

**Uzasadnienie**  
**do Zarządzenia Nr WAO.0050.53.2021**  
**Burmistrza Łomianek**  
**z dnia 26 lutego 2021 roku**

W związku z otrzymanymi decyzjami Wojewody w zakresie planu dotacji na zadania zlecone i własne, zwiększa się plan dochodów i wydatków na te zadania o kwotę per saldo 437.070,00 zł, w tym: na zadania zlecone zwiększa się per saldo o 403.070,00 zł oraz na zadania własne zwiększa się o 34.000,00 zł. Ponadto rozwiązuje się rezerwę celową za zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 16.000,00 zł.

**Dochody**

1. W planie dochodów *na zadania zlecone* z zakresu administracji rządowej dokonuje się następujących zmian:

- w dziale **750** rozdział **75011** zwiększa się dochody bieżące o kwotę 15.070,00 zł w związku z dokonaniem rozliczenia dotacji celowej przez Wydział Spraw Obywatelskich Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, w ramach sprawowanego nadzoru nad realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej obejmujących zadania wynikające z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych, stwierdzono niedoszacowanie zadań zrealizowanych w 2020 roku,
- w dziale **855** rozdział **85501** zwiększa się dochody bieżące o kwotę 89.000,00 zł w związku z zatwierdzeniem planu finansowego budżetu województwa mazowieckiego,
- w dziale **855** rozdział **85502** zwiększa się dochody bieżące o kwotę 309.000,00 zł w związku z zatwierdzeniem planu finansowego budżetu województwa mazowieckiego,
- w dziale **855** rozdział **85504** zmniejsza się dochody bieżące o kwotę 9.000,00 zł w związku z zatwierdzeniem planu finansowego budżetu województwa mazowieckiego,
- w dziale **855** rozdział **85513** zmniejsza się dochody bieżące o kwotę 1.000,00 zł w związku z zatwierdzeniem planu finansowego budżetu województwa mazowieckiego.

2. W planie dochodów *na realizację zadań własnych gminy* dokonuje się następujących zmian :

- w dziale **852** rozdział **85213** zwiększa się dochody bieżące o kwotę 1.000,00 zł w związku z zatwierdzeniem planu finansowego budżetu województwa mazowieckiego
- w dziale **852** rozdział **85216** zwiększa się dochody bieżące o kwotę 33.000,00 zł w związku z zatwierdzeniem planu finansowego budżetu województwa mazowieckiego.

**Wydatki**

1. W związku ze zmianą wysokości dotacji na *zadania zlecone* dokonuje się następujących zmian w planie wydatków:

- zwiększa się wydatki bieżące w dziale **750**, rozdziale **75011** o kwotę 15.070,00 zł, w tym na wynagrodzenia osobowe (12.596,00 zł), na składki na ubezpieczenie społeczne (2.165,00 zł) oraz na składki na Fundusz Pracy (309,00 zł),
- zwiększa się wydatki bieżące w dziale **855**, rozdziale **85501** o kwotę 89.000,00 zł na świadczenia społeczne,
- zwiększa się wydatki bieżące w dziale **855**, rozdziale **85502** o kwotę 309.000,00 zł na świadczenia społeczne,
- zmniejsza się wydatki bieżące w dziale **855**, rozdziale **85504** o kwotę 9.000,00 zł na świadczenia społeczne,
- zmniejsza się wydatki bieżące w dziale **855**, rozdziale **85513** o kwotę 1.000,00 zł na składki na ubezpieczenie zdrowotne.

2. W związku ze zmianą wysokości dotacji na *zadania własne* dokonuje się następujących zmian w planie wydatków:

- zwiększa się wydatki bieżące w dziale **852**, rozdziale **85213** o kwotę 1.000,00 zł na składki na ubezpieczenie zdrowotne,
- zwiększa się wydatki bieżące w dziale **852**, rozdziale **85216** o kwotę 33.000,00 zł na świadczenia społeczne.

Ponadto w planie wydatków dokonuje się następujących zmian:

W dziale **750 – Administracja publiczna**, dokonuje się przeniesienia środków z rozdziału 75023 § 4270 do rozdziału 75011 § 2910, środki zabezpiecza się na zwrot dotacji celowej na zadania zlecone, w związku z uznaniem za dotację pobraną w nadmiernej wysokości, wynikającej ze złożenia korekty rozliczenia za rok 2018 w kwocie 1.432,00 zł wraz z należnymi odsetkami w kwocie 3,00 zł.

Ponadto w rozdziale 75023 dokonuje się przeniesienia pomiędzy paragrafami w celu zabezpieczenia środków na podróże służbowe krajowe dla pracowników UM w kwocie 10.000,00 zł.

W dziale **754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**, rozdział 75421 zwiększa się wydatki bieżące w kwocie 16.000,00 zł w wyniku rozwiązania rezerwy celowej z zakresu zarządzania kryzysowego w celu zabezpieczenia środków na pokrycie kosztów zakupu środków do przeciwdziałania rozszerzenia się pandemii koronawirusa SARS-CoV-2 na § 4210 (15.000,00 zł) celem zakupu indywidualnych środków ochrony osobistej oraz na § 4300 (1.000,00 zł) na pokrycie kosztów transportu zamówionych artykułów.

Ponadto w dziale 754 dokonuje się przeniesienia pomiędzy paragrafami w celu zabezpieczenia środków:

w rozdziale 75412 na zakup materiałów budowlanych przeznaczonych na remont pomieszczenia spełniającego funkcję szatniowo-socjalną w OSP w Dziekanowie Polskim w kwocie 7.000,00 zł,

- w rozdziale 75416 na koszty energii w kwocie 5,00 zł,

- w rozdziale 75495 na zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3.000,00 zł i na usługi telekomunikacyjne w kwocie 2.000,00 zł.

W dziale **758 – Różne rozliczenia**, rozdział 75818 rozwiązuje się rezerwę celową za zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 16.000,00 zł, w celu zabezpieczenia środków w dziale 754, rozdział 75421 na pokrycie kosztów zakupu środków do przeciwdziałania rozszerzenia się pandemii koronawirusa SARS-CoV-2 na § 4210 (15.000,00 zł) celem zakupu indywidualnych środków ochrony osobistej oraz na § 4300 (1.000,00 zł) na pokrycie kosztów transportu zamówionych artykułów.

W dziale **801 – Oświata i wychowanie**, rozdział 80101 dokonuje się przeniesienia pomiędzy paragrafami w celu zabezpieczenia środków na opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w Szkole Podstawowej w Dziekanowie Leśnym w kwocie 1.485,00 zł oraz na ubezpieczenie mienia w Szkole Podstawowej Nr 1 w Łomiankach w kwocie 228,00 zł.

W dziale **900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**, dokonuje się przeniesienia pomiędzy rozdziałami i paragrafami w celu zabezpieczenia środków:

- w rozdziale 90002 na roczny zakup usługi Eco Harmonogram w kwocie 4.500,00 zł,

- w rozdziale 90004 na opracowanie strategii zarządzania zielenią, ze szczególnym uwzględnieniem drzew, na terenie Gminy Łomianki w kwocie 30.000,00 zł,

- w rozdziale 90095 na ubezpieczeni hali pneumatycznej na terenie ICDS w kwocie 1.900,00 zł.