

Uzasadnienie do Uchwały Nr

Rady Gminy Rząśnik z dnia 29.09.2025r.

**w sprawie: wprowadzenia zmian w Uchwale Budżetowej Gminy Rząśnik
na 2025 rok W**

uchwale budżetowej wprowadzono następujące zmiany :

Uwzględniono zmiany wprowadzone zarządzeniami :

Numer 69.2025 z dnia 04.09.2025r.,

Wójta Gminy Rząśnik w sprawie wprowadzenia zmian w uchwale Nr VIII.53.2024 Rady Gminy Rząśnik z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Rząśnik na rok 2025.

Zwiększono plan dochodów o kwotę 1 122 688,13zł Zwiększenia dochody:

395 953,71 zł Planowana do otrzymania refundacja wydatków z roku 2024 obejmuje środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, przeznaczone na realizację zadania inwestycyjnego „*Przebudowa dróg na terenie gminy Rząśnik*” (Promesa nr 01/2021/2137/2137 z dnia 06.06.2022), w związku z planowanym zakończeniem tej inwestycji.

6 480,00zł Decyzja Wojewody Mazowieckiego nr 249/2025 z dnia 2 września 2025r. zwiększenie dotacji celowej przeznaczone na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

5 824,00zł Decyzja Wojewody Mazowieckiego nr 269/2025 z dnia 14 września 2025 roku zwiększenie dotacji celowej przeznaczonej na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027” ustanowionego uchwałą rady Ministrów nr 62 z dnia 19 czerwca 2024r”,

28 000,00zł Decyzja Wojewody Mazowieckiego nr 138 z dnia 16 września 2025 roku zwiększenie planu dotacji celowej na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnych dla uczniów – zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty,

255 817,00zł Decyzja Wojewody Mazowieckiego nr 137 z dnia 16 września 2025 roku zwiększenie dotacji celowej dla gmin na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, z

rezerwy celowej przeznaczone na uzupełnienie środków na realizację świadczenia pielęgnacyjnego, o którym mowa w ustawie z dnia 28 listopada 2003r. o świadczeniach rodzinnych, w związku z coroczną waloryzacją wysokości wyżej wymienionego świadczenia od 1 stycznia.

245 073,00zł Decyzja Wojewody Mazowieckiego nr 142 z dnia 18 września 2025 roku zwiększenie dotacji celowej z zakresu administracji rządowej, z rezerwy celowej, przeznacza się na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych, na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, na realizację zasiłku dla opiekuna na podstawie ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów oraz na realizację art.10 ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za Życiem” a także na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych,

44,00zł Decyzja Wojewody Mazowieckiego nr 282/2025 z dnia 18 września 2025 roku zwiększenie dotacji na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny,

150 000,00 zwiększenie środków w związku z otrzymanym dofinansowaniem w ramach uchwały nr 119/25 Sejmiku Województwa Mazowieckiego z dnia 26 sierpnia 2025 r. w sprawie udzielenia gminom pomocy finansowej na zakup samochodów pożarniczych dla jednostek OSP.

W wyniku podjętej uchwały Gmina Rząśnik znalazła się wśród 11 samorządów województwa mazowieckiego, które otrzymały wsparcie finansowe. Środki w wysokości 150 000,00 zł zostały przyznane na rzecz Ochotniczej Straży Pożarnej w Komorowie z przeznaczeniem na zakup nowego średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego.

Wsparcie finansowe z budżetu Województwa Mazowieckiego uzupełnia środki własne gminy, co pozwala na sprawną realizację inwestycji oraz unowocześnienie wyposażenia jednostki OSP. W związku z powyższym zasadne jest przyjęcie informacji o uzyskanym dofinansowaniu i uwzględnienie go w dalszych planach finansowych gminy. **Dokonano zmniejszenia planowanej do przekazania dotacji o kwotę 150 000,00 zł oraz wprowadzono do budżetu środki finansowe pochodzące z Samorządu Województwa Mazowieckiego.**

8 854,42zł Wpływy części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym,

7 770,00zł Środki pozyskane z Funduszu Pomocy z tytułu wsparcia w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy,

1 400,00zł środki pozyskane z Funduszu Pomocy przeznaczone na sfinansowanie pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego Państwa na wypłatę świadczeń rodzinnych,

25 200,00zł Zwiększenie dochodów w związku z otrzymanym dofinansowaniem ze środków Funduszu Zajęć Sportowych dla Uczniów w ramach projektu *Aktywna Szkoła – raz, dwa, trzy*, na podstawie umowy zawartej w dniu 27.08.2025 r. pomiędzy Skarbem Państwa – Ministrem Sportu i Turystyki. Zadanie polega na organizacji zajęć z zakresu aktywności fizycznej *ABC pływania* – zajęć sportowych ukierunkowanych na naukę pływania dla uczniów klas I–III szkół prowadzonych przez Gminę Rząśnik. Ogólny koszt realizacji zadania wynosi 50 400,00 zł, przy czym finansowanie odbywa się w proporcji 50/50

4 500,00zł zwiększenie środków w związku z podpisaniem w dniu 01.09.2025 r. umowy pomiędzy Fundacją „Europejski Fundusz Rozwoju Wsi Polskiej – Counterpart Fund” a Gminą Rząśnik, Gmina uzyskała dofinansowanie na realizację programu YOUNGSTER PLUS. Program obejmuje organizację dodatkowych, pozalekcyjnych zajęć z języka angielskiego dla uczniów klas ósmych szkół podstawowych z terenu Gminy Rząśnik.

Celem programu jest wyrównywanie dysproporcji edukacyjnych pomiędzy młodzieżą z terenów wiejskich i miejskich, w szczególności w zakresie znajomości języków obcych. W ramach projektu zapewnione zostanie 90 godzin zajęć lekcyjnych w roku szkolnym 2025/2026, realizowanych w Szkole Podstawowej im. Ks. Jana Twardowskiego w Rząśniku.

Udział uczniów w zajęciach jest całkowicie bezpłatny, a materiały dydaktyczne (podręczniki) zostaną sfinansowane przez Fundusz i przekazane szkole. Całkowita wartość zadania wynosi 9 000,00 zł, przy czym Gmina zapewnia wkład własny w wysokości 50% i jest to kwota 4 500,00 zł.

Wprowadzenie dofinansowania do budżetu Gminy pozwoli na prawidłową realizację programu, zapewniając uczniom dodatkowe możliwości podniesienia kompetencji językowych, co w przyszłości zwiększy ich szanse edukacyjne i zawodowe.

2 192,00zł Zwiększenie wpływów ze sprzedaży składników mienia (dotyczy sprzedaży złomu po wymianie pokrycia dachowego na szkole w Porządziu, złomowaniu przystanku z miejscowości Dąbrowa),

2 500,00zł Zwiększenie wpływów środków z tytułu odszkodowań (Uszkodzenie linii oświetlenia ulicznego w miejscowości Wólka Wojciechów Ul. Brzozowa w wyniku silnego wiatru),

Dochody zmniejszenia:

7 920,00zł Decyzja Wojewody Mazowieckiego nr 243/2025 z dnia 29 sierpnia 2025r. zmniejszenie środków przeznaczonych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej wynikające z ustawy o ewidencji ludności, ustawy o dowodach osobistych oraz ustawy – prawo o aktach stanu cywilnego,

9 000,00zł Decyzja Wojewody Mazowieckiego nr 256/2025 z dnia 5 września 2025r. zmniejszenie środków z dotacji celowej dla gmin dotyczące dofinansowania opłacania składek na ubezpieczenia, zdrowotne, określone w przepisach o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, o których mowa w art.17 ust. 1 pkt 20 ustawy o pomocy społecznej.

Dokonano zmiany w planie dochodów budżetu w związku z realizacją projektu „**Mazowsze bez smogu**”. W ramach korekty zmniejszono planowane dochody bieżące, co wynika z dostosowania ich wysokości do aktualnych prognoz realizacji. Jednocześnie zwiększono planowane wydatki inwestycyjne, co pozwoli na zapewnienie właściwego poziomu środków finansowych niezbędnych do prawidłowej realizacji zadań inwestycyjnych przewidzianych w projekcie. Przesunięcia te mają na celu racjonalne dostosowanie struktury budżetu do rzeczywistych potrzeb wynikających z harmonogramu i zakresu przedsięwzięcia.

Zwiększono plan wydatków ogółem o kwotę 122 688,13zł w tym:

Wydatki bieżące zwiększono o 840 579,06zł zgodnie z załącznikiem numer 2 do uchwały między innymi na :

30 000,00zł zwiększenie wydatków na uzupełnianie ubytków remonty na drogach gminnych,

3 000,00zł wycinka drzew w pasie dróg gminnych,

10 000,00zł wydatki na odłączenia i przyłączenia do ksiąg wieczystych dotyczą kosztów związanych z aktualizacją stanu prawnego nieruchomości należących do gminy. Są to m.in. opłaty sądowe, które trzeba ponieść przy wydzielaniu działek, scalaniu gruntów lub przenoszeniu ich do odpowiednich ksiąg wieczystych,

3 000,00zł środki przeznaczone na opłaty sądowe,

29 000,00zł Szkolenia pracowników,

10 000,00zł zwiększenie wydatków z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia niezbędnych do bieżącego funkcjonowania jednostki.

22 000,00zł zwiększenie wydatków na ekwiwalent, badania, zakupy i ubezpieczenie pojazdów Ochotniczych Straży Pożarnych,

4 000,00 Zwiększenie wydatków na ubezpieczenie autobusu gminnego,

50 400,00 zł wydatki przeznaczone na zajęcia sportowych dla uczniów w ramach projektu *Aktywna Szkoła – raz, dwa, trzy*,

202 165,64zł zwiększono plan wydatków w rozdziale *Administracja publiczna* w części dotyczącej wynagrodzeń pracowników urzędu. Konieczność ta wynika przede wszystkim z aktualnych uwarunkowań kadrowo-płacowych,

6 000,00zł zwiększenie wydatków na naprawy linii oświetlenia ulicznego,

6 211,00zł zwiększenie wydatków na gospodarkę ściekową.

8 854,12 zł wydatki przeznaczone na przeciwdziałanie alkoholizmowi,

6 211,00 zł wydatki przeznaczone na gospodarkę ściekową i ochronę wód,

W pozostałych przypadkach zmniejszeń i zwiększeń dokonano na podstawie decyzji i umów o przyznanych środkach. Dokonano przeniesienia wydatków w ramach działów. Pozostałe zmiany w załączniku Nr 2 o wydatkach budżetu wynikają z potrzeby zabezpieczenia środków na wydatki które nie zostały ujęte w planie finansowym a których realizacja przewidziana jest w 2025 roku.

Plan wydatków majątkowych zmniejszono ogółem o kwotę 717 890,93zł.

ZWIĘKSZENIA:

1. Dokonano przeniesienia środków z roku 2025 na rok 2026 na zadanie **„Rozbudowa drogi w miejscowości Janowo”** środki przeznaczone są na opracowanie dokumentacji kwota wydatków pozostaje bez zmian i wynosi **103 000,00zł**

ZMNIEJSZENIA:

1. Zmniejszono plan wydatków w roku 2025 o kwotę 607 620,00 zł na zadanie pn. **„Powierzchniowe utwardzenie drogi gminnej nr 440323W w miejscowości Wólka Lubielska”**. Realizację zadania przeniesiono na rok 2026, zwiększając plan wydatków o kwotę 305 000,00 zł. Najkorzystniejsza oferta na wykonanie zadania została złożona przez firmę *Kobiałka Spółka Cywilna* Kazimierz Kobiałka, Jacek Kobiałka z Wyszkowa, na kwotę 910 219,67 zł.
2. Zmniejszono plan wydatków na zadanie **„Budowa chodnika przy drodze powiatowej Nr 4408W w m. Porządzie”** Powiat Wyszkowski dokonał rozliczenia tego zadania i zwrócił środki w wysokości **7 270,93zł**

Planowany deficyt budżetu w kwocie **4 588 152,95zł** uległ zmniejszeniu o kwotę 1 000 000,00zł i wynosi **3 588 152,95zł**. Sfinansowany będzie przychodami pochodzącymi z:

- sprzedaży papierów wartościowych w kwocie 1 000 000,00 zł
- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bankowym w kwocie 88 152,95zł - wolnych środków w kwocie 2 500 000,00zł,

Po dokonaniu tych zmian Budżet Gminy Rząśnik wynosilby: po stronie dochodów 59 330 740,49 zł a po stronie wydatków 62 918 893,44zł.