

**ZARZĄDZENIE NR 40/21
BURMISTRZA MSZCZONOWA**

z dnia 31 marca 2021 r.

zmieniające Uchwałę Budżetową Gminy Mszczonów na rok 2021

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020r. poz. 713 z późn. zm.¹⁾) i art. 222 ust. 4, art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021r. poz. 305), zarządza się, co następuje:

§ 1. W Uchwale Budżetowej Gminy Mszczonów na 2021 rok Nr XXVII/227/20 Rady Miejskiej w Mszczonowie z dnia 16 grudnia 2020r. (Dz. Urz. Woj. Maz. z 2021r., poz. 771), wprowadza się następujące zmiany:

1. Zwiększa się dochody budżetu o kwotę 752.918,00 zł i zmniejsza się dochody budżetu o kwotę 127.000,00 zł. Plan dochodów budżetu Gminy ogółem wynosi 94.380.678,06 zł.

1) dochody bieżące zwiększa się o kwotę 752.918,00 zł i zmniejsza się o kwotę 127.000,00 zł, tj. do kwoty 86.158.859,06 zł

- zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia, zmieniającym załącznik nr 1 do Uchwały Budżetowej pn. „Dochody na 2021 rok”.

2. Zwiększa się wydatki budżetu o kwotę 826.001,00 zł i zmniejsza się wydatki budżetu o kwotę 200.083,00 zł. Plan wydatków budżetu Gminy ogółem wynosi 100.523.997,06 zł.

1) wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 826.001,00 zł i zmniejsza się o kwotę 200.083,00 zł, tj. do kwoty 79.284.879,00 zł

- zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia, zmieniającym załącznik nr 2 do Uchwały Budżetowej pn. „Wydatki na 2021 rok”.

3. Załącznikowi nr 4 do Uchwały Budżetowej pn. „Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami” nadaje się brzmienie ustalone w załączniku nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Mszczonowa

**mgr inż. Józef
Grzegorz Kurek**

¹⁾ zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy ogłoszone w Dz.U. z 2020r. poz. 1378

załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 40/21 Burmistrza Mszczonowa z dnia 31 marca 2021r

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
bieżące							
801			Oświata i wychowanie	747 970,00	0,00	606 052,00	1 354 022,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
				747 970,00	0,00	606 052,00	1 354 022,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	0,00	606 052,00	606 052,00
852			Pomoc społeczna	414 700,00	-6 000,00	57 348,00	466 048,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
				414 700,00	-6 000,00	57 348,00	466 048,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	353 600,00	-6 000,00	57 348,00	404 948,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	0,00	9 518,00	9 518,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	9 518,00	9 518,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	0,00	9 518,00	9 518,00
855			Rodzina	18 630 000,00	-121 000,00	80 000,00	18 589 000,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
				18 630 000,00	-121 000,00	80 000,00	18 589 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 667 000,00	-6 000,00	80 000,00	4 741 000,00
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	13 893 000,00	-115 000,00	0,00	13 778 000,00
bieżące razem:				85 532 941,06	-127 000,00	752 918,00	86 158 859,06
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	530 666,00	0,00	0,00	530 666,00

majątkowe							
majątkowe razem:				8 221 819,00	0,00	0,00	8 221 819,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	3 157 819,00	0,00	0,00	3 157 819,00

Ogółem:				93 754 760,06	-127 000,00	752 918,00	94 380 678,06
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	3 688 485,00	0,00	0,00	3 688 485,00

(* kol 2 do wykorzystania fakultatywnego)

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami

Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem	Zmiana -	Zmiana +	Plan dotacji po zmianie	Plan wydatków po zmianie
1	2	3	4	5	6	7	8	9
750	75011	Realizacja zadań z zakresu Ewidencji Ludności i Urzędu Stanu Cywilnego	102 483,00	102 483,00			102 483,00	102 483,00
750	75056	Realizacja zadań na rzecz Narodowego Spisu Powszechnego Ludności i Mieszkań 2021	14 175,00	14 175,00			14 175,00	14 175,00
751	75101	Prowadzenie i aktualizacja stałego rejestru wyborców	2 321,00	2 321,00			2 321,00	2 321,00
852	85219	Wypłata wynagrodzenia za sprawowanie opieki	1 100,00	1 100,00			1 100,00	1 100,00
852	85228	Wypłata wynagrodzeń i pochodnych opiekunek świadczących pomoc społeczną	4 500,00	4 500,00			4 500,00	4 500,00
855	85501	Realizacja rządowego programu "Rodzina 500 plus"	13 893 000,00	13 893 000,00	-115 000,00		13 778 000,00	13 778 000,00
855	85502	Wypłata świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego	4 184 000,00	4 184 000,00		80 000,00	4 264 000,00	4 264 000,00
855	85504	Realizacja rządowego programu "Dobry start"	466 000,00	466 000,00	-6 000,00		460 000,00	460 000,00
855	85513	Wypłata składek na ubezpieczenia zdrowotne od świadczeń rodzinnych oraz zasiłków	17 000,00	17 000,00			17 000,00	17 000,00
Ogółem			18 684 579,00	18 684 579,00	-121 000,00	80 000,00	18 643 579,00	18 643 579,00

Uzasadnienie
do Zarządzenia Nr 40/21 Burmistrza Mszczonowa
z dnia 31 marca 2021r.

Po stronie dochodowej budżetu:

1. Na podstawie Decyzji Wojewody Mazowieckiego wprowadzono do planu dochodów dotację celową w łącznej kwocie 606.052,00 zł otrzymaną z budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu wychowania przedszkolnego w 2021r., z czego:

- kwotę 61.782,00 zł ujęto w Rozdziale 80103,
- kwotę 461.894,00 zł ujęto w Rozdziale 80104,
- kwotę 82.376,00 zł ujęto w Rozdziale 80106.

2. Wprowadzono następujące zmiany w planie dochodów Działu 852 – Pomoc społeczna:

- na podstawie pisma Wydziału Finansów i Budżetu Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w sprawie ostatecznych kwot dotacji celowych i dochodów na 2021 rok:

- zmniejszono plan dotacji o kwotę 1.000,00 zł przeznaczonej na opłacenie składki na powszechne ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (Rozdział 85213),
- zmniejszono plan dotacji o kwotę 5.000,00 zł przeznaczonej na wypłatę zasiłków okresowych (Rozdział 85214),
- zwiększono plan dotacji o kwotę 7.000,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków stałych (Rozdział 85216),

- na podstawie Decyzji Wojewody Mazowieckiego wprowadzono do planu dochodów kwotę 50.348,00 zł z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań własnych, tj. organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych, w tym specjalistycznych, w miejscu zamieszkania, z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi (Rozdział 85228).

3. Na podstawie Decyzji Wojewody Mazowieckiego wprowadzono do planu dochodów kwotę 9.518,00 zł z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów (Dział 854, Rozdział 85415).

4. Na podstawie pisma Wydziału Finansów i Budżetu Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w sprawie ostatecznych kwot dotacji celowych i dochodów na 2021 rok wprowadzono następujące zmiany w planie dochodów Działu 855 – Rodzina:

- zmniejszono plan dotacji o kwotę 115.000,00 zł przeznaczonej na realizację rządowego programu „Rodzina 500 plus” (Rozdział 85501),
- zwiększono plan dotacji o kwotę 80.000,00 zł z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (Rozdział 85502),

- zmniejszono plan dotacji o kwotę 6.000,00 zł przeznaczoną na realizację rządowego programu "Dobry start" (Rozdział 85504),

Po stronie wydatkowej budżetu:

1. W Dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa, Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami, zmniejszono o kwotę 440,00 zł środki zaplanowane na opłaty za wypisy i wyrisy z ewidencji gruntów, z jednoczesnym przeniesieniem tej kwoty na opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości na rzecz Skarbu Państwa, gdzie użytkownikiem wieczystym jest Gmina Mszczonów.

2. Wprowadzono następujące zmiany w planie wydatków Działu 750 – Administracja publiczna:

a) w Rozdziale 75023 – Urzędy gmin:

- zwiększono środki o kwotę 1.000,00 zł z przeznaczeniem na wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych,

- zwiększono środki o kwotę 3.200,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów umowy zlecenia,

- zwiększono środki o kwotę 28.130,00 zł z przeznaczeniem na usługi pocztowe, w związku z aneksowaniem umowy. Kwota ta pochodzi z przeniesienia z rezerwy ogólnej (Dział 758, Rozdział 75818, § 4810). Są to wydatki bieżące ujęte w budżecie gminy.

- zwiększono środki o kwotę 2.400,00 zł na pokrycie kosztów za prowadzenie audytu wewnętrznego.

b) w Rozdziale 75095 – Pozostała działalność:

- zwiększono środki o kwotę 1.000,00 zł na zakup materiałów biurowych dla sołtysów,

- zmniejszono o kwotę 7.600,00 zł środki na wydatki bieżące związane z realizacją pozostałych zadań statutowych.

3. Wprowadzono następujące zmiany w planie wydatków Działu 801 – Oświata i wychowanie:

a) w Rozdziale 80101 – Szkoły podstawowe, w związku z mniejszym rzeczywistym zapotrzebowaniem zmniejszono o kwotę 1.000,00 zł środki zaplanowane na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego, z jednoczesnym przeniesieniem tej kwoty na zakup pomocy dydaktycznych.

b) zwiększono środki o kwotę 61.782,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów wynagrodzeń za realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego (Rozdział 80103). Środki pochodzą z dotacji celowej.

c) w Rozdziale 80104 – Przedszkola:

- zwiększono środki o kwotę 461.894,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów wynagrodzeń za realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego. Środki pochodzą z dotacji celowej.

- w związku z mniejszym rzeczywistym zapotrzebowaniem zmniejszono o kwotę 750,00 zł środki zaplanowane na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego, z jednoczesnym przeniesieniem tej kwoty na ubezpieczenie samochodu służbowego.

d) zwiększono środki o kwotę 82.376,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów wynagrodzeń za realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego (Rozdział 80106). Środki pochodzą z dotacji celowej.

e) w Rozdziale 80113 – Dowożenie uczniów do szkół, zmniejszono o kwotę 1.500,00 zł środki zaplanowane na dowóz dzieci do szkół na terenie gminy, z jednoczesnym przeniesieniem tej kwoty na ubezpieczenie samochodu służbowego.

f) w Rozdziale 80149 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego:

- zwiększono środki o kwotę 3.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup pomocy dydaktycznych,
- w związku z mniejszym rzeczywistym zapotrzebowaniem zmniejszono o kwotę 6.000,00 zł środki zaplanowane na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

g) w Rozdziale 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych:

- zwiększono środki o kwotę 9.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup pomocy dydaktycznych,
- w związku z mniejszym rzeczywistym zapotrzebowaniem zmniejszono o kwotę 6.000,00 zł środki zaplanowane na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

4. Wprowadzono następujące zmiany w planie wydatków Działu 852 – Pomoc społeczna:

a) zmniejszono o kwotę 1.000,00 zł środki przeznaczone na opłacenie składki na powszechne ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – środki z dotacji (Rozdział 85213),

b) zmniejszono o kwotę 5.000,00 zł środki przeznaczone na wypłatę zasiłków okresowych – środki z dotacji (Rozdział 85214).

c) zmniejszono o kwotę 500,00 zł środki zaplanowane na wypłacenie dodatków mieszkaniowych użytkownikom mieszkań komunalnych i pozostałym, w związku z mniejszą w rzeczywistości ilością złożonych wniosków niż przewidywano (Rozdział 85215).

d) w Rozdziale 85216 – Zasiłki stałe:

- zwiększono środki o kwotę 500,00 zł z przeznaczeniem na zwrot na rachunek Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego świadczeń nienależnie pobranych przez świadczeniobiorców,

- zwiększono środki o kwotę 7.000,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków stałych – środki z dotacji.

e) w Rozdziale 85219 – Ośrodki pomocy społecznej, w związku z mniejszym rzeczywistym zapotrzebowaniem zmniejszono o kwotę 897,00 zł środki zaplanowane na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego, z jednoczesnym przeniesieniem tej kwoty na wynagrodzenia osobowe pracowników.

f) w Rozdziale 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze:

- zwiększono środki o kwotę 50.348,00 zł na pokrycie kosztów wynagrodzenia wraz z pochodnymi za świadczenie usług opiekuńczych, w tym specjalistycznych, w miejscu

zamieszkania, z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi - środki z dotacji,

- w ramach zaplanowanych w niniejszym Rozdziale zadań realizowanych ze środków własnych zmniejszono o kwotę 3.046,00 zł środki zaplanowane na wynagrodzenia osobowe pracowników, z jednoczesnym przeniesieniem tej kwoty na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

g) w Rozdziale 85295 – Pozostała działalność, w związku z mniejszym rzeczywistym zapotrzebowaniem zmniejszono o kwotę 72,00 zł środki zaplanowane na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego, z jednoczesnym przeniesieniem tej kwoty na wynagrodzenia osobowe pracowników.

5. Wprowadzono następujące zmiany w planie wydatków Działu 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza:

a) w związku z mniejszym rzeczywistym zapotrzebowaniem zmniejszono o kwotę 2.380,00 zł środki zaplanowane na dodatkowe wynagrodzenia roczne (Rozdział 85401).

b) zwiększono środki o kwotę 11.898,00 zł z przeznaczeniem na stypendia socjalne dla uczniów (Rozdział 85415). Kwota 9.518,00 zł pochodzi z dotacji celowej, zaś kwota 2.380,00 zł to wkład własny gminy.

6. Wprowadzono następujące zmiany w planie wydatków Działu 855 – Rodzina:

a) w Rozdziale 85501 – Świadczenia wychowawcze:

- zmniejszono środki o kwotę 115.000,00 zł przeznaczone na realizację rządowego programu „Rodzina 500 plus” – środki z dotacji. W ramach niniejszej kwoty zaplanowane były środki na wypłatę świadczenia jak również na wynagrodzenia pracowników za realizację zadania.

- w ramach realizowanych w niniejszym Rozdziale zadań zleconych, zmniejszono o kwotę 41,00 zł środki zaplanowane na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego, z jednoczesnym przeniesieniem tej kwoty na wynagrodzenia osobowe pracowników.

b) w Rozdziale 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego:

- zwiększono środki o kwotę 80.000,00 zł z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – środki z dotacji,

- w ramach realizowanych w niniejszym Rozdziale zadań zleconych, zmniejszono o kwotę 2.730,00 zł środki zaplanowane na wynagrodzenia osobowe pracowników, z jednoczesnym przeniesieniem tej kwoty na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

c) w Rozdziale 85504 – Wspieranie rodziny:

- zmniejszono o kwotę 6.000,00 zł środki przeznaczone na realizację rządowego programu "Dobry start" – środki z dotacji,

- w ramach zaplanowanych w niniejszym Rozdziale zadań realizowanych ze środków własnych zmniejszono o kwotę 84,00 zł środki zaplanowane na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego, z jednoczesnym przeniesieniem tej kwoty na wynagrodzenia osobowe pracowników.

7. W Dziale 926 – Kultura fizyczna, Rozdział 92604 – Instytucje kultury fizycznej:

- zwiększono środki o kwotę 15.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup usług remontowych na obiekcie Kompleksu Basenów Termalnych,

- zmniejszono o kwotę 5.000,00 zł plan wydatków przewidziany na wynagrodzenia oraz o kwotę 10.000,00 zł plan wydatków przewidziany na wydatki związane z realizacją pozostałych zadań statutowych, celem zabezpieczenia środków na w/w usługi remontowe.