**Zarządzenie Nr 93/2024**

**Wójta Gminy Jednorożec**

**z dnia 19 września 2024 roku**

**w sprawie dokonania zmian w budżecie Gminy Jednorożec na 2024 rok**

Na podstawie art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U.2023 poz. 1270 z późn. zm.) zarządza się co następuje:

**§ 1.** 1. Wprowadza się zmiany w planie dochodów budżetu gminy na 2024 rok zgodnie z załącznikiem nr 1 do zarządzenia.

2. Wprowadza się zmiany w planie wydatków budżetu gminy na 2024 rok zgodnie z załącznikiem nr 2 do zarządzenia.

**§ 2.** Budżet po zmianach wynosi:

1. Dochody - **58.423.824,73 zł**, w tym:

1) dochody bieżące - 43.954.718,80 zł;

2) dochody majątkowe - 14.469.105,93 zł.

2. Wydatki - **65.147.939,31 zł**, w tym:

1) wydatki bieżące - 41.604.489,46 zł;

2) wydatki majątkowe - 23.543.449,85 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

/-/ mgr inż. Krzysztof Nizielski

Uzasadnienie

do wprowadzonych zmian w budżecie gminy

na 2024 rok

**DOCHODY:**

Dokonuje się zwiększenia planu dochodów na rok 2024 w kwocie 38.914,20 zł wg poniżej wymienionej klasyfikacji budżetowej:

**Dział 854 rozdz. 85415** – decyzją Wojewody Mazowieckiego Nr 159 z dnia 11.09.2024 roku zwiększona została dotacja w kwocie 30.780,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów.

**Dział 855 rozdz.85503** – decyzją Wojewody Mazowieckiego Nr 264/2024 z dnia 18.09.2024 roku zwiększona została dotacja w kwocie 28,00 zł z przeznaczeniem na „Kartę Dużej Rodziny”.

**Dział 855 rozdz. 85504** – decyzją Wojewody Mazowieckiego Nr 157 z dnia 08.09.2024 roku przyznana została dotacja w kwocie 7.180,20 zł z przeznaczeniem na realizację programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej”.

**Dział 855 rozdz. 85595** – w ramach różnych rozliczeń w związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie zwiększa się plan dochodów z tytułu otrzymanych środków pieniężnych z Funduszu Pomocy na świadczenia rodzinne w kwocie 926,00 zł.

**WYDATKI:**

Dokonuje się zwiększenia planu wydatków na rok 2024 w 38.914,20 wg poniżej wymienionej klasyfikacji budżetowej:

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

- w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu dokonuje się zwiększenia planu wydatków osobowych niezaliczanych do wynagrodzeń w kwocie 37.987,00 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 70.000,00 zł oraz odpisy na ZFŚS w kwocie 1.196,00 zł;

- w planie finansowym Szkoły Podstawowej Żelazna Rządowa – Parciaki z siedzibą w Parciakach dokonuje się zwiększenia planu wydatków odpisów na ZFŚS w kwocie 101,00 zł, zmniejsza się plan wydatków podróży służbowych w kwocie 122,00 zł;

- w planie finansowym Szkoły Podstawowej w Olszewce dokonuje się zwiększenia planu wydatków zakupu materiałów w kwocie 20.000,00 zł. oraz odpisy na ZFŚS w kwocie 1.140,00 zł., zmniejsza się plan wynagrodzeń osobowych pracowników w kwocie 14.629,00 zł., dodatkowe wynagrodzenia roczne w kwocie 1.441,00 zł. oraz wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 4.480,00 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 10.517,00 zł, zmniejsza się plan wydatków wynagrodzeń osobowych pracowników w kwocie 10.517,00 zł, dodatkowe wynagrodzenia roczne w kwocie 144,00 zł oraz odpisy na ZFŚS w kwocie 1.184,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80107** – w ramach świetlicy szkolnej w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu dokonuje się zwiększenia planu wydatków osobowych niezaliczanych do wynagrodzeń w kwocie 1.796,00 zł, składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2.260,00 zł, zmniejsza się plan wydatków składek na Fundusz Pracy w kwocie 2.056,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80117** – w ramach szkoły branżowej w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu dokonuje się zwiększenia planu wydatków składek na Fundusz Pracy w kwocie 1.000,00 zł, wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 6.000,00 zł, zmniejsza się plan wydatków wynagrodzeń osobowych pracowników w kwocie 15.000,00 zł. oraz odpisy na ZFŚS w kwocie 1.250,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80120** – w ramach Liceum ogólnokształcącego w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu dokonuje się zwiększenia planu wydatków osobowych niezaliczanych do wynagrodzeń w kwocie 4.500,00 zł, zmniejsza się plan wydatków wynagrodzeń osobowych nauczycieli w kwocie 93.140,00 zł, składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 20.000,00 zł. oraz odpisy na ZFŚS w kwocie 260,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80148** – w ramach stołówki szkolnej w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu dokonuje się zwiększenia planu wydatków wynagrodzeń osobowych pracowników w kwocie 6.017,00 zł. oraz odpisy na ZFŚS w kwocie 412,00 zł.

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

- w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu dokonuje się zmniejszenia planu wydatków zakupu materiałów w kwocie 4,87 zł oraz środków dydaktycznych w kwocie 1.690,94 zł.;

- w planie finansowym Szkoły Podstawowej Żelazna Rządowa – Parciaki z siedzibą w Parciakach dokonuje się zwiększenia planu wydatków zakupu materiałów w kwocie 0,27 zł oraz środków dydaktycznych w kwocie 27,23 zł;

- w planie finansowym Szkoły Podstawowej w Olszewce dokonuje się zwiększenia planu wydatków zakupu materiałów w kwocie 16,99 zł oraz środków dydaktycznych w kwocie 1.651,32 zł.

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

- w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu dokonuje się zwiększenia planu wydatków odpisów na ZFŚS w kwocie 1.866,00 zł.;

- w planie finansowym Szkoły Podstawowej Żelazna Rządowa – Parciaki z siedzibą w Parciakach dokonuje się zwiększenia planu wydatków odpisów na ZFŚS w kwocie 21,00 zł;

- w planie finansowym Szkoły Podstawowej w Olszewce dokonuje się zmniejszenia planu wydatków odpisów na ZFŚS w kwocie 590,00 zł.

**Dział 852 rozdz. 85203** – w ramach ośrodków wsparcia w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu wprowadza się plan wydatków składek na Fundusz Pracy w kwocie 56,00 zł., zmniejsza się plan wydatków wynagrodzeń osobowych pracowników w kwocie 47,00 zł oraz składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 9,00 zł.

**Dział 854 rozdz. 85415** – w ramach pomocy materialnej dla uczniów planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu w związku ze zwiększoną dotacją zwiększa się plan wydatków stypendiów dla uczniów kwocie 30.780,00 zł.

**Dział 855 rozdz. 85502** – w ramach świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu zwiększa się plan wydatków wynagrodzeń osobowych pracowników kwocie 6.126,00 zł. oraz składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 500,00 zł., zmniejsza się plan wydatków składek na Fundusz Pracy w kwocie 1.700,00 zł, usługi pozostałe w kwocie 3.500,00 zł, usługi telekomunikacyjne w kwocie 200,00 zł., podróże służbowe w kwocie 226,00 zł. oraz szkolenia pracowników w kwocie 1.000,00 zł.

**Dział 855 rozdz. 85503** – w ramach Karty Dużej Rodziny planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu w związku ze zwiększoną dotacją zwiększa się plan wydatków wynagrodzeń osobowych pracowników kwocie 18,00 zł. oraz składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 10,00 zł.

**Dział 855 rozdz. 85504** – w ramach wspierania rodziny planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu w związku z przyznaną dotacją zwiększa się plan wydatków wynagrodzeń osobowych pracowników wraz z pochodnymi w łącznej kwocie 7.180,20 zł.

**Dział 855 rozdz. 85595** – w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu w ramach środków z Funduszu Pomocy na świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy zwiększa się planu wydatków świadczeń społecznych wypłacanych obywatelom Ukrainy w kwocie 926,00 zł.