**Uchwała Nr ZIR.0007.3.2024**

**Rady Gminy Jednorożec**

**z dnia 25 października 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. 1465 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 zmniejszenia planu dochodów budżetowych w kwocie 78.457,80 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Dokonuje się zmniejszenia planu wydatków budżetowych w kwocie 265.803,00 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 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.

8. Wprowadza się zmiany w planie dochodów na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii zgodnie z załącznikiem nr 8 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Budżet po zmianach wynosi:

1. Dochody - **59.563.938,59 zł**, w tym:

1) dochody bieżące - 45.609.551,96 zł;

2) dochody majątkowe - 13.954.386,63 zł.

2. Wydatki - **66.100.707,97 zł**, w tym:

1) wydatki bieżące - 43.126.861,15 zł;

2) wydatki majątkowe - 22.973.846,82 zł.

**§ 3.** 1. Ustala się deficyt budżetu gminy w wysokości 6.536.769,38 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 3.796.273,81 zł.

2.Plan przychodów budżetu na 2024 rok w kwocie 7.736.769,38 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 8.525.569,78 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:**

Zmniejsza się planowane dochody na rok 2024 w kwocie 78.457,80 zł, wg poniżej wymienionej klasyfikacji budżetowej:

**Dział 400 rozdz. 40002** – w ramach dostarczania wody dokonuje się zwiększenia planu dochodów pozostałych odsetek w kwocie 400,00 zł.

**Dział 700 rozdz. 70005** – w ramach gospodarki gruntami i nieruchomościami dokonuje się zwiększenia planu dochodów pozostałych odsetek w kwocie 100,00 zł.

**Dział 750 rozdz. 75023** – w ramach urzędu gminy wprowadza się plan dotacji realizację projektu pn. „Cyberbezpieczny Samorząd” w łącznej kwocie 154.805,10 zł. tj. 125.392,34 zł środki z budżetu UE, 29.412,76 zł. środki z budżetu państwa. Wpłynęło 30% wartości projektu, pozostałe środki wpłyną w roku 2025, kwota 19.987,50 zł. zostanie wydatkowana w roku 2024, pozostałe wydatki zostaną poniesione w 2025 rok.

**Dział 750 rozdz. 75095** – w ramach pozostałej działalności administracyjnej dokonuje się zwiększenia planu dochodów wpływów z różnych opłat w kwocie 100,00 zł

**Dział 756 rozdz. 75615** – w ramach wpływów z podatków i opłat od osób prawnych zmniejsza się plan dochodów z podatku od środków transportowych w kwocie 800,00 zł, zwiększa się plan dochodów z podatku rolnego w kwocie 200,00 zł.

**Dział 756 rozdz. 75618** – w ramach wpływów z innych opłat stanowiących dochody jst zmniejsza się plan dochodów z opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 2.181,00 zł., wpływy z opłaty skarbowej w kwocie 4.000,00 zł, zwiększa się plan dochodów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 17.500,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80101** – w ramach szkół podstawowych wprowadza się zmiany:

- w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu dokonuje się zwiększenia planu dochodów wpływów z lat ubiegłych w kwocie 8.186,00 zł,

- w planie finansowym Publicznej Szkoły Podstawowej Żelazna Rządowa – Parciaki z siedzibą w Parciakach wprowadza się plan dochodów różnych opłat w kwocie 52,00 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 5.000,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80117** – w ramach szkoły branżowej w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu dokonuje się zwiększenia planu dochodów wpływów z lat ubiegłych w kwocie 3.008,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80120** – w ramach liceum ogólnokształcącego w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu dokonuje się zwiększenia planu dochodów wpływów z lat ubiegłych w kwocie 12.036,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80148** – w ramach stołówek szkolnych wprowadza się zmiany:

- w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu dokonuje się zwiększenia planu dochodów wpływów z usług w kwocie 100.000,00 zł, zmniejsza się plan dochodów pozostałych odsetek w kwocie 100,00 zł;

- w planie finansowym Publicznej Szkoły Podstawowej Żelazna Rządowa – Parciaki z siedzibą w Parciakach zmniejsza się plan dochodów pozostałych odsetek w kwocie 150,00 zł;

- w planie finansowym Szkoły Podstawowej w Olszewce zmniejsza się plan dochodów pozostałych odsetek w kwocie 150,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80195** – w ramach pozostałej działalności oświatowej w związku z zawartą umową z Narodową Agencją Programu Erasmus+ i Europejskiego Korpusu Solidarności o udzielenie dotacji w ramach programu Erasmus+ wprowadza się plan dochodów w kwocie 200.786,10 zł (wpłynęło 80% wartości projektu, wydatki nastąpią w 2025 roku).

**Dział 852 rozdz. 85228** – w ramach usług opiekuńczych w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu zwiększa się plan dochodów z tytułu wpływu z usług w kwocie 8.000,00 zł.

**Dział 855 rozdz. 85501** – w ramach świadczeń wychowawczych w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu zwiększa się plan dochodów z tytułu zwrotu świadczeń nienależnie pobranych w kwocie 500,00 zł.

**Dział 855 rozdz. 85502** – w ramach świadczeń alimentacyjnych w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu zwiększa się plan dochodów w związku z realizacją zadań zleconych w kwocie 5.000,00 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 1.250,00 zł.

**Dział 921 rozdz. 92120** – w ramach ochrony zabytków w planie finansowym Urzędu Gminy w Jednorożcu na zadaniu pn. „Prace konserwatorskie i roboty budowlane w drewnianym kościele parafialnym Św. Stanisława BM w Parciakach” zmniejsza się plan środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 588.000,00 zł. (środki wpłyną w 2025 roku).

**WYDATKI:**

Zmniejsza się planowane wydatki na rok 2024 w kwocie 265.803,00 zł, wg poniżej wymienionej klasyfikacji budżetowej:

**Dział 600 rozdz. 60014** – w ramach dróg powiatowych wprowadza się pomoc finansową udzielaną dla Powiatu Przasnyskiego na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2514W Myszyniec-Zdunek-Bartniki w km od 22+877,47 do km 25+079,47” w kwocie 100.000,00 zł.

**Dział 600 rozdz. 60016** – w zakresie dróg gminnych wprowadza się zmiany w ramach funduszu sołeckiego tj.:

- Sołectwo Jednorożec zmniejsza plan wydatków zakupu materiałów na zadaniu „Zakup materiałów do remontu wałów drogowych wiejskich we wsi Jednorożec” w kwocie 2.000,00 zł., wprowadza nowe zadanie pn. „Zakup progu zwalniającego” – plan wydatków na zakup materiałów 1.900,00 zł;

- Sołectwo Połoń zmniejsza plan wydatków zakupu usług remontowych na zadaniu pn. „Żwirowanie dróg gminnych” w kwocie 36,36 zł., wprowadza nowe zadanie pn. „Wyrównanie nawierzchni dróg wiejskich” – planowane wydatki na usługi 2.987,39 zł;

- Sołectwo Stegna zmniejsza plan wydatków zakupu materiałów na zadaniu pn. „Zakup wyposażenia na ulice we wsi Stegna” w kwocie 5.820,11 zł., wprowadza nowe zadanie pn. „Zakup progów zwalniających oraz znaków ostrzegawczych na teren miejscowości Stegna” – planowane wydatki na zakup materiałów 8.000,00 zł.

W planie finansowym Urzędu Gminy w Jednorożcu zmniejsza się plan wydatków usług remontowych w kwocie 20.000,00 zł, wprowadza się nowe zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi gminnej w Jednorożcu (nr działki 572) – planowane wydatki 36.000,00 zł.

**Dział 700 rozdz. 70005** – w ramach gospodarki gruntami i nieruchomościami dokonuje się zmniejszenia planu wydatków na zadaniu inwestycyjnym pn. „Zakup zabudowanej nieruchomości w Jednorożcu” w kwocie 20.000,00 zł.

**Dział 710 rozdz. 71004** – w ramach planu zagospodarowania przestrzennego dokonuje się zmniejszenia planu wydatków usług pozostałych w kwocie 60.000,00 zł.(zapłata za Plan Ogólny Gminy Jednorożec nastąpi w 2025 r.)

**Dział 750 rozdz. 75085** – w planie finansowym Gminnego Zespołu Oświaty w Jednorożcu dokonuje się zwiększenia planu wydatków wynagrodzeń osobowych pracowników w kwocie 2.400,00 zł.

**Dział 754 rozdz. 75412** – w ramach ochotniczych straży pożarnych dokonuje się zwiększenia planu wydatków usług pozostałych w kwocie 5.000,00 zł, zmniejsza się plan wydatków na zadaniu inwestycyjnym pn. „Rozbudowa budynku OSP w miejscowości Połoń, gmina Jednorożec” w kwocie 27.000,00 zł. (zapłata za dokumentację nastąpi w 2025 roku.)

**Dział 754 rozdz. 75495** – w ramach pozostałej działalności w zakresie bezpieczeństwa publicznego Sołectwo Lipa wprowadza nowe zadanie pn. „Monitoring na terenie sołectwa Lipy” – planowane wydatki na zakup usług w kwocie 5.491,79 zł.

**Dział 801 rozdz. 80101** – w ramach szkół podstawowych w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu dokonuje się zwiększenia planu wydatków wynagrodzeń osobowych nauczycieli w kwocie 334.569,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80104** – w ramach planie finansowym Urzędu Gminy w Jednorożcu w ramach przedszkola zmniejsza się plan wydatków na zadaniu inwestycyjnym pn. „Wymiana pieca CO na gazowy w przedszkolu w Jednorożcu” w kwocie 84.342,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80195** – w planie finansowym Urzędu Gminy w Jednorożcu w ramach pozostałej działalności oświatowej wprowadza się plan wydatków na nowe zadanie inwestycyjne pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynku Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu” w kwocie 16.200,00 zł. (opracowanie audytu energetycznego i wniosku o dofinansowanie).

**Dział 851 rozdz. 85111** – w ramach ochrony zdrowia udziela się dotacji celowej dla Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Przasnyszu zadanie inwestycyjne pn. „Dofinansowanie zakupu elektrycznego stołu zabiegowego dla SP ZOZZ w Przasnyszu” w kwocie 11.590,00 zł.

**Dział 852 rozdz. 85216** – w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu w ramach zasiłków stałych dokonuje się zmniejszenia planu wydatków świadczeń społecznych w kwocie 3.375,00 zł.

**Dział 852 rozdz. 85295** – w ramach pozostałej działalności społecznej w planie finansowym Urzędu Gminy w Jednorożcu zmniejsza się plan wydatków na zadaniu inwestycyjnym pn. „Przebudowa istniejącego budynku na potrzeby Domu Seniora w miejscowości Parciaki, gmina Jednorożec” w kwocie 35.000,00 zł. (zapłata za dokumentację nastąpi w 2025 roku.)

**Dział 900 rozdz. 90002** – w ramach gospodarki odpadami komunalnymi dokonuje się zwiększenia planu wydatków usług pozostałych w kwocie 60.000,00 zł.

**Dział 900 rozdz. 90004** – w zakresie utrzymania zieleni wprowadza się zmiany w ramach funduszu sołeckiego Sołectwa Stegna tj.

- na zadaniu pn. „Zakup materiałów, zieleni i wyposażenia na plac wiejski przy ulicy Wrzosowej we wsi Stegna” dokonuje się zmniejszenia planu wydatków zakupu materiałów w kwocie 7.000,00 zł.,

- na zadaniu „Zakup kosy spalinowej oraz materiałów do utrzymania zieleni na potrzeby Sołectwa Stegna” dokonuje się zmniejszenia planu wydatków zakupu materiałów w kwocie 1.401,00 zł.,

- wprowadza się nowe zadanie pn. „Zakup zieleni wraz z palikowaniem na teren ulic w miejscowości Stegna” – planowane wydatki na zakup materiałów 10.126,30 zł.

**Dział 900 rozdz. 90005** – w palnie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu w ramach ochrony powietrza i klimatu wprowadza się plan wydatków na wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi w łącznej kwocie 3.375,00 zł.

**Dział 900 rozdz. 90015** – w ramach oświetlenia ulic w ramach funduszu sołeckiego wprowadza się zmiany:

- Sołectwo Połoń na zadaniu inwestycyjnym pn. „Zakup lamp solarnych dla wsi Połoń” zmniejsza się planowane wydatki w kwocie 2.951,03 zł.,

- Sołectwo Lipa wprowadza nowe zadanie pn. „Zakup lamy solarnej” – planowane wydatki na zakup materiałów w kwocie 5.000,00 zł.

Ponadto dokonuje się zwiększenia planu wydatków inwestycyjnych w kwocie 37.800,00 zł na zadaniu pn. „Rozbudowa oświetlenia drogowego w Jednorożcu ul. Mazowiecka i Ogrodowa”.

**Dział 900 rozdz. 90095** – w zakresie pozostałej działalności komunalnej wprowadza się zmiany w ramach funduszu sołeckiego tj.:

- Sołectwo Jednorożec zmniejsza plan zakupów inwestycyjnych na zadaniu pn. „Zakup altany rekreacyjno-wypoczynkowej na potrzeby Sołectwa Jednorożec” w kwocie 58.323,04 zł, wprowadza plan wydatków inwestycyjnych na zadanie pn. „Zagospodarowane placu wiejskiego wraz z posadowieniem altany rekreacyjno-wypoczynkowej na potrzeby Sołectwa Jednorożec” w kwocie 58.423,04 zł;

- Sołectwo Stegna na zadaniu pn. „Zakup materiałów, zieleni i wyposażenia na plac wiejski przy ulicy Wrzosowej we wsi Stegna” dokonuje się zmniejszenia planu wydatków zakupu materiałów w kwocie 2.986,50 zł. oraz na zadaniu pn. „Zagospodarowanie placu wiejskiego przy ulicy Wolności we wsi Stegna” dokonuje zmniejszenia planu wydatków zakupu materiałów w kwocie 2.880,00 zł oraz usług pozostałych w kwocie 3.000,00 zł.;

- Sołectwo Kobylaki-Wólka na zadaniu pn. „Przyłącze energetyczne do placu wiejskiego w Kobylakach-Wólce” dokonuje zmniejszenia planu wydatków usług pozostałych w kwocie 4.000,00 zł., zwiększa plan wydatków zakupu materiałów w kwocie 4.000,00 zł na zadanie pn. „Zakup wyposażenia i materiałów na plac wiejski w Kobylakach-Wólce”;

- Sołectwo Kobylaki-Korysze na zadaniu pn. „Remont budynku gospodarczego przy świetlicy wiejskiej w miejscowości Kobylaki-Korysze” dokonuje zmniejszenia planu wydatków zakupu materiałów w kwocie 1.000,00 zł, wprowadza się plan wydatków usług pozostałych w kwocie 3.000,00 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. 92120** – w ramach ochrony zabytków w planie finansowym Urzędu Gminy w Jednorożcu na zadaniu pn. „Prace konserwatorskie i roboty budowlane w drewnianym kościele parafialnym Św. Stanisława BM w Parciakach” zmniejsza się plan dotacji celowej dla parafii w Parciakach w kwocie 600.000,00 zł (środki zostaną przekazane w 2025 roku.)

**Dział 921 rozdz. 92195** – w ramach pozostałej działalności kulturalnej w ramach funduszu sołeckiego wprowadza się zmiany tj.:

- Sołectwo Stegna na zadaniu pn. „Spotkanie integracyjne dla mieszkańców wsi Stegna” zmniejsza się plan wydatków zakupu materiałów w kwocie 37,12 zł oraz środki żywności w kwocie 1,57 zł, wprowadza się plan wydatków na nowe zadanie pn. „Mikołajkowa integracja mieszkańców” – plan wydatków na zakup materiałów 500,00 zł, na zakup środków żywności 4.500,00 zł.;

-Sołectwo Lipa na zadaniu pn. „ Odnowienie świetlicy wiejskiej wraz z zakupem wyposażenia we wsi Lipa” dokonuje zmniejszenia planu wydatków zakupu materiałów w kwocie 6.975,79 zł oraz usług pozostałych w kwocie 3.516,00 zł,

- Sołectwo Kobylaki-Korysze na zadaniu pn. „Remont budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Kobylaki-Korysze wraz z montażem klimatyzacji” zmniejsza się plan wydatków w kwocie 2.000,00 zł.;

**Dział 926 rozdz. 92601** – w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu ramach obiektów sportowych zmniejsza się plan wydatków wynagrodzeń osobowych pracowników w kwocie 42.000,00 zł oraz składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 6.000,00 zł.

**PRZYCHODY:**

Zmniejsza się plan przychodów na rok 2024 z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy w kwocie 187.345,20 zł.

Gmina Jednorożec w roku 2024 otrzymała 30 % kwoty dofinansowania na realizację projektu „Cyberbezpieczny Samorząd” współfinansowanego z budżetu UE tj. 154.805,10 zł, natomiast planowane wydatki na 2024 rok wynoszą 19.987,50 zł. Z uwagi, iż kwota 134.817,60 zł nie zostanie wydatkowana w bieżącym roku, zmniejsza ona planowane przychody z tytułu wolnych środków roku 2024. W 2025 roku kwota ta będzie stanowiła przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

Gmina Jednorożec w roku 2024 otrzymała 80 % kwoty dofinansowania na realizację projektu „Erasmus+” współfinansowanego z budżetu UE tj. 200.786,10 zł, natomiast wydatki planowane są na 2025 rok. Z uwagi, iż kwota 200.786,10 zł nie zostanie wydatkowana w bieżącym roku, zmniejsza ona planowane przychody z tytułu wolnych środków roku 2024. W 2025 roku kwota ta będzie stanowiła przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.