**Zarządzenie Nr 109/2021**

**Wójta Gminy Jednorożec**

**z dnia 30 listopada 2021 roku**

**w sprawie dokonania zmian w budżecie Gminy Jednorożec na 2021 rok**

 Na podstawie art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U.2021 poz. 305 z późn. zm.) zarządza się co następuje:

§ 1. 1. Dokonuje się zmniejszenia planu dochodów budżetu gminy na 2021 rok w kwocie 67.245,86 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do zarządzenia.

2. Dokonuje się zmniejszenia planu wydatków budżetu gminy na 2021 rok w kwocie 67.245,86 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do zarządzenia.

3. Wprowadza się zmiany w wydatkach majątkowych na 2021 rok zgodnie z załącznikiem nr 2a do zarządzenia.

3. Wprowadza się zmiany w planie dochodów i 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 zarządzenia.

§ 2. 1. Budżet po zmianach wynosi:

1. Dochody - **46.695.432,61 zł**, w tym:

1) dochody bieżące - 41.814.291,04 zł;

2) dochody majątkowe - 4.881.141,57 zł.

2. Wydatki - **50.643.239,31 zł**, w tym:

1) wydatki bieżące - 39.801.204,47 zł;

2) wydatki majątkowe -10.842.034,84 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 publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego oraz Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Jednorożec.

Wójt Gminy Jednorożec

/-/ Krzysztof Andrzej Iwulski

Uzasadnienie

do wprowadzonych zmian w budżecie gminy

na 2021 rok

**DOCHODY:**

Dokonuje się zmniejszenia planu dochodów na rok 2021 w kwocie 67.245,86 zł wg poniżej wymienionej klasyfikacji budżetowej:

**Dział 010 rozdz. 01095** – decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 249 z dnia 26 listopada 2021 roku zwiększona została dotacja w kwocie 1.641,18 zł z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.

**Dział 852 rozdz. 85213** – decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 460/2021 z dnia 23 listopada 2021 roku zwiększona została dotacja w kwocie 16,00 zł z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenie zdrowotne.

**Dział 852 rozdz. 85214** – decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 464/2021 z dnia 24 listopada 2021 roku zmniejszona została dotacja w kwocie 18.975,00 zł z przeznaczeniem na zasiłki okresowe.

**Dział 852 rozdz. 85216** – decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 461/2021 z dnia 23 listopada 2021 roku zwiększona została dotacja w kwocie 11.022,00 zł z przeznaczeniem na zasiłki stałe.

**Dział 852 rozdz. 85219** – decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 484/2021 z dnia 30 listopada 2021 roku zmniejszona została dotacja w kwocie 901,04 zł z przeznaczeniem na dodatki dla pracownika socjalnego.

**Dział 855 rozdz. 85502** – decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 441a/2021 z dnia 15 listopada 2021 roku zmniejszona została dotacja w kwocie 60.049,00 zł z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych.

**WYDATKI:**

Dokonuje się zmniejszenia planu wydatków na rok 2021 w kwocie 67.245,86 wg poniżej wymienionej klasyfikacji budżetowej:

**Dział 010 rozdz. 01095** – w planie finansowym Urzędu Gminy w Jednorożcu w związku ze zwiększoną dotacją dokonuje się zwiększenia planu wydatków wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi w łącznej kwocie 32,18 zł. oraz opłaty i składki w kwocie 1.609,00 zł.

**Dział 750 rozdz. 75023** – w planie finansowym Urzędu Gminy w Jednorożcu dokonuje się zmniejszenia planu wydatków zakupu materiałów w kwocie 500,00 zł.

**Dział 750 rozdz. 75075** – w planie finansowym Urzędu Gminy w Jednorożcu w ramach promocji dokonuje się zwiększenia planu wydatków zakupu materiałów w kwocie 500,00 zł.

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

 - w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu dokonuje się zmniejszenia planu wydatków składek na Fundusz Pracy w kwocie 4.400,00 zł, zakup usług zdrowotnych w kwocie 400,00 zł, zwiększa się plan wydatków osobowych niezaliczanych do wynagrodzeń w kwocie 3.200,00 zł, podróże służbowe w kwocie 400,00 zł, odpisy na ZFŚS w kwocie 100,00 zł,

- w planie finansowym Szkoły Podstawowej w Olszewce dokonuje się zmniejszenia planu wydatków opłat i składek w kwocie 3.000,00 zł oraz wpłat na PPK w kwocie 8.500,00 zł, zwiększa się plan wydatków zakupu materiałów w kwocie 5.000,00 zł, zakup energii w kwocie 5.000,00 zł, usługi pozostałe w kwocie 3.000,00 zł,

- w planie finansowym Publicznej Szkoły Podstawowej Żelazna Rządowa – Parciaki z siedzibą w Parciakach dokonuje się zmniejszenia planu wydatków wpłat na PPK w kwocie 11.000,00 zł, zwiększa się plan wydatków zakupu materiałów w kwocie 4.000,00 zł, zakup energii w kwocie 4.000,00 zł, usługi pozostałe w kwocie 3.000,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80104** – w ramach przedszkola w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu dokonuje się zwiększenia planu wydatków osobowych niezaliczanych do wynagrodzeń w kwocie 1.200,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80120** – w ramach liceum ogólnokształcącego w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu dokonuje się zmniejszenia planu wydatków odpisów na ZFŚS w kwocie 1.100,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80146** – w ramach dokształcania nauczycieli w planie finansowym Szkoły Podstawowej w Olszewce dokonuje się zmniejszenia planu wydatków szkoleń pracowników w kwocie 2.500,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80149** – w ramach specjalnej nauki w przedszkolu w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu dokonuje się zwiększenia planu wydatków wynagrodzeń osobowych pracowników wraz z pochodnymi w łącznej kwocie 12.500,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80152** – w ramach specjalnej nauki w liceum i szkole branżowej w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu dokonuje się zmniejszenia planu wydatków wynagrodzeń osobowych pracowników wraz z pochodnymi w łącznej kwocie 12.500,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80153** – w ramach zapewnienia uczniom prawa do bezpłatnych podręczników w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu dokonuje się zwiększenia planu wydatków zakupu materiałów kwocie 273,15 zł., zmniejsza się plan wydatków środków dydaktycznych w kwocie 273,15 zł.

**Dział 801 rozdz. 80195** – w ramach pozostałej działalności oświatowej w planie finansowym Szkoły Podstawowej w Olszewce dokonuje się zwiększenia planu wydatków odpisów na ZFŚS w kwocie 1.000,00 zł oraz w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu dokonuje się zwiększenia planu wydatków odpisów na ZFŚS w kwocie 1.000,00 zł.

**Dział 851 rozdz. 85154** – w planie finansowym Urzędu Gminy w Jednorożcu w ramach przeciwdziałania alkoholizmowi dokonuje się zmniejszenia planu wydatków zakupu materiałów w kwocie 1.000,00 zł., zwiększa się plan wydatków podróży służbowych w kwocie 1.000,00 zł.

**Dział 852 rozdz. 85213** – w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu w związku ze zwiększoną dotacją dokonuje się zwiększenia planu wydatków składek na ubezpieczenia zdrowotne w kwocie 16,00 zł.

**Dział 852 rozdz. 85214** – w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu w związku ze zmniejszoną dotacją dokonuje się zmniejszenia planu wydatków świadczeń społecznych w kwocie 20.175,00 zł.

**Dział 852 rozdz. 85216** – w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu w związku ze zwiększoną dotacją dokonuje się zwiększenia planu wydatków świadczeń społecznych w kwocie 11.022,00 zł.

**Dział 852 rozdz. 85219** – w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu w związku ze zmniejszoną dotacją dokonuje się zmniejszenia planu wydatków wynagrodzeń osobowych pracowników w kwocie 901,04 zł oraz zmniejsza się plan wydatków wpłat na PPK w kwocie 1.200,00 zł, zwiększa się plan wydatków osobowych niezaliczanych do wynagrodzeń w kwocie 812,00 zł odpisy na ZFŚS w kwocie 388,00 zł.

**Dział 852 rozdz. 85228** – w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu w ramach usług opiekuńczych dokonuje się zmniejszenia planu wydatków dodatkowego wynagrodzenia rocznego w kwocie 239,00 zł, składki na Fundusz Pracy w kwocie 133,00 zł, podróże służbowe w kwocie 716,00 zł, oraz wpłaty na PPK w kwocie 946,00 zł, zwiększa się plan wydatków osobowych niezaliczanych do wynagrodzeń w kwocie 895,00 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1.055,00 zł, składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 84,00 zł.

**Dział 852 rozdz. 85295** – w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu w ramach pozostałej działalności dokonuje się zwiększenia planu wydatków świadczeń społecznych w kwocie 1.200,00 zł.

**Dział 855 rozdz. 85501** – w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu w ramach świadczeń wychowawczych dokonuje się zmniejszenia planu wydatków wynagrodzeń bezosobowych w kwocie 1.567,00 zł, zakup materiałów w kwocie 1.000,00 zł, usługi pozostałe w kwocie 1.000,00 zł, podróże służbowe w kwocie 500,00 zł, szkolenia pracowników w kwocie 1.000,00 zł, wpłaty na PPK w kwocie 440,00 zł, zwiększa się plan wydatków wraz z pochodnymi w łącznej kwocie 5.507,00 zł.

**Dział 855 rozdz. 85502** – w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu w związku ze zmniejszoną dotacją dokonuje się zmniejszenia planu wydatków świadczeń społecznych w kwocie 100.248,00 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 186,00 zł, wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 5.100,00 zł, zakup materiałów w kwocie 500,00 zł, usługi pozostałe w kwocie 214,00 zł, usługi telekomunikacyjne w kwocie 190,00 zł, podróże służbowe w kwocie 700,00 zł, szkolenia pracowników w kwocie 1.500,00 zł, wpłaty na PPK w kwocie 1.214,00 zł, zwiększa się plan wydatków wynagrodzeń pracowników w kwocie 6.590,00 zł, składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 43.133,00 zł, składki na Fundusz Pracy w kwocie 80,00 zł.

**Dział 855 rozdz. 85504** – w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu w ramach wspierania rodziny zwiększa się plan wydatków osobowych niezaliczanych do wynagrodzeń w kwocie 260,00 zł, zmniejsza plan wydatków podróży służbowych w kwocie 500,00 zł oraz wpłat na PPK w kwocie 592,00 zł.

**Dział 855 rozdz. 85508** – w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu w ramach rodziny zastępczej zwiększa się plan wydatków zakupu usług od innych jst w kwocie 832,00 zł.

**Dział 921 rozdz. 92195** – w planie finansowym Urzędu Gminy w Jednorożcu w ramach pozostałej działalności kulturalnej dokonuje się zwiększenia planu wydatków inwestycyjnych na zadaniu „Montaż instalacji fotowoltaicznej w budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Drążdżewo Nowe” w kwocie 1.700,00 zł zmniejsza się plan wydatków „Zakup instalacji fotowoltaicznej do świetlicy wiejskiej w miejscowości Żelazna Rządowa” w kwocie 1.700,00 zł.