**Zarządzenie Nr 102/2022**

**Wójta Gminy Jednorożec**

**z dnia 27 września 2022 roku**

**w sprawie dokonania zmian w budżecie Gminy Jednorożec na 2022 rok**

Na podstawie art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U.2022 poz. 1634) zarządza się co następuje:

§ 1. 1. Zwiększa się planowane dochody budżetu gminy na 2022 rok w kwocie 94.480,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do zarządzenia.

2. Zwiększa się planowane wydatki budżetu gminy na 2022 rok w kwocie 94.480,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do zarządzenia.

3. Wprowadza się zmiany w planie wydatków na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii zgodnie z załącznikiem nr 3 do zarządzenia.

§ 2. 1. Budżet po zmianach wynosi:

1. Dochody - **40.182.249,09 zł**, w tym:

1) dochody bieżące - 37.532.333,30 zł;

2) dochody majątkowe - 2.649.915,79 zł.

2. Wydatki - **44.416.715,90 zł**, w tym:

1) wydatki bieżące - 38.112.750,81 zł;

2) wydatki majątkowe - 6.303.965,09 zł.

§ 3. Wprowadza się zmiany w planie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych zgodnie z załącznikami nr 3 i 4 do zarządzenia.

§ 4. Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Jednorożec.

Wójt Gminy Jednorożec

/-/ Krzysztof Andrzej Iwulski

Uzasadnienie

do wprowadzonych zmian w budżecie gminy

na 2022 rok

**DOCHODY:**

Dokonuje się zwiększenia planu dochodów na rok 2022 w kwocie 94.480,00 zł wg poniżej wymienionej klasyfikacji budżetowej:

**Dział 758 rozdz. 75814** – w ramach różnych rozliczeń finansowych w związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie zwiększa się plan dochodów z tytułu otrzymanych środków pieniężnych z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe dla obywateli Ukrainy w kwocie 4.554,00 zł.

**Dział 852 rozdz. 85214** – decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 296/2022 z dnia 15 września 2022 roku zwiększona została dotacja w kwocie 25.500,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zasiłków okresowych.

**Dział 852 rozdz. 85295** – w ramach pozostałej działalności w zakresie pomocy społecznej w związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie zwiększa się plan dochodów z tytułu otrzymanych środków pieniężnych z Funduszu Pomocy na wypłatę świadczeń osobom i podmiotom, które zapewnią na własny koszt zakwaterowanie i wyżywienie obywatelom Ukrainy w kwocie 10.000,00 zł.

**Dział 854 rozdz. 85415** – decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 123 z dnia 2 września 2022 roku zwiększona została dotacja w kwocie 42.750,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów oraz decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 118 z dnia 30 sierpnia 2022 roku przyznana została dotacja w kwocie 1.692,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów.

**Dział 855 rozdz. 85501** – decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 312/2022 z dnia 22 września 2022 roku zmniejszona została dotacja w kwocie 515,00 zł z przeznaczeniem na świadczenia wychowawcze.

**Dział 855 rozdz. 85502** – decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 313/2022 z dnia 22 września 2022 roku zwiększona została dotacja w kwocie 3.167,00 zł z przeznaczeniem na świadczenia rodzinne i alimentacyjne oraz na realizację zasiłku dla opiekuna.

**Dział 855 rozdz. 85503** – decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 295/2022 z dnia 15 września 2022 roku zwiększona została dotacja w kwocie 126,00 zł z przeznaczeniem na realizację Kary Dużej Rodziny.

**Dział 855 rozdz. 85513** – decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 136 z dnia 21 września 2022 roku zwiększona została dotacja w kwocie 7.206,00 zł z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna.

**WYDATKI:**

Dokonuje się zwiększenia planu wydatków na rok 2022 w kwocie 94.480,00 wg poniżej wymienionej klasyfikacji budżetowej:

**Dział 750 rozdz. 75085** – w ramach wspólnej obsługi jst w planie finansowym Gminnego Zespołu Oświaty w Jednorożcu dokonuje się zmniejszenia zakupu materiałów w kwocie 1.600,00 zł oraz usługi zdrowotne w kwocie 500,00 zł, zwiększa się plan wydatków usług pozostałych w kwocie 1.833,00 zł oraz odpisy na ZFŚS w kwocie 267,00 zł.

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

- w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu dokonuje się zwiększenia planu wydatków odpisów na ZFŚS w kwocie 650,00 zł, zmniejsza się plan wydatków wynagrodzeń osobowych pracowników w kwocie 50.000,00 zł, składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 8.734,00 zł oraz wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 124.891,00 zł,

- w planie finansowym Publicznej Szkoły Podstawowej Żelazna Rządowa – Parciaki z siedzibą w Parciakach dokonuje się zwiększenia planu wydatków zakupu materiałów w kwocie 17.175,00 zł, zmniejsza się plan wydatków dodatkowego wynagrodzenia rocznego w kwocie 3.249,00 zł oraz odpisy na ZFŚS w kwocie 3.882,00 zł,

- w planie finansowym Szkoły Podstawowej w Olszewce dokonuje się zmniejszenia planu wydatków odpisów na ZFŚS w kwocie 7.550,00 zł, zwiększa się plan wydatków wynagrodzeń osobowych pracowników w kwocie 1.000,00 zł oraz wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 1.744,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80104** – w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu w ramach przedszkola dokonuje się zwiększenia planu wydatków wynagrodzeń osobowych pracowników w kwocie 50.000,00 zł, zmniejsza się plan wydatków składek na ubezpieczenia społeczne w kwocie 4.882,00 zł, składki na Fundusz Pracy w kwocie 450,00 zł, odpisy na ZFŚS w kwocie 3.600,00 zł oraz wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 3.064,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80117** – w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu w ramach szkoły branżowej dokonuje się zmniejszenia planu wydatków wynagrodzeń osobowych pracowników w kwocie 3.200,00 zł oraz odpisy na ZFŚS w kwocie 1.600,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80120** – w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu w ramach liceum ogólnokształcącego dokonuje się zwiększenia planu wydatków wynagrodzeń osobowych pracowników w kwocie 3.200,00 zł oraz odpisy na ZFŚS w kwocie 3.550,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80146** – w ramach dokształcania i doskonalenia nauczycieli w planie finansowym Publicznej Szkoły Podstawowej Żelazna Rządowa – Parciaki z siedzibą w Parciakach dokonuje się zmniejszenia planu wydatków szkoleń w kwocie 4.000,00 zł,

**Dział 801 rozdz. 80149** – w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu w ramach specjalnej organizacji nauki w przedszkolach dokonuje się zwiększenia planu wydatków wynagrodzeń osobowych nauczycieli wraz z pochodnymi w łącznej kwocie 38.413,00 zł., zmniejsza się plan wydatków osobowych pracowników w kwocie 1.826,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80150** – w ramach specjalnej organizacji nauki w szkołach podstawowych wprowadza się zmiany:

- w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu dokonuje się zwiększenia planu wydatków składek na ubezpieczenia społeczne w kwocie 8.734,00 zł. oraz wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 125.352,00 zł, zmniejsza się plan wydatków składek na Fundusz Pracy w kwocie 461,00 zł;

- w planie finansowym Szkoły Podstawowej w Olszewce wprowadza się plan wydatków składek na ubezpieczenia społeczne w kwocie 495,00 zł., wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 2.890,00 zł, oraz składek na Fundusz Pracy w kwocie 71,00 zł;

**Dział 801 rozdz. 80152** – w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu w ramach specjalnej organizacji nauki w liceum i szkole branżowej dokonuje się zmniejszenia planu wydatków wynagrodzeń osobowych nauczycieli wraz z pochodnymi w łącznej kwocie 26.044,00 zł., oraz plan wydatków środków dydaktycznych w kwocie 2.144,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80195** – w ramach pozostałej działalności oświatowej wprowadza się zmiany:

- w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu w związku z otrzymanymi środkami z Funduszu Pomocy zwiększa się plan wydatków wynagrodzeń nauczycieli wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 3.800,00 zł, składki i pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 754,00 zł oraz zwiększa się plan wydatków odpisów ZFŚS w kwocie 1.000,00 zł,

- w planie finansowym Szkoły Podstawowej w Olszewce zwiększa się plan wydatków odpisów na ZFŚS w kwocie 1.350,00 zł,

- w planie finansowym Publicznej Szkoły Podstawowej Żelazna Rządowa – Parciaki z siedzibą w Parciakach dokonuje się zmniejszenia planu wydatków odpisów na ZFŚS w kwocie 6.044,00 zł.

**Dział 851 rozdz. 85154** – w ramach przeciwdziałania alkoholizmowi dokonuje się zmniejszenia planu wydatków opłat i składek w kwocie 2.000,00 zł, zwiększa się plan wydatków usług pozostałych w kwocie 2.000,00 zł.

**Dział 852 rozdz. 85214** – w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu w związku z przyznaną dotacją na zasiłki okresowe zwiększa się plan wydatków świadczeń społecznych w kwocie 25.500,00 zł.

**Dział 852 rozdz. 85219** – w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu w zwiększa się plan wydatków opłat i składek w kwocie 1.258,00 zł. oraz szkolenia pracowników w kwocie 1.000,00 zł, zmniejsza się plan wydatków wynagrodzeń osobowych pracowników w kwocie 1.000,00 zł oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 1.258,00 zł.

**Dział 852 rozdz. 85295** – w ramach pozostałej działalności w zakresie pomocy społecznej w planie finansowym Urzędu Gminy w Jednorożcu związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie i otrzymanymi środkami z Funduszu Pomocy zwiększa się plan wydatków świadczeń związanych z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 10.000,00 zł.

**Dział 854 rozdz. 85415** – w ramach pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym w związku z otrzymanymi dotacjami zwiększa się plan wydatków w łącznej kwocie 44.442,00 zł tj.:

- w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu dokonuje się zwiększenia planu wydatków stypendiów dla uczniów w kwocie 42.750,00 zł,

- w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu wprowadza się plan wydatków zakupu środków dydaktycznych w kwocie 1.692,00 zł.

**Dział 855 rozdz. 85501** – w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu w związku ze zmniejszoną dotacją na świadczenia wychowawcze zmniejsza się plan wydatków świadczeń społecznych w kwocie 512,85 zł, składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 0,79 zł oraz usługi pozostałe w kwocie 1,36 zł.

**Dział 855 rozdz. 85502** – w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu w związku ze zwiększoną dotacją na świadczenia rodzinne zmniejsza się plan wydatków świadczeń społecznych w kwocie 96.833,00 zł, zwiększa się plan wydatków składek na ubezpieczenia społeczne w kwocie 100.000,00 zł.

**Dział 855 rozdz. 85502** – w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu w związku ze zwiększoną dotacja na Kartę Dużej Rodziny zwiększa się plan wydatków zakupu materiałów w kwocie 126,00 zł.

**Dział 855 rozdz. 85513** – w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu w związku ze zwiększoną dotacja zwiększa się plan wydatków składek na ubezpieczenia zdrowotne w kwocie 7.206,00 zł.

**Dział 926 rozdz. 92601** – w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu w ramach hali sportowej wprowadza się plan wydatków usług remontowych w kwocie 600,00 zł oraz zwiększa się odpisy na ZFŚS w kwocie 217,00 zł, zmniejsza planu wydatków zakupu usług pozostałych w kwocie 817,00 zł.