**Uchwała Nr SOK.0007.48.2024**

**Rady Gminy Jednorożec**

**z dnia 5 września 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 2024, poz. 609 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 120.283,49 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Dokonuje się zwiększenia planu wydatków budżetowych w kwocie 1.336.597,50 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 wydatków na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi na rok 2024 zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

5. Wprowadza się zmiany w planie dotacji udzielonych z budżetu gminy podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

6. Wprowadza się zmiany w planie wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych w drodze umów, porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.

7. Wprowadza się zmiany w planie wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego w podziale na poszczególne sołectwa zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Budżet po zmianach wynosi:

1. Dochody - **58.332.863,53 zł**, w tym:

1) dochody bieżące - 43.863.757,60 zł;

2) dochody majątkowe - 14.469.105,93 zł.

2. Wydatki - **65.056.978,11 zł**, w tym:

1) wydatki bieżące - 41.513.528,26 zł;

2) wydatki majątkowe - 23.543.449,85 zł.

**§ 3.** 1. Ustala się deficyt budżetu gminy w wysokości 6.724.114,58 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 940.495,57 zł;

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 3.983.619,01 zł.

2.Plan przychodów budżetu na 2024 rok w kwocie 7.924.114,58 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 7.311.167,12 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

/-/ Tadeusz Sobolewski

Uzasadnienie

do wprowadzonych zmian w budżecie gminy

na 2024 rok

**DOCHODY:**

Zwiększa się planowane dochody na rok 2024 w kwocie 120.283,49 zł, wg poniżej wymienionej klasyfikacji budżetowej:

**Dział 010 rozdz. 01044** – w ramach infrastruktury sanitacyjnej wsi wprowadza się plan dochodów z tytułu otrzymanego odszkodowania na oczyszczalni ścieków w kwocie 1.107,00 zł.

**Dział 010 rozdz. 01095** – w ramach pozostałej działalności rolniczej dokonuje się zwiększenia planu dochodów z tytułu wpływów z dzierżawy Kół Łowieckich w kwocie 15.244,00 zł.

**Dział 400 rozdz. 40002** – w ramach dostarczania wody dokonuje się zwiększenia planu dochodów z tytułu kosztów egzekucyjnych w kwocie 500,00 zł.

**Dział 600 rozdz. 60016** – w ramach dróg gminnych wprowadza się plan dochodów z tytułu dzierżawy dróg na rajd motokrosowy w kwocie 5.000,00 zł.

**Dział 700 rozdz. 70005** – w ramach gospodarki gruntami i nieruchomościami dokonuje się zwiększenia planu dochodów pozostałych odsetek w kwocie 700,00 zł.

**Dział 750 rozdz. 75023** – w ramach urzędu gminy zmniejsza się plan dochodów ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 259,00 zł.

**Dział 756 rozdz. 75616** – w ramach wpływów z podatków i opłat od osób fizycznych zmniejsza się plan dochodów z podatku od spadków i darowizn w kwocie 70.000,00 zł. oraz podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 30.000,00 zł, zwiększa się plan dochodów z tytułu kosztów upomnienia w kwocie 500,00 zł oraz wpływy z odsetek w kwocie 2.000,00 zł.

**Dział 756 rozdz. 75618** – w ramach wpływów z innych opłat stanowiących dochody jst wprowadza się plan dochodów z opłaty eksploatacyjnej w kwocie 9.720,00 zł., zmniejsza się plan dochodów z tytułu opłaty adiacenckiej w kwocie 42.500,00 zł.

**Dział 758 rozdz. 75814** – w ramach różnych rozliczeń finansowych dokonuje się zwiększenia planu dochodów w łącznej kwocie 176.553,49 zł tj.:

- w planie finansowym Urzędu Gminy w Jednorożcu na podstawie decyzji Nr 117 z dnia 29.07.2024 r. Wojewody Mazowieckiego wprowadza się plan dotacji jako zwrot części wydatków poniesionych w ramach funduszu sołeckiego w 2023 roku w łącznej kwocie 173.753,49 zł,

- w planie finansowym Gminnego Zespołu Oświaty w Jednorożcu zwiększa się plan dochodów z tytułu kapitalizacji odsetek w kwocie 800,00 zł;

- w planie finansowym Ośrodka Pomocy w Jednorożcu zwiększa się plan dochodów z tytułu kapitalizacji odsetek w kwocie 2.000,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80101** – w ramach szkół podstawowych w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu zwiększa się plan dochodów zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 653,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80104** – w ramach przedszkola w planie finansowym Urzędu Gminy w Jednorożcu dokonuje się zwiększenia planu dochodów z tytułu wpływów za uczęszczanie dzieci z poza terenu Gminy Jednorożec do przedszkoli na terenie Gminy Jednorożec w kwocie 10.000,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80117** – w ramach szkoły branżowej w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu zwiększa się plan dochodów zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 110,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80120** – w ramach Liceum Ogólnokształcącego w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu zwiększa się plan dochodów zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 440,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80148** – w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu w ramach stołówki szkolnej zwiększa się plan dochodów z tytułu wynajmu lokalu w kwocie 569,00 zł.

**Dział 852 rozdz. 85203** – w ramach ośrodków wsparcia w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu wprowadza się plan dochodów z tytułu wpływu z usług w kwocie 3.700,00 zł.

**Dział 900 rozdz. 90005** – w ramach ochrony powietrza i klimatu w planie finansowym Urzędu Gminy w Jednorożcu zwiększa się plan środków otrzymywanych z WFOŚiGW za wydawane zaświadczenia w kwocie 5.575,00 zł.

**Dział 900 rozdz. 90095** – w ramach pozostałej działalności komunalnej zwiększa się plan dochodów z wpływu z usług (wywóz szamba) w kwocie 25.000,00 zł oraz wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 20,00 zł.

**Dział 921 rozdz. 92195** – w ramach pozostałej działalności kulturalnej w planie finansowym Urzędu Gminy w Jednorożcu zwiększa się plan dochodów z tytułu wynajmu świetlic wiejskich w kwocie 5.000,00 zł. oraz zwiększa się plan dochodów zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 651,00 zł.

**WYDATKI:**

Zwiększa się planowane wydatki na rok 2024 w kwocie 1.336.597,50 zł, wg poniżej wymienionej klasyfikacji budżetowej:

**Dział 010 rozdz. 01042** – w ramach wyłączenia z produkcji gruntów rolnych na zadaniu inwestycyjnym pn. „Przebudowa drogi gminnej, dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Ulatowo-Pogorzel” dokonuje się zwiększenia planu wydatków na zakup tablicy informacyjnej w kwocie 800,00 zł.

**Dział 010 rozdz. 01043** – w ramach infrastruktury wodociągowej wsi na zadaniu pn. „Budowa sieci wodociągowej Jednorożec-Budziska-Budy Rządowe” dokonuje się zmniejszenia planu wydatków w kwocie 30.000,00 zł, wprowadza się nowe zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Jednorożec” planowane wydatki w kwocie 33.000,00 zł.

**Dział 010 rozdz. 01044** – w ramach infrastruktury sanitacyjnej wsi dokonuje się zwiększenia planu wydatków zakupu usług pozostałych w kwocie 10.000,00 zł oraz wprowadza się nowe zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Jednorożec” planowane wydatki w kwocie 33.000,00 zł.

**Dział 600 rozdz. 60014** – w ramach dróg powiatowych wprowadza się pomoc finansową udzielaną dla Powiatu Przasnyskiego na zadanie pn. „Zakup tablicy świetlnej z radarem umieszczonej przy drodze powiatowej na terenie Gminy Jednorożec” w kwocie 10.000,00 zł.

**Dział 600 rozdz. 60016** – w ramach dróg gminnych zwiększa się plan wydatków zakupu materiałów w kwocie 35.000,00 zł. oraz na zadaniu inwestycyjnym pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 320305 Ulatowo-Pogorzel – Ulatowo-Słabogóra – Ulatowo-Dąbrówka zwiększa się plan wydatków na zakup tablic informacyjnych w kwocie 2.800,00 zł.

**Dział 700 rozdz. 70005** – w ramach gospodarki gruntami i nieruchomościami dokonuje się zwiększenia planu wydatków usług pozostałych w kwocie 5.000,00 zł, na zadaniu inwestycyjnym pn. „Zakup gruntów” zwiększa się plan wydatków w kwocie 5.000,00 zł. oraz wprowadza się nowe zakupy inwestycyjne pn. „Zakup zabudowanej nieruchomości w Jednorożcu” w kwocie 460.000,00 zł.

**Dział 710 rozdz. 71004** – w ramach planu zagospodarowania przestrzennego dokonuje się zwiększenia planu wydatków usług pozostałych w kwocie 3.000,00 zł.

**Dział 750 rozdz. 75023** – w związku z uzyskanym dofinansowaniem z Funduszu Europejskiego na Rozwój Cyfrowy na realizację projektu pn. „Cyberbezpieczny Samorząd” wprowadza się plan wydatków usług pozostałych w kwocie 19.987,50 zł. (zadanie będzie kontynuowane w 2025 roku).

**Dział 754 rozdz. 75404** – w ramach Komendy Powiatowej Policji w związku z zawarciem umowy zmniejsza się plan wydatków na zadaniu inwestycyjnym pn. „Dofinansowanie zakupu pojazdu służbowego dla potrzeb Komendy Powiatowej Policji w Przasnyszu” w kwocie 5.000,00 zł.

**Dział 754 rozdz. 75412** – w ramach ochotniczych straży pożarnych wprowadza się nowe zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa budynku OSP w miejscowości Połoń, gmina Jednorożec” w kwocie 27.000,00 zł. oraz w ramach dotacji przekazywanej dla OSP Ulatowo-Pogorzel dokonuje się zmiany nazwy zadania z „Dofinansowanie zakupu samochodu bojowego dla OSP Ulatowo-Pogorzel” na „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego ze sprzętem ratowniczo-gaśniczym dla jednostki OSP Ulatowo-Pogorzel” – planowane wydatki 770.000,00 zł, w tym 270.000,00 zł środki własne gminy, 500.000,00 zł dotacja z Urzędu Marszałkowskiego, która zostanie przekazana w 2025 roku jako refundacja wydatków poniesionych w roku 2024.

**Dział 801 rozdz. 80101** – w ramach szkół podstawowych w planie finansowym Szkoły Podstawowej Żelazna Rządowa – Parciaki z siedzibą w Parciakach dokonuje się zwiększenia planu wydatków zakupu materiałów w kwocie 38.750,00 zł oraz usługi remontowe w kwocie 10.000,00 zł.

**Dział 852 rozdz. 85295** – w ramach pozostałej działalności społecznej w planie finansowym Urzędu Gminy w Jednorożcu wprowadza się nowe zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa istniejącego budynku na potrzeby Domu Seniora w miejscowości Parciaki, gmina Jednorożec” w kwocie 35.000,00 zł.

**Dział 900 rozdz. 90002** – w ramach gospodarki odpadami komunalnymi dokonuje się zwiększenia planu wydatków wynagrodzeń osobowych pracowników w kwocie 2.500,00 zł, zakup materiałów w kwocie 12.500,00 zł. oraz usługi pozostałe w kwocie 25.000,00 zł.

**Dział 900 rozdz. 90005** – w ramach ochrony powietrza i klimatu wprowadza się plan wydatków na zakup tablicy informacyjnej do zadania dotyczącego wymiany źródeł ciepła w kwocie 800,00 zł.

**Dział 900 rozdz. 90015** – w ramach oświetlenia ulic na zadaniu inwestycyjnym pn. „Wymiana oświetlenia ulicznego na terenie gminy Jednorożec w 2024 roku” dokonuje się zmniejszenia planu wydatków w kwocie 25.000,00 zł., na zadaniu pn. „Doświetlenie przejść pieszych na terenie Gminy Jednorożec z wykorzystaniem OZE” zwiększa się plan wydatków w kwocie 6.860,00 zł oraz w ramach funduszu sołeckiego Sołectwa Drążdżewo Nowe na zadaniu inwestycyjnym pn. „Zakup lampy z montażem na teren wsi Drążdżewo Nowe” zwiększa się planowane wydatki w kwocie 4.400,00 zł.

**Dział 900 rozdz. 90095** – w ramach pozostałej działalności komunalnej dokonuje się zwiększenia planu wydatków zakupu materiałów w kwocie 40.000,00 zł. oraz na zadaniach inwestycyjnych dotyczących budowy wiat rekreacyjno-wypoczynkowych w miejscowościach Budy Rządowe, Dynak, Jednorożec oraz zagospodarowania terenu w miejscowościach Olszewka, Parciaki, Ulatowo – Słabogóra w łącznej kwocie 4.800,00 zł

**Dział 921 rozdz. 92116** – dokonuje się zwiększenia planu dotacji podmiotowej przekazywanej dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Jednorożcu na bieżącą działalność w kwocie 25.000,00 zł.

**Dział 921 rozdz. 92195** – w ramach pozostałej działalności kulturalnej w ramach funduszy sołeckich wprowadza się zmiany:

- sołectwo Drążdżewo Nowe dokonuje się zmniejszenia planu wydatków inwestycyjnych w ramach zadania pn. „Położenie kostki brukowej przy świetlicy wiejskiej Drążdżewie Nowym” w kwocie 2.500,00 zł. oraz zakup materiałów na zadaniu pn. „Zakup tablicy na budynek świetlicy wiejskiej w Drążdżewie Nowym” w kwocie 1.900,00 zł;

- sołectwo Obórki dokonuje się zmniejszenia planu wydatków inwestycyjnych na zadaniu pn. „Remont świetlicy wiejskiej w Obórkach” w kwocie 2.800,00 zł., wprowadza nowe zadania pn. „Organizacja spotkania integracyjnego we wsi Obórki” - planowane wydatki na zakup usług pozostałych w kwocie 1.000,00 zł oraz „Zakup domku na narzędzia na potrzeby świetlicy wiejskiej” – planowane wydatki na zakup materiałów w kwocie 1.800,00 zł.

**Dział 926 rozdz. 92601** – w ramach obiektów sportowych zwiększa się plan wydatków inwestycyjnych na zadaniu pn. „Przebudowa boiska sportowego w miejscowości Lipa, gm. Jednorożec” z przeznaczeniem na zakup tablicy informacyjnej w kwocie 800,00 zł.

**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 1.216.314,01 zł.