**Uchwała Nr ZIR.0007.25.2025**

**Rady Gminy Jednorożec**

**z dnia 22 maja 2025 roku**

**zmieniająca uchwałę Nr ZIR.0007.24.2024 Rady Gminy Jednorożec z dnia 23 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Jednorożec na 2025 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), 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 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.) oraz art. 111 ust. 1 ustawy z dnia 12 marca 2024 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (tekst jedn. Dz.U. z 2024 r., poz. 167 z późn zm.) Rada Gminy Jednorożec uchwala, co następuje:

**§ 1.** 1. Dokonuje się zwiększenia planu dochodów budżetowych w kwocie 641.168,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Dokonuje się zwiększenia planu wydatków budżetowych w kwocie 1.178.920,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Wprowadza się zmiany w wydatkach majątkowych na 2025 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 dochodów i 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 - **62.778.760,37 zł**, w tym:

1) dochody bieżące - 52.065.093,90 zł;

2) dochody majątkowe - 10.713.666,47 zł.

2. Wydatki - **61.987.045,91 zł**, w tym:

1) wydatki bieżące - 44.469.136,70 zł;

2) wydatki majątkowe - 17.517.909,21 zł.

**§ 3.** 1. Ustala się nadwyżkę budżetu gminy w wysokości 791.714,46 zł z przeznaczeniem na planowany wykup papierów wartościowych wyemitowanych przez Gminę Jednorożec oraz spłatę pożyczki na wyprzedające finansowanie.

2. Plan przychodów budżetu wynosi 1.820.544,41 zł. zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

3. Plan rozchodów budżetu wynosi 2.612.258,87 zł.

**§ 4.** Plan dochodów i wydatków z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami wynosi 5.751.357,26 zł.

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

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i obowiązuje w roku budżetowym 2025 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 2025 rok

**DOCHODY:**

Zwiększa się planowane dochody na rok 2025 w kwocie 641.168,00 zł, wg poniżej wymienionej klasyfikacji budżetowej:

**Dział 010 rozdz. 01042** - w ramach wyłączenia z produkcji gruntów rolnych w związku z podpisaną w dniu 30.04.2025 r. umową z Województwem Mazowieckim o dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Połoń, gmina Jednorożec” wprowadza się plan dotacji w kwocie 160.000,00 zł.

**Dział 010 rozdz. 01044** - w ramach infrastruktury sanitacyjnej wsi wprowadza się plan dochodów z tytułu zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 179.678,00 zł. (zwrot VAT z oczyszczalni ścieków).

**Dział 400 rozdz. 40002** - w ramach dostarczania wody wprowadza się plan dochodów z tytułu zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 374.931,00 zł. (zwrot VAT z SUW Jednorożec).

**Dział 400 rozdz. 40003** - w ramach dostarczania energii elektrycznej wprowadza się plan dochodów z wpływów ze sprzedaży wyrobów w kwocie 10.000,00 zł. (sprzedaż energii produkowanej z instalacji fotowoltaicznych).

**Dział 700 rozdz. 70007** - w ramach gospodarowania mieszkaniowym zasobem gminnym zwiększa się plan dochodów z tytułu zwrotów w lat ubiegłych w kwocie 1.199,00 zł.

**Dział 750 rozdz. 75095** - w ramach pozostałej działalności administracyjnej zmniejsza się plan dochodów z tytułu zwrotów w lat ubiegłych w kwocie 244.640,00 zł. (zwrot VAT).

**Dział 756 rozdz. 75616** – dokonuje się zwiększenia planu dochodów z tytułu wpływów z podatku od spadków i darowizn w kwocie 20.000,00 zł.

**Dział 855 rozdz. 85516** - w ramach systemu opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w związku z otrzymanym dofinansowaniem z Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie dokonuje się zmiany § dotacji na zadaniu pn. „Przebudowa i doposażenie placu zabaw dla dzieci młodszych przy Żłobku Samorządowym w Jednorożcu”. Przyznane środki pochodzą z Funduszu Pracy i stanowią środki na zadania bieżące w kwocie 11.000,00 zł oraz na zadania majątkowe w kwocie 289.000,00 zł.

**Dział 900 rozdz. 90026** – pismem Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie nr WFOŚiGW.JAD.WEZ.4101.302.25001.14943.25 z dnia 29.04.2025 roku przyznana została dotacja w kwocie 50.000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie pn. „Usuwanie i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Jednorożec w 2025 roku”.

**Dział 900 rozdz. 90095** - w ramach pozostałej działalności komunalnej w związku z przyznanym dofinansowaniem z Urzędu Marszałkowskiego w Warszawie (uchwała Sejmiku Województwa Mazowieckiego nr 44/25 z dnia 15.04.2025 r.) wprowadza się plan dotacji na zadanie pn. „Zagospodarowanie placu przy świetlicy wiejskiej w miejscowości Obórki, gmina Jednorożec” w kwocie 15.000,00 zł. oraz na zadanie pn. „Budowa i rozbudowa publicznych placów zabaw dla sołectw Drążdżewo Nowe, Małowidz, Połoń, Kobylaki-Czarzaste i Kobylaki-Wólka w gminie Jednorożec” w kwocie 75.000,00 zł.

**WYDATKI:**

Zwiększa się planowane wydatki na rok 2025 w kwocie 1.178.920,00 zł, wg poniżej wymienionej klasyfikacji budżetowej:

**Dział 010 rozdz. 01042** – w ramach wyłączenia z produkcji gruntów rolnych w związku z pozyskanym dofinansowaniem wprowadza się nowe zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Połoń, gmina Jednorożec” – planowane wydatki inwestycyjne w kwocie 519.700,00 zł, w tym 160.000,00 zł. dotacja z Urzędu Marszałkowskiego.

**Dział 600 rozdz. 60004** – w ramach lokalnego transportu zbiorowego wprowadza się nowe zadanie inwestycyjne pn. „Zakup wiaty przystankowej dla sołectwa Lipa” – planowane wydatki 10.000,00 zł.

**Dział 600 rozdz. 60016** – w ramach dróg gminnych wprowadza się zmiany:

- w zakresie funduszu sołeckiego Sołectwa Drążdżewo Nowe rezygnuje się z realizacji zadania „Zakup lustra drogowego” w związku z czym dokonuje się zmniejszenia planu wydatków zakupu materiałów w kwocie 1.000,00 zł.,

- dokonuje się zmniejszenia planu wydatków inwestycyjnych na zadaniu pn. „Przebudowa drogi gminnej od km 0+000,00 do km około 0+735,49 w obrębie Połoń, gmina Jednorożec” w kwocie 210.000,00 zł.

**Dział 700 rozdz. 70005** – w ramach gospodarki gruntami dokonuje się zwiększenia planu wydatków zakupu energii w kwocie 35.000,00 zł. oraz w zakresie funduszu sołeckiego Sołectwa Kobylaki-Czarzaste zmienia się nazwę zadania z „Zakup gruntów z przeznaczeniem na plac wiejski wraz z zagospodarowaniem w Kobylakach-Czarzastych” w związku z czym dokonuje się zmniejszenia planu wydatków inwestycyjnych w kwocie 18.360,50 zł. oraz wprowadza się nowe zadanie inwestycyjne pn. „Zakup gruntów z przeznaczeniem na plac wiejski w miejscowości Kobylaki-Konopki” – planowane wydatki 10.000,00 zł.

**Dział 700 rozdz. 70007** – w ramach gospodarowania mieszkaniowym zasobem gminnym dokonuje się zwiększenia planu wydatków zakupu materiałów (wkład na komina w budynku mieszkalnym w Lipie) w kwocie 10.000,00 zł, zakupu energii w kwocie 15.000,00 zł. oraz usługi remontowe w kwocie 3.000,00 zł.

**Dział 750 rozdz. 75075** – w ramach promocji jednostki samorządu terytorialnego wprowadza się nowe zakupy inwestycyjne pn. „Zakup napisu świetlnego promującego Gminę Jednorożec” – planowane wydatki 45.000,00 zł.

**Dział 754 rozdz. 75412** - w ramach ochotniczych straży pożarnych dokonuje się zwiększenia planu wydatków zakupu materiałów w kwocie 50.000,00 zł oraz usług zdrowotnych w kwocie 2.000,00 zł.

**Dział 754 rozdz. 75495** – w ramach pozostałej działalności w zakresie bezpieczeństwa publicznego na zadaniu realizowanym z funduszu sołeckiego Sołectwa Olszewka pn. „Monitoring na terenie Sołectwa Olszewka” dokonuje się zmniejszenia planu wydatków zakupu materiałów w kwocie 1.000,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80104** – w ramach przedszkola dokonuje się zwiększenia planu dotacji przekazywanej dla niepublicznego przedszkola w kwocie 59.500,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80106** – w ramach innych form wychowania przedszkolnego dokonuje się zwiększenia planu dotacji przekazywanej dla stowarzyszenia prowadzącego ośrodki przedszkolne w kwocie 33.163,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80149** – w ramach specjalnej organizacji nauki w przedszkolach i innych formach wychowania przedszkolnego dokonuje się zwiększenia planu dotacji przekazywanej dla niepublicznego przedszkola w kwocie 30.352,00 zł. oraz zwiększenia planu dotacji przekazywanej dla stowarzyszenia prowadzącego ośrodki przedszkolne w kwocie 6.863,00 zł.

**Dział 851 rozdz. 85111** – w ramach ochrony zdrowia wprowadza się nowe 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 zwiększenia planu wydatków świadczeń społecznych w kwocie 70.000,00 zł.

**Dział 852 rozdz. 85219** – w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu w dokonuje się zwiększenia planu wydatków wynagrodzeń osobowych pracowników wraz z pochodnymi w łącznej kwocie 17.850,00 zł.

**Dział 852 rozdz. 85228** – w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu w ramach usług opiekuńczych dokonuje się zwiększenia planu wydatków wynagrodzeń osobowych pracowników w kwocie 14.300,00 zł. oraz składki na ubezpieczenie społeczne w kwocie 500,00 zł.

**Dział 852 rozdz. 85295** – w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu w ramach pozostałej działalności dokonuje się zwiększenia planu wydatków wynagrodzeń osobowych pracowników wraz z pochodnymi w łącznej kwocie 3.730,00 zł.

**Dział 855 rozdz. 85504** – w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu w ramach wspierania rodziny dokonuje się zwiększenia planu wydatków wynagrodzeń osobowych pracowników wraz z pochodnymi w łącznej kwocie 3.340,00 zł.

**Dział 855 rozdz. 85516** - w ramach systemu opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 na zadaniu inwestycyjnym pn. „Przebudowa i doposażenie placu zabaw dla dzieci młodszych przy Żłobku Samorządowym w Jednorożcu” w związku z pozyskanymi środkami z Funduszu Pracy wprowadza się plan wydatków zakupu materiałów w kwocie 9.000,00 zł, usług pozostałych w kwocie 2.000,00 zł, zakupy inwestycyjne w kwocie 317.775,00 zł, zmniejsza się plan wydatków inwestycyjnych w kwocie 327.939,00 zł.

**Dział 900 rozdz. 90005** – w ramach projektu pn. „Mazowsze bez smogu” dokonuje się zwiększenia planu wydatków zakupu usług pozostałych w kwocie 30.750,00 zł.

**Dział 900 rozdz. 90015** – w ramach oświetlenia ulic dokonuje się zwiększenia planu wydatków zakupu materiałów w kwocie 10.400,00 zł, zakupu energii w kwocie 150.000,00 zł. zakup usług pozostałych w kwocie 6.000,00 zł. oraz wprowadza się nowe zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa oświetlenia ulicznego w Jednorożcu ul. Miła i Hallera” w kwocie 6.000,00 zł.

**Dział 900 rozdz. 90026** – w ramach pozostałych działań związanych z gospodarką odpadami zwiększa się plan wydatków usług pozostałych na zadanie pn. „Usuwanie i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Jednorożec w 2025 roku” w kwocie 50.000,00 zł.

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

- dokonuje się zwiększenia planu wydatków usług remontowych w kwocie 5.000,00 zł,

- w zakresie funduszu sołeckiego Sołectwa Kobylaki-Wółka dokonuje się zmniejszenia planu wydatków zakupu materiałów na zadaniu pn. „Zakup wyposażenia na plac wiejski w sołectwie Kobylaki – Wólka” w kwocie 13.400,48 zł., wprowadza się nowe zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa publicznego placu zabaw dla sołectwa Kobylaki-Wólka w gminie Jednorożec” – planowane wydatki i zakupy inwestycyjne w kwocie 30.761,48 zł., w tym z funduszu sołeckiego - 13.400,48 zł., z dotacji UM – 15.000,00 zł., ze środków własnych – 2.361,00 zł.

- w zakresie funduszu sołeckiego Sołectwa Drążdżewo Nowe dokonuje się zmniejszenia planu wydatków inwestycyjnych na zadaniu pn. „Budowa placu zabaw na terenie sołectwa Drążdżewo Nowe” w kwocie 10.000,00 zł., wprowadza się nowe zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa publicznego placu zabaw dla sołectwa Drążdżewo Nowe w gminie Jednorożec” – planowane wydatki i zakupy inwestycyjne w kwocie 32.361,00 zł., w tym z funduszu sołeckiego – 11.000,00 zł., z dotacji UM – 15.000,00 zł., ze środków własnych – 6.361,00 zł.

- w zakresie funduszu sołeckiego Sołectwa Połoń dokonuje się zmniejszenia planu wydatków inwestycyjnych na zadaniu pn. „Budowa placu zabaw na terenie sołectwa Połoń” w kwocie 15.120,83 zł., wprowadza się nowe zadanie inwestycyjne pn. „Budowa publicznego placu zabaw dla sołectwa Połoń w gminie Jednorożec” – planowane wydatki i zakupy inwestycyjne w kwocie 31.061,83 zł., w tym z funduszu sołeckiego – 15.120,83 zł., z dotacji UM – 15.000,00 zł., ze środków własnych – 941,00 zł.

- w zakresie funduszu sołeckiego Sołectwa Kobylaki-Czarzaste wprowadza się nowe zadanie inwestycyjne pn. „Budowa publicznego placu zabaw dla sołectwa Kobylaki-Czarzaste w gminie Jednorożec” – planowane wydatki i zakupy inwestycyjne w kwocie 33.021,50 zł., w tym z funduszu sołeckiego – 8.360,50 zł., z dotacji UM – 15.000,00 zł., ze środków własnych – 9.661,00 zł.

- w zakresie funduszu sołeckiego Sołectwa Obórki dokonuje się zmiany nazwy zadania z „Zagospodarowania placu przy świetlicy w Obórkach” na „Zagospodarowanie placu przy świetlicy wiejskiej w miejscowości Obórki, gmina Jednorożec” – planowane wydatki inwestycyjne w kwocie 34.620,54 zł., w tym z funduszu sołeckiego – 19.620,54 zł., z dotacji UM – 15.000,00 zł.

- w zakresie funduszu sołeckiego Sołectwa Małowidz dokonuje się zmiany nazwy zadania z „Budowa placu zabaw na terenie sołectwa Małowidz” na „Budowa publicznego placu zabaw dla sołectwa Małowidz w gminie Jednorożec” – planowane wydatki i zakupy inwestycyjne w kwocie 42.900,76 zł., w tym z funduszu sołeckiego – 27.900,76 zł., z dotacji UM – 15.000,00 zł.

- na zadaniu pn. „Budowa wiaty rekreacyjno-wypoczynkowej dla sołectwa Ulatowo-Słabogóra” dokonuje się zwiększenia planu wydatków na opracowanie dokumentacji projektowej w kwocie 861,00 zł.

- na zadaniu pn. „Posadowienie altany rekreacyjno-wypoczynkowej na potrzeby sołectwa Olszewka” dokonuje się zwiększenia planu wydatków na opracowanie dokumentacji projektowej w kwocie 861,00 zł.

- wprowadza się nowe zadanie inwestycyjne pn. „Zakup przyczepki samochodowej” – planowane wydatki na zakupy inwestycyjne kwota 8.000,00 zł.

**Dział 921 rozdz. 92116** – dokonuje się zwiększenia planu dotacji podmiotowej dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Jednorożcu w kwocie 15.000,00 zł.

**Dział 921 rozdz. 92195** – w ramach pozostałej działalności kulturalnej dokonuje się zwiększenia planu wydatków zakupu energii w kwocie 50.000,00 zł., zakup usług remontowych w kwocie 5.000,00 zł. oraz na zadaniu realizowanym w ramach funduszu sołeckiego Sołectwa Olszewka pn. „Wyposażenie świetlicy wiejskiej w Olszewce” dokonuje się zwiększenia planu wydatków zakupu materiałów w kwocie 1.000,00 zł.

**Dział 926 rozdz. 92601** - w ramach obiektów sportowych dokonuje się zmiany nazwy zadania z „Budowa hali sportowej „Olimpia” w miejscowości Parciaki, gmina Jednorożec” na „Budowa zadaszenia o stałej konstrukcji istniejącego boiska wielofunkcyjnego przy Publicznej Szkole Podstawowej w miejscowości Parciaki”.

**PRZYCHODY:**

Zwiększa się plan przychodów na rok 2025 z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy w kwocie 537.752,00 zł.