

**Uzasadnienie**  
**do Zarządzenia Nr WAO.0050.253.2022**  
**Burmistrza Łomianek**  
**z dnia 30 września 2022 roku**

Zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 847.282,36 zł, w tym o 707.412,29 zł w związku z otrzymanymi decyzjami Wojewody w zakresie planu dotacji na zadania zlecone (zwiększenie per saldo o 699.792,29 zł) i na zadania własne (zwiększenie per saldo o 7.620,00 zł) oraz o kwotę 139.870,07 zł, w związku z otrzymaniem przez Gminę Łomianki środków na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Ponadto rozwiązuje się rezerwę ogólną w kwocie 61.500,00 zł.

**Dochody**

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

- zwiększa się dochody bieżące w dziale **750**, rozdział **75011** o kwotę 8.000,00 zł na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej wynikające z ustawy o ewidencji ludności, ustawy o dowodach osobistych oraz ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego,
- zmniejsza się dochody bieżące w dziale **855**, rozdział **85501** o kwotę 111.750,71 zł na realizację świadczenia wychowawczego, o którym mowa w ustawie o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci,
- zwiększa się dochody bieżące w dziale **855** rozdział **85502** o kwotę 777.006,00 zł na realizację świadczeń rodzinnych, realizację zasiłku dla opiekuna oraz na realizację art. 10 ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”,
- zwiększa się dochody bieżące w dziale **855** rozdział **85503** o kwotę 221,00 zł na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny,
- zwiększa się dochody bieżące w dziale **855** rozdział **85513** o kwotę 26.316,00 zł na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna.

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

- zmniejsza się dochody bieżące w dziale **852** rozdział **85213** o kwotę 980,00 zł na dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne,
- zwiększa się dochody bieżące w dziale **852** rozdział **85214** o kwotę 1.800,00 zł na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych, w części gwarantowanej z budżetu państwa,
- zwiększa się dochody bieżące w dziale **852** rozdział **85216** o kwotę 6.800,00 zł na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych.

3) W związku z otrzymaniem przez Gminę Łomianki środków na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa wprowadza się następujące zmiany:

- zwiększa się dochody bieżące w dziale **754**, rozdział **75495** o kwotę 1.188,07 zł na nadanie numeru PESEL obywatelom Ukrainy,
- zwiększa się dochody bieżące w dziale **758**, rozdział **75814** o kwotę 134.474,00 zł na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy,
- zwiększa się dochody bieżące w dziale **852**, rozdział **85295** o kwotę 4.208,00 zł na koszty obsługi dotyczące zadania związanego z wypłatą świadczeń pieniężnych na podstawie art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy (zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy),

## Wydatki

1) W związku ze zmianą wysokości dotacji na *zadania zlecone* dokonuje się następujących zmian:

- zwiększa się wydatki bieżące w dziale **750**, rozdział **75011** o kwotę 8.000,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników,
- zmniejsza się wydatki bieżące w dziale **855**, rozdział **85501** o kwotę 111.750,71 zł, w tym świadczenia społeczne o 106.214,42 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników o 1.948,53 zł, składki na ubezpieczenie społeczne o 347,56 zł, składki na Fundusz Pracy o 47,75 zł, zakup materiałów i wyposażenia o 2.461,00 zł oraz zakup usług pozostałych o 731,45 zł,
- zwiększa się wydatki bieżące w dziale **855**, rozdział **85502** o kwotę 777.006,00 zł, w tym świadczenia społeczne o 520.340,00 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników o 13.927,00 zł, składki na ubezpieczenie społeczne o 242.398,00 zł oraz składki na Fundusz Pracy o 341,00 zł,
- zwiększa się wydatki bieżące w dziale **855**, rozdziale **85503** o kwotę 221,00 zł, w tym: na wynagrodzenia osobowe pracowników o 184,00 zł, na składki na ubezpieczenie społeczne o 32,00 zł oraz na składki na Fundusz Pracy o 5,00 zł,
- zwiększa się wydatki bieżące w dziale **855**, rozdział **85513** o kwotę 26.316,00 zł na składki na ubezpieczenie zdrowotne.

2) W związku ze zmianą wysokości dotacji na *zadania własne* dokonuje się następujących zmian:

- zmniejsza się wydatki bieżące w dziale **852**, rozdziale **85213** o kwotę 980,00 zł na składki na ubezpieczenie zdrowotne,
- zwiększa się wydatki bieżące w dziale **852**, rozdziale **85214** o kwotę 1.800,00 zł na świadczenia społeczne (wypłata zasiłków okresowych),
- zwiększa się wydatki bieżące w dziale **852**, rozdziale **85216** o kwotę 6.800,00 zł na świadczenia społeczne (wypłata zasiłków stałych).

3) W związku z otrzymaniem przez Gminę Łomianki środków na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa wprowadza się następujące zmiany:

- zwiększa się wydatki bieżące w dziale **754**, rozdział **75495** o kwotę 1.188,07 zł, w tym na wynagrodzenia 993,04 zł oraz na składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy 195,03 zł,
- zwiększa się wydatki bieżące w dziale **801** o kwotę 134.474,00 zł, w tym w rozdziale 80101 zwiększa się § 2340 o 7.619,63 zł, § 4750 o 88.362,03 zł, § 4850 o 18.373,60 zł, w rozdziale 80106 zwiększa się § 2340 o 33,99 zł oraz w rozdziale 80120 zwiększa się § 4750 o 16.623,84 zł i § 4850 o 3.460,91 zł,
- zwiększa się wydatki bieżące w dziale **852**, rozdział **85295** o kwotę 4.208,00 zł na koszty obsługi dotyczące zadania związanego z wypłatą świadczeń pieniężnych na podstawie art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom, w tym na wynagrodzenia 3.516,00 zł oraz na składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy 692,00 zł.

Ponadto w planie wydatków dokonuje się następujących zmian:

W dziale **720 – Informatyka**, rozdział 72095 zwiększa się wydatki bieżące w kwocie 35.000,00 zł w wyniku rozwiązania rezerwy ogólnej, w celu zabezpieczenia środków w § 4210 na zakup oprogramowania Microsoft Office. Ponadto w rozdziale tym przenosi się kwotę 5.000,00 zł z § 4300 do § 4210 na zakup tabletów i urządzenia wielofunkcyjnego.

W dziale **750 – Administracja publiczna**, dokonuje się przeniesienia pomiędzy paragrafami w celu zabezpieczenia środków w rozdziale 75023 na wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 1.000,00 zł oraz w rozdziale 75085 na usługi pozostałe w kwocie 23.500,00 zł.

W dziale **754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**, dokonuje się przeniesienia pomiędzy rozdziałami i paragrafami w celu zabezpieczenia środków w

rozdziale 75412 na zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 7.400,00 zł oraz w rozdziale 75416 na wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 10.000,00 zł.

W dziale **758 – Różne rozliczenia**, rozdział 75818 rozwiązuje się rezerwę ogólną w kwocie 61.500,00 zł w celu zabezpieczenia środków w dziale 720, rozdział 72095 § 4210 na zakup oprogramowania Microsoft Office w kwocie 35.000,00 zł oraz w dziale 851, rozdział 85195 § 4300 na usługi wykonania badań kwalifikacyjnych i szczepień ochronnych przeciwko grypie dla seniorów 65+, mieszkańców Gminy Łomianki w kwocie 26.500,00 zł.

W dziale **801 – Oświata i wychowanie**, rozdział 80101, 80103, 80104, 80107, 80149, 80150, dokonuje się przeniesienia pomiędzy rozdziałami i paragrafami w celu zabezpieczenia środków zgodnie z bieżącymi potrzebami placówek oświatowych. Ponadto w rozdziale 80104 przenosi się kwotę 5.245,00 zł z § 4330 do § 4610 na koszty sądowe w związku z postanowieniem wydanym przez Sąd Okręgowy.

W dziale **851 – Ochrona zdrowia**, rozdział 85195 zwiększa się wydatki bieżące w kwocie 26.500,00 zł w wyniku rozwiązania rezerwy ogólnej, w celu zabezpieczenia środków w § 4300 na usługi wykonania badań kwalifikacyjnych i szczepień ochronnych przeciwko grypie dla seniorów 65+, mieszkańców Gminy Łomianki.

W dziale **926 – Kultura fizyczna**, rozdział 92605 dokonuje się przeniesienia pomiędzy paragrafami w celu zabezpieczenia środków w § 4210 na zakupy w kwocie 600,00 zł oraz w § 4300 na usługi w kwocie 1.100,00 zł niezbędne do realizacji Rajdu Rowerowego zaplanowanego na dzień 9 października 2022 r.