**Zarządzenie Nr 124/2024**

**Wójta Gminy Jednorożec**

**z dnia 18 listopada 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.2024 poz. 1530 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 - **59.680.095,95 zł**, w tym:

1) dochody bieżące - 45.725.709,32 zł;

2) dochody majątkowe - 13.954.386,63 zł.

2. Wydatki - **66.216.865,33 zł**, w tym:

1) wydatki bieżące - 43.243.018,51 zł;

2) wydatki majątkowe - 22.973.846,82 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 83.259,60 zł wg poniżej wymienionej klasyfikacji budżetowej:

**Dział 750 rozdz. 75011** – decyzją Wojewody Mazowieckiego Nr 344/2024 z dnia 29.10.2024 roku zwiększona została dotacja w kwocie 2.038,00 zł z przeznaczeniem na zadania zlecone wynikające z ustawy ewidencji ludności, ustawy o dowodach osobistych.

**Dział 752 rozdz. 75224** – decyzją Wojewody Mazowieckiego Nr 350/2024 z dnia 03.11.2024 roku zmniejszona została dotacja w kwocie 1.256,40 zł z przeznaczeniem na przygotowanie kwalifikacji wojskowej.

**Dział 852 rozdz.85215** – decyzją Wojewody Mazowieckiego Nr 383/2024 z dnia 14.11.2024 roku zwiększona została dotacja w kwocie 10.961,00 z przeznaczeniem na bon energetyczny.

**Dział 852 rozdz.85228** – decyzją Wojewody Mazowieckiego Nr 367/2024 z dnia 12.11.2024 roku zmniejszona została dotacja w kwocie 124,00 zł z przeznaczeniem na specjalistyczne usługi opiekuńcze.

**Dział 854 rozdz.85415** – decyzją Wojewody Mazowieckiego Nr 342/2024 z dnia 29.10.2024 roku zmniejszona została dotacja w kwocie 2.280,00 zł z przeznaczeniem na stypendia dla uczniów o charakterze socjalnym.

**Dział 855 rozdz.85502** – decyzją Wojewody Mazowieckiego Nr 385/2024 z dnia 14.11.2024 roku zwiększona została dotacja w kwocie 73.195,00 zł z przeznaczeniem na świadczenia rodzinne i alimentacyjne.

**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 726,00 zł.

**WYDATKI:**

Dokonuje się zwiększenia planu wydatków na rok 2024 w 83.259,60 wg poniżej wymienionej klasyfikacji budżetowej:

**Dział 010 rozdz. 01030** – w ramach Izb rolniczych dokonuje się zwiększenia planu wydatków wpłat 2% podatku rolnego w kwocie 600,00 zł.

**Dział 750 rozdz. 75011** – w ramach Urzędu Wojewódzkiego w związku ze zwiększoną dotacją zwiększa się plan wydatków wynagrodzeń wraz z pochodnymi w łącznej kwocie 2.038,00 zł.

**Dział 750 rozdz. 75023** – w ramach urzędu gminy dokonuje się zmniejszenia planu wydatków zakupu materiałów w kwocie 8.000,00 zł., zwiększa się plan wydatków środków żywności w kwocie 6.000,00 zł.

**Dział 750 rozdz. 75085** – w planie finansowym Gminnego Zespołu Oświaty w Jednorożcu dokonuje się zwiększenia planu wydatków zakupu materiałów w kwocie 504,00 zł oraz szkolenia pracowników w kwocie 276,00 zł, zmniejsza się plan wydatków usług zdrowotnych w kwocie 425,00 zł, opłaty i składki w kwocie 79,00 zł oraz podróże służbowe w kwocie 276,00 zł.

**Dział 750 rozdz. 75095** – w ramach pozostałej działalności administracyjnej dokonuje się zwiększenia planu wydatków zakupu materiałów kwocie 2.000,00 zł.

**Dział 752 rozdz. 75224** – w ramach kwalifikacji wojskowej w związku ze zmniejszoną dotacją zmniejsza się plan wydatków usług pozostałych kwocie 1.256,40 zł.

**Dział 754 rozdz. 75412** – w ramach ochotniczych straży pożarnych dokonuje się zwiększenia planu wydatków opłat telekomunikacyjnych w kwocie 300,00 zł.

**Dział 758 rozdz. 75818** – uruchamia się rezerwę ogólną w kwocie 11.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów, opłaty telekomunikacyjne oraz wpłaty do Izb Rolnych.

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

- w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu dokonuje się zmniejszenia planu wydatków wynagrodzeń osobowych pracowników w kwocie 6.800,00 zł, składki na ubezpieczenie społeczne w kwocie 1.000,00 zł, składki na Fundusz Pracy w kwocie 2.500,00 zł, podróże służbowe w kwocie 98,00 zł., zwiększa się plan wydatków zakupu usług pozostałych w kwocie 4.000,00 zł. oraz wynagrodzenia nauczycieli w kwocie 1.500,00 zł.;

- w planie finansowym Szkoły Podstawowej w Olszewce dokonuje się zmniejszenia planu wydatków zakupu energii w kwocie 6.500,00 zł.;

- w planie finansowym Publicznej Szkoły Podstawowej Żelazna Rządowa – Parciaki w siedzibą w Parciakach dokonuje się zmniejszenia planu wydatków zakupu materiałów w kwocie 7.000,00 zł., składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 154,00 zł. oraz składki na Fundusz Pracy w kwocie 23,00 zł, zwiększa się plan wydatków usług pozostałych w kwocie 4.000,00 zł oraz wynagrodzenia nauczycieli w kwocie 2.104,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80104** – w ramach przedszkola w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu dokonuje się zmniejszenia planu wydatków składek na Fundusz Pracy w kwocie 2.000,00 zł, wynagrodzenia nauczycieli w kwocie 4.000,00 zł. oraz zakup materiałów w kwocie 20.000,00 zł., zwiększa się plan wydatków wynagrodzeń osobowych pracowników w kwocie 1.000,00 zł. oraz zakup środków żywności w kwocie 20.000,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80113** – w ramach dowożenia uczniów w planie finansowym Gminnego Zespołu Oświaty w Jednorożcu zwiększa się plan wydatków zakupu usług pozostałych w kwocie 7.000,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80117** – w ramach szkoły branżowej w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu dokonuje się zmniejszenia planu wydatków wynagrodzeń osobowych w kwocie 13.700,00 zł, składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 500,00 zł, zakup materiałów w kwocie 342,00 zł., opłaty telekomunikacyjne w kwocie 147,00 zł. oraz podróże służbowe w kwocie 400,00 zł, zwiększa się plan wydatków usług pozostałych w kwocie 2.200,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80120** – w ramach liceum ogólnokształcącego w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu dokonuje się zmniejszenia planu wydatków opłat telekomunikacyjnych w kwocie 94,00 zł, podróże służbowe w kwocie 1.219,00 zł, zwiększa się plan wydatków składek na ubezpieczenia społeczne w kwocie 4.000,00 zł, usługi pozostałe w kwocie 200,00 zł. oraz wynagrodzenia nauczycieli w kwocie 24.000,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80148** – w ramach stołówek szkolnych wprowadza się zmiany:

- w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu dokonuje się zmniejszenia planu wydatków osobowych niezaliczanych do wynagrodzeń w kwocie 1.700,00 zł oraz usługi pozostałe w kwocie 2.400,00 zł,

- w planie finansowym Szkoły Podstawowej w Olszewce dokonuje się zwiększenia planu wydatków zakupu środków żywności w kwocie 6.500,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80150** – w ramach specjalnej nauki w szkołach podstawowych w planie finansowym Publicznej Szkoły Podstawowej Żelazna Rządowa – Parciaki w siedzibą w Parciakach dokonuje się zwiększenia planu wydatków wynagrodzeń nauczycieli wraz z pochodnymi w łącznej kwocie 1.073,00 zł.

**Dział 801 rozdz. 80195** – w ramach pozostałej działalności oświatowej w planie finansowym Gminnego Zespołu Oświaty w Jednorożcu zmniejsza się plan wydatków osobowych niezalicznych do wynagrodzeń w kwocie 7.000,00 zł.

**Dział 852 rozdz. 85202** – w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu zwiększa się plan wydatków zakupu usług dotyczących domów pomocy społecznej w kwocie 7.330,00 zł.

**Dział 852 rozdz. 85215** – w ramach bonu energetycznego planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu w związku ze zwiększoną dotacją zwiększa się plan wydatków świadczeń społecznych w kwocie 10.642,00 zł, wynagrodzenia osobowe w kwocie 270,00 zł. oraz składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 49,00 zł.

**Dział 852 rozdz. 85219** – w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu zwiększa się plan wydatków składek na ubezpieczenia społeczne w kwocie 10.500,00 zł, zmniejsza się plan wydatków wynagrodzeń osobowych kwocie 9.467,00 zł. oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 1.033,00 zł.

**Dział 852 rozdz. 85228** – w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu w ramach usług opiekuńczych zwiększa się plan wydatków wynagrodzeń bezosobowych w kwocie 5.200,00 zł., zmniejsza się plan wydatków wynagrodzeń osobowych kwocie 7.355,79 zł., dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 29,15 zł., składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 10,90 zł, składki na Fundusz Pracy w kwocie 1.709,90 zł, podróże służbowe w kwocie 2.347,40 zł oraz odpisy na ZFŚS w kwocie 1.200,86 zł.

**Dział 852 rozdz. 85295** – w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu w ramach pozostałej działalności zwiększa się plan wydatków składek na Fundusz Pracy w kwocie 100,00 zł., zakup materiałów w kwocie 756,00 zł oraz usługi pozostałe w kwocie 3.000,00 zł, zmniejsza się plan wydatków wynagrodzeń osobowych kwocie 100,00 zł., składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 552,00 zł, wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 3.204,00 zł.

**Dział 853 rozdz. 85395** – w planie finansowym Urzędu Gminy w Jednorożcu w ramach pozostałych zadań w zakresie polityki społecznej dokonuje się zwiększenia planu wydatków zakupu materiałów w kwocie 10.000,00 zł.

**Dział 854 rozdz. 85415** – w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu w związku ze zmniejszoną dotacją zmniejsza się plan wydatków stypendiów dla uczniów w kwocie 2.280,00 zł.

**Dział 855 rozdz. 85502** – w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Jednorożcu w związku ze zwiększoną dotacją zwiększa się plan wydatków świadczeń społecznych w kwocie 52.000,00 zł, wynagrodzenia osobowe w kwocie 1.873,00 zł oraz składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 19.322,00 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 726,00 zł.

**Dział 921 rozdz. 92195** – w ramach pozostałej działalności kulturalnej dokonuje się zwiększenia planu wydatków opłat telekomunikacyjnych w kwocie 100,00 zł.