**Uchwała Nr ZIR.0007.39.2025**

**Rady Gminy Jednorożec**

**z dnia 28 lipca 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 r., 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 153.097,90 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Dokonuje się zwiększenia planu wydatków budżetowych w kwocie 504.464,57 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 dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych w drodze umów, porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

5. Wprowadza się zmiany w planie dochodów z tytułu wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatków na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

6. Wprowadza się zmiany w planie dotacji udzielonych z budżetu gminy podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Budżet po zmianach wynosi:

1. Dochody - **63.490.631,13 zł**, w tym:

1) dochody bieżące - 52.530.454,66 zł;

2) dochody majątkowe - 10.960.176,47 zł.

2. Wydatki - **63.174.983,34 zł**, w tym:

1) wydatki bieżące - 45.046.457,13 zł;

2) wydatki majątkowe - 18.128.526,21 zł.

**§ 3.** 1. Ustala się nadwyżkę budżetu gminy w wysokości 315.647,79 zł z przeznaczeniem na planowany wykup papierów wartościowych wyemitowanych przez Gminę Jednorożec oraz spłatę pożyczki na wyprzedające finansowanie.

2. Plan przychodów budżetu wynosi 2.296.611,08 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 5.881.111,67 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 153.097,90 zł, wg poniżej wymienionej klasyfikacji budżetowej:

**Dział 010 rozdz. 01043** - w ramach infrastruktury wodociągowej wsi w związku z dofinansowaniem z WFOŚiGW w Warszawie zadania pn. „Zakup zbiornika (beczkowozu) do transportu wody pitnej o pojemności 3000 litrów” dokonuje się zmiany § z dotacji otrzymanej z państwowego funduszu celowego na środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych.

**Dział 700 rozdz. 70005** – w ramach gospodarki gruntami wprowadza się plan dochodów z tytułu odszkodowania otrzymanego w wyniku uszkodzenia pieca CO w budynku Ośrodka Zdrowia w Żelaznej Rządowej w kwocie 7.750,00 zł oraz zwiększa się plan dochodów z tytułu wpływu odsetek w kwocie 200,00 zł.

**Dział 700 rozdz. 70007** – w ramach gospodarowania mieszkaniowym zasobem gminy dokonuje się zwiększenia planu dochodów z tytułu wpływu kosztów egzekucyjnych w kwocie 50,00 zł, wpływy z lat ubiegłych w kwocie 3.148,00 zł oraz wprowadza się plan dochodów w wyniku uszkodzenia pieca CO w budynku Ośrodka Zdrowia w Żelaznej Rządowej (część mieszkalna) w kwocie 8.620,00 zł.

**Dział 750 rozdz. 75023** – w ramach urzędu gminy wprowadza się plan różnych dochodów w kwocie 650,00 zł.

**Dział 754 rozdz. 75412** - w ramach ochotniczych straży pożarnych w związku z dofinansowaniem z WFOŚiGW w Warszawie zadania pn. „Zakup i montaż instalacji fotowoltaicznej wraz magazynem energii na budynku OSP Ulatowo-Pogorzel” dokonuje się zmiany § z dotacji otrzymanej z państwowego funduszu celowego na środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych. Wprowadza się również plan dochodów z tytułu otrzymanego odszkodowania w OSP Małowidz w kwocie 1.169,00 zł.

**Dział 756 rozdz. 75615** – w ramach wpływów z podatków i opłat od osób prawnych dokonuje się zwiększenia planu dochodów wpływów z podatku od środków transportowych w kwocie 401,00 zł oraz wprowadza się plan dochodów z tytułu wpływu odsetek od nieterminowych wpłat w kwocie 345,00 zł.

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

**Dział 756 rozdz. 75618** – w ramach wpływów z innych opłat dokonuje się zwiększenia planu dochodów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 18.500,00 zł.

**Dział 758 rozdz. 75814** – w ramach różnych rozliczeń finansowych dokonuje się zwiększenia planu dochodów kapitalizacji odsetek na rachunkach bankowych w kwocie 77.000,00 zł (plan finansowy UG – 70.000,00 zł, plan finansowy ZPO – 7.000,00 zł.)

**Dział 801 rozdz. 80101** – w ramach szkół podstawowych dokonuje się zwiększenia planu dochodów wpływów z opłat w kwocie 235,00 zł. (plan finansowy SP Żelazna-Parciaki – 35,00 zł, plan finansowy ZPO – 200,00 zł.)

**Dział 801 rozdz. 80104** – w ramach przedszkola wprowadza się zmiany:

- w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu dokonuje się zwiększenia planu dochodów wpływów z pozostałych odsetek w kwocie 250,00 zł;

- w planie finansowym Urzędu Gminy w Jednorożcu dokonuje się zmniejszenia planu różnych dochodów w kwocie 61.500,00 zł.

**Dział 900 rozdz. 90004** – w ramach utrzymania zieleni w związku z przyznanym dofinansowaniem z Urzędu Marszałkowskiego w Warszawie (uchwała Nr 91/25 Sejmiku Województwa Mazowieckiego z dnia 24.06.2025 roku w ramach programu „Mazowsze dla klimatu 2025”) wprowadza się plan dotacji w kwocie 155.435,00 zł.

**Dział 900 rozdz. 90005** – w ramach programu „Mazowsze bez smogu” dokonuje się zmniejszenia planu dotacji w łącznej kwocie 98.805,10 zł (środki wpłyną w roku 2026) oraz zwiększa się plan dotacji za wydane zaświadczenia z WFOŚiGW w ramach programu „Czyste Powietrze” w kwocie 11.850,00 zł.

**Dział 900 rozdz. 90095** - w ramach pozostałej działalności komunalnej w związku z dofinansowaniem z WFOŚiGW w Warszawie zadania pn. „Zakup agregatu prądotwórczego o mocy minimalnej 100kVA ” dokonuje się zmiany § z dotacji otrzymanej z państwowego funduszu celowego na środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych.

**Dział 921 rozdz. 92195** – w ramach pozostałej działalności kulturalnej dokonuje się zwiększenia planu dochodów z tytułu wynajmu świetlic w kwocie 7.800,00 zł.

**WYDATKI:**

Zwiększa się planowane wydatki na rok 2025 w kwocie 504.464,57 zł, wg poniżej wymienionej klasyfikacji budżetowej:

**Dział 600 rozdz. 60014** – w ramach dróg powiatowych udziela się pomocy finansowej dla Powiatu Przasnyskiego na realizację zadań pn.:

- „Budowa ciągu pieszo-rowerowego na drodze powiatowej 3234W Stara Wieś – Chorzele – Krasnosielc na odcinku Jednorożec – Drążdżewo Nowe” w kwocie 145.000,00 zł,

- „Budowa odwodnienia drogi powiatowej 3234W Stara Wieś – Chorzele w miejscowości Jednorożec” w kwocie 25.000,00 zł.

**Dział 700 rozdz. 70005** - w ramach gospodarki nieruchomościami dokonuje się zwiększenia planu wydatków na sporządzenie aktu notarialnego na zadanie pn. „Zakup zabudowanej nieruchomości w Jednorożcu” w kwocie 2.500,00 zł.

**Dział 750 rozdz. 75075** - w ramach promocji jednostek samorządu terytorialnego dokonuje się zwiększenia planu wydatków zakupu materiałów w kwocie 10.000,00 zł, zmniejsza się plan wydatków inwestycyjnych na zadaniu pn. „Zakup napisu świetlnego promującego Gminę Jednorożec” w kwocie 10.000,00 zł.

**Dział 750 rozdz. 75085** - w planie finansowym Gminnego Zespołu Oświaty w Jednorożcu wprowadza się plan wydatków osobowych niezaliczanych do wynagrodzeń w kwocie 800,00 zł, zwiększa się plan wydatków wynagrodzeń osobowych pracowników w kwocie 2.500,00 zł oraz szkolenia pracowników w kwocie 2.500,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80101** - w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu w zakresie szkoły podstawowej dokonuje się zwiększenia planu wydatków zakupu materiałów w kwocie 6.000,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80104** - w planie finansowym Urzędu Gminy w Jednorożcu w zakresie przedszkola dokonuje się zmniejszenia planu wydatków zakupu usług od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 50.000,00 zł.

**Dział 851 rozdz. 85154** - w ramach przeciwdziałania alkoholizmowi dokonuje się zwiększenia planu wydatków składek na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2.000,00 zł, wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 8.000,00 zł, zakup materiałów w kwocie 2.000,00 zł, zakup środków żywności w kwocie 3.500,00 zł, podróże służbowe w kwocie 1.000,00 zł oraz opłaty i składki w kwocie 2.000,00 zł.

**Dział 900 rozdz. 90004** – w ramach utrzymania zieleni w związku z otrzymanym dofinansowaniem z Urzędu Marszałkowskiego w Warszawie dokonuje się zwiększenia planu wydatków inwestycyjnych na zadaniu pn. „Utworzenie parku zieleni w miejscowości Jednorożec” w kwocie 321.592,00 zł, w tym z UM 155.435,00 zł.

**Dział 900 rozdz. 90005** – w ramach programu „Mazowsze bez smogu” dokonuje się zmniejszenia planu wydatków wynagrodzeń wraz z pochodnymi w łącznej kwocie 4.829,89 zł, zakup materiałów w kwocie 1.597,54 zł, zwiększa się plan wydatków usług pozostałych w kwocie 41.500,00 zł.

Dokonuje się także zwiększenia planu zakupów inwestycyjnych pn. „Mazowsze bez smogu” w kwocie 150.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup smogowozu.

**Dział 900 rozdz. 90095** – w ramach pozostałej działalności wprowadza się nowe zadanie inwestycyjne pn. „Zagospodarowanie działki nr 15/9 w miejscowości Żelazna Rządowa – Gutocha” – planowane wydatki na zakup kostki do wykonania parkingu oraz elementów do ogrodzenia działki w kwocie 25.000,00 zł.

**Dział 921 rozdz. 92195** – w ramach pozostałej działalności kulturalnej dokonuje się zmniejszenia planu wydatków inwestycyjnych na zadaniu pn. „Adaptacja budynku mieszkalnego w Jednorożcu przy ul. Piastowskiej z przeznaczeniem na cele kulturalne” w kwocie 200.000,00 zł.

**Dział 926 rozdz. 92601** - w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu w zakresie obiektów sportowych dokonuje się zwiększenia planu wydatków zakupu usług pozostałych w kwocie 20.000,00 zł. (zabiegi agrotechniczne i pielęgnacyjne na płycie boiska).

**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 351.366,67 zł.