.293,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Dokonuje się zwiększenia planu wydatków budżetowych w kwocie 3.828.639,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Wprowadza się zmiany w wydatkach majątkowych na 2024 rok zgodnie z załącznikiem nr 2a do niniejszej uchwały.

4. Wprowadza się zmiany w planie dotacji udzielonych z budżetu gminy podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

5. Wprowadza się zmiany w planie wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych w drodze umów, porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

6. Wprowadza się zmiany w planie wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego w podziale na poszczególne sołectwa zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Budżet po zmianach wynosi:

1. Dochody - **55.281.623,59 zł**, w tym:

1) dochody bieżące - 40.920.978,34 zł;

2) dochody majątkowe - 14.360.645,25 zł.

2. Wydatki - **60.181.215,16 zł**, w tym:

1) wydatki bieżące - 38.416.217,19 zł;

2) wydatki majątkowe - 21.764.997,97 zł.

**§ 3.** 1. Ustala się deficyt budżetu gminy w wysokości 4.899.591,57 zł sfinansowany przychodami pochodzącymi z:

1) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 940.495,57zł;

2) przychodami ze sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez Gminę Jednorożec w kwocie 1.800.000,00 zł,

3) z wolnych środków o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 2.159.096,00 zł.

2.Plan przychodów budżetu na 2024 rok w kwocie 6.099.591,57 zł zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

3. Plan rozchodów budżetu na 2024 rok wynosi 1.200.000,00 zł.

**§ 4.** Plan dochodów i wydatków z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami wynosi 5.628.067,00 zł.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jednorożec.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i obowiązuje w roku budżetowym 2024 oraz podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego i Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Jednorożec.

Przewodniczący Rady Gminy Jednorożec

/-/ Cezary Wójcik

Uzasadnienie

do wprowadzonych zmian w budżecie gminy

na 2024 rok

**DOCHODY:**

Zwiększa się planowane dochody na rok 2024 w kwocie 3.097.293,00 zł, wg poniżej wymienionej klasyfikacji budżetowej:

**Dział 010 rozdz. 01042** – w ramach wyłączenia z produkcji gruntów rolnych w związku z w związku z podpisaną umową z Zarządem Województwa Mazowieckiego Nr W/UMWM-UF/DOT/RW/34/2024 z dnia 11.03.2024 roku wprowadza się plan dotacji w kwocie 140.000,00 zł na zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej, dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Ulatowo-Pogorzel”.

**Dział 010 rozdz. 01043** – w ramach infrastruktury wodociągowej wsi wprowadza się plan dochodów z tytułu zwrotu nadpłat za energię elektryczną w kwocie 1.650,00 zł.

**Dział 600 rozdz. 60016** – w ramach dróg gminnych wprowadza się plan dochodów z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego w kwocie 40.000,00 zł.

**Dział 700 rozdz. 70005** – w ramach gospodarki nieruchomościami dokonuje się zmniejszenia planu dochodów z tytułu najmu lakoli w kwocie 10.000,00 zł.

**Dział 750 rozdz. 75095** – w ramach pozostałej działalności administracyjnej wprowadza się plan dochodów z tytułu różnych opłat w kwocie 35,00 zł oraz dochody z tytułu zwrotu z lat ubiegłych w kwocie 46.400,00 zł.

**Dział 754 rozdz. 75412** – w ramach ochotniczych straży pożarnych w związku w związku z podpisaną umową z Zarządem Województwa Mazowieckiego Nr W/UMWM-UU/UM/OR/904/2024 z dnia 11.03.2024 roku wprowadza się plan dotacji w kwocie 32.000,00 zł na zadanie pn. „Modernizację budynku użytkowanego przez jednostkę OSP Małowidz”.

**Dział 756 rozdz.75618** – w ramach wpływów z opłat zmniejsza się plan dochodów z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego w kwocie 35.000,00 zł (zmiana klasyfikacji budżetowej).

**Dział 758 rozdz. 75801** – pismem Ministra Finansów Nr ST3.4750.2.2024 zwiększona została część oświatowa subwencji ogólnej w kwocie 1.612.902,00 zł.

**Dział 758 rozdz. 75806** – pismem Ministra Finansów Nr ST3.4750.2.2024 przyznana została część rozwojowa subwencji ogólnej w kwocie 328.741,00 zł.

**Dział 758 rozdz. 75814** – w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu dokonuje się zwiększenia planu dochodów z tytułu pozostałych odsetek w kwocie 5.000,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80113** – w ramach dowożenia uczniów w związku w związku z podpisaną umową z Zarządem Województwa Mazowieckiego Nr W/UMWM-UU/UM/ES/2530/2024 z dnia 11.03.2024 roku wprowadza się plan dotacji w kwocie 280.000,00 zł na zadanie pn. „Zakup autobusu szkolnego na potrzeby dowozu uczniów do szkół prowadzonych przez Gminę Jednorożec”.

**Dział 801 rozdz. 80148** – w ramach stołówek szkolnych dokonuje się zwiększenia planu dochodów z tytułu wpływu z usług w łącznej kwocie 136.000,00 zł tj. planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu - 94.000,00 zł., w palnie finansowym Publicznej Szkoły Podstawowej Żelazna Rządowa – Parciaki z siedzibą w Parciakach – 42.000,00 zł.

**Dział 900 rozdz. 90015** – w ramach oświetlenia ulic w związku z w związku z podpisaną umową z Zarządem Województwa Mazowieckiego Nr W/UMWM-UU/UM/PE/2909/2024 z dnia 11.03.2024 roku wprowadza się plan dotacji w kwocie 200.000,00 zł na zadanie pn. „Wymiana oświetlenia ulicznego na terenie gminy Jednorożec 2024 r.”.

**Dział 900 rozdz. 90095** – w ramach pozostałej działalności komunalnej w związku z podpisanymi umowami z Zarządem Województwa Mazowieckiego Nr W/UMWM-UU/UM/RW/1271/2024 i W/UMWM-UU/UM/RW/1266/2024 z dnia 11.03.2024 roku wprowadza się plan dotacji w kwocie 68.464,00 zł na zadania: „Zagospodarowanie placu wiejskiego w Olszewce” – 15.000,00 zł, „Zagospodarowanie terenu wiejskiego we wsi Parciaki” – 15.000,00 zł, „Zakup altany rekreacyjno-wypoczynkowej na potrzeby sołectwa Jednorożec” – 12.500,00 zł., „Zakup wiaty do sołectwa Dynak” – 12.982,00 zł, „Zakup wiaty do wsi Nakieł” – 12.982,00 zł. Wprowadza się również wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 10,00 zł.

**Dział 921 rozdz. 92195** – w ramach pozostałej działalności kulturalnej w związku z podpisaną umową z Zarządem Województwa Mazowieckiego Nr W/UMWM-UU/UM/RW/1271/2024 z dnia 11.03.2024 roku wprowadza się plan dotacji w kwocie 15.000,00 zł na zadanie pn. „Zagospodarowanie placu wiejskiego i remont budynku świetlicy wiejskiej we wsi Ulatowo-Słabogóra”. Wprowadza się również wpływy z najmu świetlic wiejskich w kwocie 10.000,00 zł oraz wpływy ze zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 31,00 zł.

**Dział 926 rozdz. 92601** – w ramach obiektów sportowych w związku z w związku z podpisaną umową z Zarządem Województwa Mazowieckiego Nr W/UMWM-UU/UM/ES/2914/2024 z dnia 11.03.2024 roku wprowadza się plan dotacji w kwocie 226.730,00 zł na zadanie pn. „Budowa boiska sportowego w miejscowości Lipa, gm. Jednorożec”.

**WYDATKI:**

Zwiększa się planowane wydatki na rok 2024 w kwocie 3.828.639,00 zł, wg poniżej wymienionej klasyfikacji budżetowej:

**Dział 010 rozdz. 01042** – w ramach wyłączenia z produkcji gruntów rolnych wprowadza się nowe zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi gminnej, dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Ulatowo-Pogorzel” – planowane wydatki 334.600,00 zł, w tym 140.000,00 zł dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w Warszawie.

**Dział 010 rozdz. 01043** – w ramach infrastruktury wodociągowej wsi wprowadza się nowe zadanie inwestycyjne pn. „Budowa sieci wodociągowej Jednorożec-Budziska-Budy Rządowe” – planowane wydatki 30.000,00 zł na opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego.

**Dział 600 rozdz. 60016** – w ramach dróg gminnych dokonuje się zwiększenia planu wydatków usług pozostałych w kwocie 25.000,00 zł oraz wprowadza się zmiany w ramach zadań inwestycyjnych tj.:

- na zadaniu pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 320318W w miejscowości Olszewka” dokonuje się zmniejszenia planu wydatków w kwocie 145.362,00 zł. (oszczędności przetargowe);

- na zadaniu „Przebudowa drogi gminnej nr 320341W w miejscowości Ulatowo-Pogorzel” dokonuje się zwiększenia planu wydatków w kwocie 51.600,00 zł;

- na zadaniu pn. „Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Stegna, gm. Jednorożec” dokonuje się zwiększenia planu wydatków inwestycyjnych w kwocie 113.000,00 zł.

**Dział 754 rozdz. 75412** – w ramach ochotniczych straży pożarnych wprowadza się nowe zakupy inwestycyjne pn. „ Zakup stacji selektywnego alarmowania w OSP Żelazna Rządowa i OSP Małowidz” w kwocie 17.835,00 zł. oraz zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja budynku użytkowanego przez jednostkę OSP Małowidz” w kwocie 50.000,00 zł. w tym 32.000,00 zł dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w Warszawie.

**Dział 801 rozdz. 80101** – w ramach szkół podstawowych w związku z podwyżkami nauczycieli dokonuje się zwiększenia planu wydatków w łącznej kwocie 1.013.502,00 zł tj.:

- w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu dokonuje się zwiększenia planu wydatków niezaliczanych do wynagrodzeń w kwocie 20.000,00 zł, wynagrodzenia nauczycieli w kwocie 500.000,00 zł, składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 100.000,00 zł oraz składki na Fundusz Pracy w kwocie 10.000,00 zł;

- w planie finansowym Szkoły Podstawowej w Olszewce dokonuje się zwiększenia planu wydatków niezaliczanych do wynagrodzeń w kwocie 6.000,00 zł, wynagrodzenia nauczycieli w kwocie 100.000,00 zł, składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 20.000,00 zł oraz składki na Fundusz Pracy w kwocie 2.502,00 zł;

- w planie finansowym Publicznej Szkoły Podstawowej Żelazna Rządowa-Parciaki z siedzibą Parciakach dokonuje się zwiększenia planu wydatków niezaliczanych do wynagrodzeń w kwocie 10.000,00 zł, wynagrodzenia nauczycieli w kwocie 200.000,00 zł, składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 40.000,00 zł oraz składki na Fundusz Pracy w kwocie 5.000,00 zł;

**Dział 801 rozdz. 80104** – w ramach przedszkola w związku z podwyżkami nauczycieli w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu dokonuje się zwiększenia planu wydatków niezaliczanych do wynagrodzeń w kwocie 10.000,00 zł, wynagrodzenia nauczycieli w kwocie 128.900,00 zł, składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 20.000,00 zł oraz składki na Fundusz Pracy w kwocie 3.000,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80107** – w ramach świetlicy szkolnej w związku z podwyżkami nauczycieli w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu dokonuje się zwiększenia planu wydatków niezaliczanych do wynagrodzeń w kwocie 2.000,00 zł, wynagrodzenia nauczycieli w kwocie 40.000,00 zł, składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 6.000,00 zł oraz składki na Fundusz Pracy w kwocie 1.000,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80113** – w ramach dowożenia uczniów w planie finansowym Urzędu Gminy w Jednorożcu wprowadza się nowy zakup inwestycyjny „Zakup autobusu szkolnego na potrzeby dowozu uczniów do szkół prowadzonych przez Gminę Jednorożec” – planowane wydatki 527.370,00 zł. w tym 280.000,00 zł dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w Warszawie w ramach programu Autobusy dla mazowieckich szkół.

**Dział 801 rozdz. 80117** – w ramach szkoły branżowej w związku z podwyżkami nauczycieli w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu dokonuje się zwiększenia planu wydatków niezaliczanych do wynagrodzeń w kwocie 2.000,00 zł, wynagrodzenia nauczycieli w kwocie 30.000,00 zł, składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 5.000,00 zł oraz składki na Fundusz Pracy w kwocie 500,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80120** – w ramach liceum ogólnokształcącego w związku z podwyżkami nauczycieli w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu dokonuje się zwiększenia planu wydatków niezaliczanych do wynagrodzeń w kwocie 16.000,00 zł, wynagrodzenia nauczycieli w kwocie 280.000,00 zł, składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 50.000,00 zł oraz składki na Fundusz Pracy w kwocie 5.000,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80148** – w ramach stołówki szkolnej w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu dokonuje się zwiększenia planu wydatków środków żywności w kwocie 94.000,00 zł. oraz w planie finansowym Publicznej Szkoły Podstawowej Żelazna Rządowa - Parciaki z siedzibą w Parciakach dokonuje się zwiększenia planu wydatków środków żywności w kwocie 42.000,00 zł.

**Dział 900 rozdz. 90015** – w ramach oświetlenia ulicznego wprowadza się nowe zadania inwestycyjne „Wymiana oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Jednorożec w 2024 r.” – planowane wydatki 290.150,00 zł. w tym 200.000,00 zł dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w Warszawie w ramach programu Mazowsze dla klimatu.

**Dział 900 rozdz. 90095** – w ramach pozostałej działalności komunalnej dokonuje się zwiększenia planu wydatków w łącznej kwocie 82.814,00 tj.:

- w związku ze zmianą wniosku funduszu sołeckiego Sołectwa Kobylaki - Wólka dokonuje się zmniejszenia planu wydatków zakupu materiałów w kwocie 4.000,00 zł (na zadaniu „Zakup wyposażenia i materiałów na plac wiejski we wsi Kobylaki-Wólka”) oraz wprowadza się nowe zadanie „Przyłącze energetyczne do placu wiejskiego w Kobylakach-Wólce” – planowane wydatki 4.000,00 zł;

- na zadaniu „Zagospodarowanie placu wiejskiego w Olszewce” dokonuje się zwiększenia planu wydatków w kwocie 21.500,00 zł (15.000,00 zł - dotacja Urząd Marszałkowski w ramach programu Mazowsze dla Sołectw 2024);

- na zadaniu „Zagospodarowanie terenu wiejskiego we wsi Parciaki” dokonuje się zwiększenia planu wydatków w kwocie 22.800,00 zł (15.000,00 zł - dotacja Urząd Marszałkowski w ramach programu Mazowsze dla Sołectw 2024);

- na zadaniu „Zakup materiałów na wiatę rekreacyjno-wypoczynkową przy OSP Jednorożec” dokonuje się zwiększenia planu wydatków w kwocie 12.550,00 zł. (12.500,00 zł -dotacja Urząd Marszałkowski w ramach programu Mazowsze dla Sołectw 2024);

- na zadaniu „Zakup wiaty do sołectwa Dynak” dokonuje się zmiany § z zakupów inwestycyjnych na wydatki inwestycyjne oraz zwiększa się plan wydatków w kwocie 12.982,00 zł (dotacja Urząd Marszałkowski w ramach programu Mazowsze dla Sołectw 2024);

- na zadaniu „Zakup wiaty do wsi Nakieł” dokonuje się zmiany § z zakupów inwestycyjnych na wydatki inwestycyjne oraz zwiększa się plan wydatków w kwocie 12.982,00 zł (dotacja Urząd Marszałkowski w ramach programu Mazowsze dla Sołectw 2024).

**Dział 921 rozdz. 92116** – dokonuje się zwiększenia planu dotacji podmiotowej dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Jednorożcu na działalność bieżącą w kwocie 50.000,00 zł.

**Dział 921 rozdz. 92195** – w ramach pozostałej działalności kulturalnej na zadaniu pn. „Zagospodarowanie placu wiejskiego i remont budynku świetlicy wiejskiej we wsi Ulatowo-Słabogóra” dokonuje się zwiększenia planu wydatków w kwocie 15.000,00 zł (dotacja Urząd Marszałkowski w ramach programu Mazowsze dla Sołectw 2024);

**Dział 926 rozdz. 92601** – w ramach obiektów sportowych wprowadza się nowe zadanie pn. „Budowa boiska sportowego w miejscowości Lipa, gm. Jednorożec” – planowane wydatki 637.730,00 zł, w tym 226.730,00 zł dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w ramach programu Mazowsze dla sportu 2024).

**PRZYCHODY:**

Zwiększa się plan przychodów na rok 2024 z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy w kwocie 731.346,00 zł.