**Zarządzenie Nr 116/2022**

**Wójta Gminy Jednorożec**

**z dnia 28 października 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 179.914,67 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do zarządzenia.

2. Zwiększa się planowane wydatki budżetu gminy na 2022 rok w kwocie 179.914,67 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do zarządzenia.

3. Wprowadza się zmiany w wydatkach na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi na rok 2022 zgodnie z załącznikiem nr 5 do zarządzenia.

§ 2. 1. Budżet po zmianach wynosi:

1. Dochody - **49.044.794,54 zł**, w tym:

1) dochody bieżące - 45.278.082,08 zł;

2) dochody majątkowe - 3.766.712,46 zł.

2. Wydatki - **48.704.577,09 zł**, w tym:

1) wydatki bieżące - 42.820.093,02 zł;

2) wydatki majątkowe - 5.884.484,07 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 179.914,67 zł wg poniżej wymienionej klasyfikacji budżetowej:

**Dział 754 rozdz. 75495** – w ramach bezpieczeństwa publicznego 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 21.200,00 zł.

**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 4.620,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80153** – decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 348/2022 z dnia 13 października 2022 roku zwiększona została dotacja w kwocie 3.213,67 z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki i materiały ćwiczeniowe.

**Dział 852 rozdz. 85219** – decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 352/2022 z dnia 13 października 2022 roku zwiększona została dotacja w kwocie 4.130,00 z przeznaczeniem na wynagrodzenia pracowników socjalnych.

**Dział 852 rozdz. 85295** – decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 174 z dnia 14 października 2022 roku zwiększona została dotacja w kwocie 146.926,00 z przeznaczeniem na dodatki osłonowe.

**Dział 854 rozdz. 85415** – decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 359/2022 z dnia 14 października 2022 roku zmniejszona została dotacja w kwocie 412,00 z przeznaczeniem na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów niepełnosprawnych.

**Dział 855 rozdz. 85503** – decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 161 z dnia 13 października 2022 roku zwiększona została dotacja w kwocie 237,00 z przeznaczeniem na „Kartę Dużej Rodziny”.

**WYDATKI:**

Dokonuje się zwiększenia planu wydatków na rok 2022 w kwocie 179.914,67 wg poniżej wymienionej klasyfikacji budżetowej:

**Dział 010 rozdz. 01030** – w planie finansowym Urzędu Gminy w Jednorożcu dokonuje się zwiększenia planu wydatków wpłat 2% podatku rolnego do Izb rolnych w kwocie 500,00 zł.

**Dział 010 rozdz. 01043** – w planie finansowym Urzędu Gminy w Jednorożcu w ramach infrastruktury wodociągowej wsi dokonuje się zwiększenia planu wydatków opłat i składek w kwocie 5.000,00 zł., zmniejsza się plan wydatków zakupu materiałów w kwocie 5.000,00 zł.

**Dział 754 rozdz. 75495** – w ramach bezpieczeństwa publicznego w związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie oraz otrzymanymi środkami z Funduszu Pomocy zwiększa się plan wydatków świadczeń związanych z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 21.200,00 zł.

**Dział 758 rozdz. 75818** – uruchamia się rezerwę ogólną w kwocie 500,00 zł z przeznaczeniem na wpłaty 2% podatku rolnego do Izb rolnych.

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

- w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu zwiększa się plan wydatków usług pozostałych w kwocie 3.500,00 zł, opłaty i składki w kwocie 1.500,00 zł, zmniejsza się plan wydatków usług telekomunikacyjnych w kwocie 1.400,00 zł oraz wynagrodzenia nauczycieli w kwocie 89.948,00 zł. W ramach środków z Funduszu Pomocy w związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie wprowadza się plan wydatków zakupu towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 1.040,25 zł, zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 2.300,31 zł, wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 15.261,94 zł oraz składki i pochodne od wynagrodzeń w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 3.288,87 zł.

- w planie finansowym Publicznej Szkoły Podstawowej Żelazna Rządowa – Parciaki z siedzibą w Parciakach zwiększa się plan wydatków zakupu energii elektrycznej w kwocie 8.000,00 zł oraz usługi pozostałe w kwocie 4.000,00 zł, zmniejsza się plan wydatków usług zdrowotnych w kwocie 1.000,00 zł, opłaty i składki w kwocie 1.000,00 zł oraz wynagrodzenia nauczycieli w kwocie 12.000,00 zł,

- w planie finansowym Szkoły Podstawowej w Olszewce zwiększa się plan wydatków usług pozostałych w kwocie 6.000,00 zł, zmniejsza się plan wydatków składek na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1.500,00 zł, składek na Fundusz Pracy w kwocie 206,00 zł oraz wynagrodzenia nauczycieli w kwocie 16.700,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80104** – w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu w ramach przedszkola zwiększa się plan wydatków zakupu energii w kwocie 8.200,00 zł, opłaty i składki w kwocie 1.650,00 zł, zmniejsza się plan wydatków odpisów na ZFŚS w kwocie 1.683,00 zł oraz wynagrodzenia nauczycieli w kwocie 8.167,00 zł. W ramach środków z Funduszu Pomocy w związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie wprowadza się plan wydatków zakupu towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 346,75 zł, zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 863,69 zł, wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 5.236,06 zł oraz składki i pochodne od wynagrodzeń w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 1.085,13 zł.

**Dział 801 rozdz. 80107** – w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu w ramach świetlic szkolnych zmniejsza się plan wydatków odpisów na ZFŚS w kwocie 1.445,00 zł oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 3.800,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80113** – w planie finansowym Gminnego Zespołu Oświaty w Jednorożcu dokonuje się zmniejszenia planu różnych wydatków na rzecz osób fizycznych w kwocie 10.000,00 zł, zwiększa się plan wydatków usług pozostałych w kwocie 90.000,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80117** – w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu w ramach szkoły branżowej zwiększa się plan wydatków usług pozostałych w kwocie 7.520,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80120** – w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu w ramach liceum ogólnokształcącego zmniejsza się dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 2.278,00 zł, zwiększa się plan wydatków opłat i składek w kwocie 850,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80146** – w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu w ramach dokształcania nauczycieli zmniejsza się plan wydatków szkoleń w kwocie 7.000,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80148** – w ramach stołówek szkolnych zwiększa się plan wydatków na zakup środków żywności w łącznej kwocie 16.500,00 zł tj. w Zespole Placówek Oświatowych w Jednorożcu – 12.500,00 zł, w Publicznej Szkoły Podstawowej Żelazna Rządowa – Parciaki z siedzibą w Parciakach – 2.000,00 zł, w Szkole Podstawowej w Olszewce – 2.000,00 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 pomocy dydaktycznych w kwocie 1,00 zł,

- w planie finansowym Szkoły Podstawowej w Olszewce zwiększa się plan wydatków składek na ubezpieczenia społeczne w kwocie 8.700,00 zł., wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 206,00 zł, oraz składek na Fundusz Pracy w kwocie 1.500,00 zł;

**Dział 801 rozdz. 80153** – w ramach zapewnienia uczniom bezpłatnego dostępu do podręczników i materiałów ćwiczeniowych wprowadza się następujące zmiany:

- w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu zwiększa się plan wydatków zakupu środków dydaktycznych w kwocie 2.747,48 zł oraz zakup materiałów w kwocie 365,97 zł,

- w planie finansowym Publicznej Szkoły Podstawowej Żelazna Rządowa – Parciaki z siedzibą w Parciakach zwiększa się plan wydatków zakup materiałów w kwocie 59,06 zł.,

- w planie finansowym Szkoły Podstawowej w Olszewce zwiększa się plan wydatków zakupu środków dydaktycznych w kwocie 27,03 zł. oraz zakup materiałów w kwocie 14,13 zł.

**Dział 801 rozdz. 80195** – w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu w ramach środków z Funduszu Pomocy w związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie następuje zmiana klasyfikacji budżetowej do właściwych rozdziałów. W związku z tym zmniejsza się plan wydatków zakupu towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 1.387,00 zł, zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 3.164,00 zł, wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 16.598,00 zł oraz składki i pochodne od wynagrodzeń w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 3.654,00 zł.

**Dział 852 rozdz. 85219** – w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu w związku ze zwiększoną dotacja zwiększa się plan wydatków wynagrodzeń osobowych pracowników w kwocie 4.130,00 zł.

**Dział 852 rozdz. 85295** – w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu w związku ze zwiększoną dotacja zwiększa się plan wydatków świadczeń społecznych w kwocie 144.045,00 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2.591,00 zł oraz składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 290,00 zł.

**Dział 854 rozdz. 85415** – w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu w związku ze zmniejszoną dotacja zmniejsza się plan wydatków środków dydaktycznych w kwocie 412,00 zł.

**Dział 855 rozdz. 85503** – w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu w związku ze zwiększoną dotacja zwiększa się plan wydatków zakupu materiałów w kwocie 237,00 zł.

**Dział 900 rozdz. 90002** – w planie finansowym Urzędu Gminy w Jednorożcu w ramach gospodarki odpadami dokonuje się zwiększenia planu wydatków wynagrodzenia agencyjno-prowizyjnego w kwocie 3.000,00 zł, zmniejsza się plan wydatków wynagrodzeń osobowych pracowników w kwocie 3.000,00 zł.

**Dział 900 rozdz. 90015** – w planie finansowym Urzędu Gminy w Jednorożcu w ramach oświetlenia ulicznego dokonuje się zwiększenia planu wydatków usług pozostałych w kwocie 4.400,00 zł.

**Dział 900 rozdz. 90095** – w planie finansowym Urzędu Gminy w Jednorożcu w ramach pozostałej działalności komunalnej dokonuje się zmniejszenia planu wydatków wpłat na PFRON w kwocie 2.400,00 zł oraz usługi pozostałe w kwocie 2.000,00 zł.

**Dział 926 rozdz. 92601**– w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu w ramach obiektów sportowych dokonuje się zmniejszenia planu wydatków opłat i składek w kwocie 220,00 zł, zwiększa się plan wydatków usług pozostałych w kwocie 220,00 zł.