

**Uzasadnienie**  
**do Zarządzenia Nr WAO.0050.51.2024**  
**Burmistrza Łomianek**  
**z dnia 4 marca 2024 roku**

Zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę per saldo 124.560,79 zł, w tym:

- w związku z otrzymanymi decyzjami Wojewody w zakresie planu dotacji na zadania zlecone zmniejsza się per saldo o 198.108,58 zł,
- w związku z otrzymaną decyzją Wojewody w zakresie planu dotacji na zadania własne zwiększa się o kwotę 2.000,00 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 zwiększa się o kwotę 320.669,37 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 11.322,42 zł – środki przeznaczone na zadania wynikające z ustawy o ewidencji ludności, ustawy o dowodach osobistych oraz ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego (wyrównanie niedoszacowania dotacji po rozliczeniu 2023 r. na tzw. sprawy obywatelskie, rozliczane według algorytmu).
- w dziale **855** rozdział **85502** zmniejsza się dochody bieżące o kwotę 217.000,00 zł w związku z zatwierdzeniem planu finansowego budżetu województwa mazowieckiego,
- w dziale **855** rozdział **85503** zmniejsza się dochody bieżące o kwotę 431,00 zł, w związku z zatwierdzeniem planu finansowego budżetu województwa mazowieckiego,
- w dziale **855** rozdział **85513** zwiększa się dochody bieżące o kwotę 8.000,00 zł w związku z zatwierdzeniem planu finansowego budżetu województwa mazowieckiego,

2. W planie dochodów *na realizację zadań własnych gminy* zwiększa się dochody bieżące w dziale **852**, rozdział **85216** o kwotę 2.000,00 zł w związku z zatwierdzeniem planu finansowego budżetu województwa mazowieckiego.

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:

- a) zwiększa się dochody bieżące w dziale **754**, rozdział **75495** o kwotę 475,37 zł na nadanie numeru PESEL obywatelom Ukrainy,
- b) zwiększa się dochody bieżące w dziale **758**, rozdział **75814** o kwotę 239.202,00 zł na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy,
- c) zwiększa się dochody bieżące w dziale **852**, rozdział **85295** o kwotę 80.992,00 zł, w tym:
  - na wypłatę świadczeń pieniężnych na podstawie art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy oraz na koszty obsługi w kwocie 79.768,00 zł,
  - na wypłatę jednorazowego świadczenia pieniężnego (300 zł) wraz z kosztami obsługi w kwocie 1.224,00 zł,

**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**, rozdział **75011** o kwotę 11.322,42 zł na wynagrodzenia i pochodne.
- zmniejsza się wydatki bieżące w dziale **855**, rozdziale **85502** o kwotę 217.000,00 zł, w tym na świadczenia społeczne o 211.000,00 zł oraz na zakup materiałów i wyposażenia o 6.000,00 zł ,

- zmniejsza się wydatki bieżące w dziale **855**, rozdziale **85503** o kwotę 431,00 zł na wynagrodzenia i pochodne,

- zwiększa się wydatki bieżące w dziale **855**, rozdziale **85513** o kwotę 8.000,00 zł na składki na ubezpieczenie zdrowotne.

2. W związku ze zmianą wysokości dotacji na **zadania własne** zwiększa się wydatki bieżące w dziale **852**, rozdziale **85216** o kwotę 2.000,00 zł na świadczenia społeczne.

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:

a) zwiększa się wydatki bieżące w dziale **754**, rozdział **75495** o kwotę 475,37 zł na nadanie numeru PESEL obywatelom Ukrainy (§ 4740 kwota 397,34 zł, § 4850 kwota 78,03 zł),

b) zwiększa się wydatki bieżące w dziale **801** o kwotę 239.202,00 zł, w tym w rozdziale 80101 zwiększa się § 2340 o 18.000,00 zł, § 4740 o 3.031,98 zł, § 4750 o 50.230,87 zł, § 4850 o 1.992,80 zł i § 4860 o 2.888,29 zł, w rozdziale 80104 zwiększa się § 2340 o 120.360,52 zł, w rozdziale 80107 zwiększa się § 4750 o 7.857,46 zł, § 4850 o 556,55 zł i § 4860 o 532,47 zł, w rozdziale 80120 zwiększa się § 4740 o 211,16 zł, § 4750 o 2.116,13 zł, § 4850 o 9,76 zł i § 4860 o 114,01 zł w rozdziale 80149 zwiększa się § 2340 o 31.300,00 zł,

c) zwiększa się wydatki bieżące w dziale **852**, rozdział **85295** o kwotę 80.992,00 zł, w tym:

- kwota 79.768,00 zł na wypłatę świadczeń pieniężnych na podstawie art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy § 3280 w wysokości 79.080,00 zł oraz na koszty obsługi 688,00 zł (§ 4740 – 575,00 zł oraz § 4850 – 113,00 zł),

- kwota 1.224,00 zł na wypłatę jednorazowego świadczenia pieniężnego (300 zł) § 3290 w wysokości 1.200,00 zł wraz z kosztami obsługi 24,00 zł (§ 4740 – 20,00 zł oraz § 4850 – 4,00 zł).

Ponadto w planie wydatków dokonuje się następujących zmian:

**W dziale 750 – Administracja publiczna**, dokonuje się przeniesienia pomiędzy paragrafami w celu zabezpieczenia środków:

- w rozdziale 75023 na wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 84.000,00 zł oraz na opłaty i składki w kwocie 14.000,00 zł,

- w rozdziale 75095 na usługi związane działalnością Rady Młodzieżowej w Łomiankach w kwocie 1.500,00 zł.

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

- w rozdziale 75412 na zakup umundurowania bojowego dla OSP (1.250,00 zł), na koszty zużycia gazu i energii elektrycznej w strażnicach OSP (4.000,00 zł) oraz na naprawę samochodu i wyposażenia OSP (6.000,00 zł),

- w rozdziale 75416 na wynagrodzenia bezosobowe w SM (100,00 zł),

- w rozdziale 75495 na zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby Centrum Monitoringu (16.000,00 zł) oraz na usługi pozostałe (15.000,00 zł).

**W dziale 801 – Oświata i wychowanie**, rozdział 80150 dokonuje się przeniesienia pomiędzy paragrafami w celu zabezpieczenia środków na zakup monitora interaktywnego na zajęcia terapii psychologicznej w Szkole Podstawowej Nr 2 w Łomiankach w kwocie 5.000,00 zł.

**W dziale 851 – Ochrona zdrowia**, rozdział 85154 dokonuje się przeniesienia pomiędzy paragrafami w celu zabezpieczenia środków na udział członka GKRPA w szkoleniu w kwocie 2.600,00 zł.

**W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**, rozdział 90095 dokonuje się przeniesienia pomiędzy paragrafami w celu zabezpieczenia środków na koszty postępowania sądowego w kwocie 1.500,00 zł.