

Uzasadnienie
do Zarządzenia Nr WAO.0050.101.2024
Burmistrza Łomianek
z dnia 28 maja 2024 roku

Zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 1.127.892,92 zł, w tym:

- w związku z otrzymanymi decyzjami Wojewody w zakresie planu dotacji na zadania zlecone zwiększa się o 417.255,85 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 710.637,07 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 200,00 zł na zadania wynikające z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego (na archiwizację / konserwację ksiąg USC),
- w dziale **801**, rozdział **80153** wprowadza się dochody bieżące w kwocie 416.859,85 zł na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne,
- w dziale **855** rozdział **85503** zwiększa się dochody bieżące o kwotę 196,00 zł na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny.

2. 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 273,07 zł na nadanie numeru PESEL obywatelom Ukrainy,
- b) zwiększa się dochody bieżące w dziale **758**, rozdział **75814** o kwotę 245.472,00 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 420.680,00 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 420.248,00 zł,
 - na wypłatę jednorazowego świadczenia pieniężnego (300 zł) wraz z kosztami obsługi w kwocie 432,00 zł,
- d) wprowadza się dochody bieżące w dziale **854**, rozdział **85495** o kwotę 3.400,00 zł na stypendia i zasiłki dla uczniów z Ukrainy,
- e) zwiększa się dochody bieżące w dziale **855**, rozdział **85595** o kwotę 40.812,00 zł na świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy art. 26 ust. 1 pkt 1.

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 200,00 zł na archiwizację / konserwację ksiąg USC,
- w dziale **801**, rozdział **80153** wprowadza się wydatki bieżące w kwocie 416.859,85 zł na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe (§ 4240 – 373.577,66 zł), na dotację celową na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów

edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne (§ 2830 – 39.154,88 zł) oraz na 1% koszty obsługi otrzymanej dotacji (wynagrodzenia osobowe plus pochodne – 4.127,31 zł).

- zwiększa się wydatki bieżące w dziale **855**, rozdział **85503** o kwotę 196,00 zł na wynagrodzenia i pochodne.

Ponadto w dziale 751, rozdział 75113 w planie finansowym zadań zleconych wydatków związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów posłów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na dzień 9 czerwca 2024 roku dokonuje się przeniesienia pomiędzy paragrafami: zmniejsza się § 4210 o 2.818,00 zł i § 4710 o 123,00 zł oraz zwiększa się § 4110 o 390,00 zł, § 4120 o 64,00 zł i § 4170 o 2.487,00 zł.

2. 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 273,07 zł na nadanie numeru PESEL obywatelom Ukrainy (§ 4740 kwota 233,53 zł, § 4850 kwota 39,54 zł),

b) zwiększa się wydatki bieżące w dziale **801** o kwotę 245.472,00 zł, w tym w rozdziale 80101 zwiększa się § 2340 o 6.951,00 zł, § 4740 o 23.774,06 zł, § 4750 o 118.576,60 zł, § 4850 o 30.570,02 zł i § 4860 o 5.646,78 zł, w rozdziale 80107 zwiększa się § 4750 o 18.330,89 zł, § 4850 o 3.740,75 zł i § 4860 o 1.033,68 zł, w rozdziale 80120 zwiększa się § 4740 o 266,87 zł, § 4750 o 4.278,97 zł, § 4850 o 1.078,66 zł i § 4860 o 223,72 zł oraz w rozdziale 80149 zwiększa się § 2340 o 31.000,00 zł.

c) zwiększa się wydatki bieżące w dziale **852**, rozdział **85295** o kwotę 420.680,00 zł, w tym:
- kwota 420.248,00 zł na wypłatę świadczeń pieniężnych na podstawie art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy (§ 3280) w wysokości 419.080,00 zł oraz na koszty obsługi 1.168,00 zł,

- kwota 432,00 zł na wypłatę jednorazowego świadczenia pieniężnego (300 zł) § 3290 w wysokości 300,00 zł wraz z kosztami obsługi 132,00 zł (§ 4740 – 110,00 zł oraz § 4850 – 22,00 zł),

d) wprowadza się wydatki bieżące w dziale **854**, rozdział **85495** w kwocie 3.400,00 zł na wypłatę stypendiów dla uczniów z Ukrainy (§ 3290).

e) zwiększa się wydatki bieżące w dziale **855**, rozdział **85595** o kwotę 40.812,00 zł na wypłatę świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy art. 26 ust. 1 pkt 1. (38.908,00 zł) oraz na koszty obsługi 1.904,00 zł (§ 4740 – 1.591,00 zł oraz § 4850 – 313,00 zł).

Ponadto w planie wydatków dokonuje się następujących zmian:

W dziale **700 – Gospodarka mieszkaniowa**, rozdział 70005 dokonuje się przeniesienia pomiędzy paragrafami w celu zabezpieczenia środków na odszkodowania za grunty przejęte przez Gminę pod drogi publiczne dla osób fizycznych w kwocie 14.000,00 zł oraz dla osób prawnych w kwocie 3.000,00 zł.

W dziale **801 – Oświata i wychowanie**, rozdział 80101, 80103, 80104, 80107, 80120, 80146, 80149, 80150 oraz rozdział 80152 dokonuje się przeniesienia pomiędzy rozdziałami i paragrafami w celu zabezpieczenia środków zgodnie z bieżącymi potrzebami placówek oświatowych.

W dziale **852 – Pomoc społeczna**, dokonuje się przeniesienia pomiędzy rozdziałami i paragrafami w celu zabezpieczenia środków w rozdziale 85205 na odpis na ZFŚŚ w kwocie 73,00 zł oraz w rozdziale 85219 na koszty energii w kwocie 12.233,00 zł oraz na odpis na ZFŚŚ w kwocie 2.844,00 zł.

W dziale **854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**, rozdział 85404 dokonuje się przeniesienia pomiędzy paragrafami w celu zabezpieczenia na odpis na ZFŚŚ w kwocie 88,00 zł.

W dziale **855 – Rodzina**, dokonuje się przeniesienia pomiędzy rozdziałami i paragrafami w celu zabezpieczenia środków na odpis na ZFŚS w rozdziale 85502 z w kwocie 2.416,00 zł oraz w rozdziale 85504 w kwocie 1.516,00 zł.

W dziale **900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**, dokonuje się przeniesienia pomiędzy paragrafami w celu zabezpieczenia środków w rozdziale 90026 na usługi związane z usuwaniem azbestu i wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Łomianki w kwocie 10.000,00 zł oraz w rozdziale 90095 na opracowanie Programu Ochrony Środowiska dla Gminy Łomianki wraz z prognozą oddziaływania na środowisko w kwocie 3.000,00 zł.