

ZARZĄDZENIE NR 91/2021
WÓJTA GMINY ŁĄDEK

z dnia 31 grudnia 2021 r.

zmieniające uchwałę w sprawie uchwały budżetowej Gminy Łądek na 2021 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2021r. poz. 1372 ze zm), art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2021r. poz. 305 ze zm) oraz art. 15 ustawy z dnia 2 marca 2020r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. z 2020r. poz. 1842 ze zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. 1. W Uchwale Nr XXXIII/232/20 Rady Gminy Łądek z dnia 30 grudnia 2020r. w sprawie uchwały budżetowej na 2021r. wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Zmniejsza się dochody budżetu gminy o kwotę 45 625,40 zł do kwoty **33 625 411,31 zł**, z tego:
 - Zmniejsza się dochody bieżące o kwotę 20 000,00 zł tj. do kwoty **30 590 699,64 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały budżetowej.
 - zmniejsza się dochody majątkowe o kwotę 25 625,40zł tj. do kwoty 3 034 711,67 zł
2. Dochody, o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:
 - 1) zmniejszenie dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami o kwotę 17 000,00 zł do kwoty 11 138 834,30 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały budżetowej na 2021r.
 - 2) zmniejszają się dochody na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp w części związanej z realizacją zadań jst o kwotę 3 000,00 zł tj. do kwoty 881 085,69 zł
 - 3) zmniejsza się dochody związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw w kwocie 25 625,40zł do kwoty 510 628,89 zł zgodnie z załącznikiem nr 10 do uchwały budżetowej na 2021r.

§ 2. 1. Zmniejsza się wydatki budżetu gminy o kwotę 45 625,40 zł do kwoty **34 763 894,54zł**, z tego:

- zmniejsza się wydatki bieżące o kwotę 20 000,00 zł do kwoty **30 502 682,81zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały budżetowej.
 - zmniejsza się wydatki majątkowe o kwotę 25 625,40zł tj. do kwoty 4 246 211,73
2. Wydatki, o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:
- 1) zmniejszenie dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami o kwotę 17 000,00 zł do kwoty 11 138 834,30 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3a do uchwały budżetowej na 2021r.
 - 2) zmniejszają się wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp w części związanej z realizacją zadań jst o kwotę 3 000,00 zł tj. do kwoty 715 198,61 zł
 - 3) zmniejsza się wydatki związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw w kwocie 25 625,40zł do kwoty 510 628,89 zł zgodnie z załącznikiem nr 10 do uchwały budżetowej na 2021r.

3. W § 13 ust.1 uchwały budżetowej na 2021 rok dokonuje się zmiany : " Rozdysponowuje się rezerwę ogólną w kwocie 150 000,00 zł, tj. do kwoty 0,00 zł".

§ 3. 1. W załączniku Nr 1 do Uchwały budżetowej – Plan dochodów budżetowych na 2021 rok wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

2. W załączniku Nr 2 do Uchwały budżetowej – Plan wydatków budżetowych na 2021 rok wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego Zarządzenia.

3. W załączniku Nr 3 do Uchwały budżetowej – Wydatki związane z realizacją zadań

4. z zakresu administracji rządowej wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego Zarządzenia.

5. W załączniku Nr 3a do Uchwały budżetowej – Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszego Zarządzenia.

6. W załączniku Nr 9 do Uchwały budżetowej – Wydatki na zakupy i wydatki inwestycyjne wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszego Zarządzenia.

7. W załączniku Nr 10 do Uchwały budżetowej – Wydatki związane z realizacją zadań wydatki związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszego Zarządzenia.

§ 4. Wykonanie Zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy Łądek.

§ 5. Zarządzenie obowiązuje z dniem podpisania i ma zastosowanie do budżetu na 2021r.

Załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 91/2021 Wójta Gminy Łądek z dnia 31 grudnia 2021r.
Załącznik nr 1 do Uchwały Budżetowej na 2021r.

DOCHODY BUDŻETOWE NA 2021R.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	11 045 161,45	-3 000,00	11 042 161,45
	75864		Regionalne Programy Operacyjne 2014-2020 finansowane z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego	153 554,11	-3 000,00	150 554,11
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	124 554,11	-3 000,00	121 554,11
801			Oświata i wychowanie	437 428,60	-25 625,40	411 803,20
	80101		Szkoły podstawowe	180 537,00	-25 625,40	154 911,60
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	180 000,00	-25 625,40	154 374,60
855			Rodzina	10 729 444,00	-17 000,00	10 712 444,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 692 990,00	-17 000,00	3 675 990,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 677 990,00	-17 000,00	3 660 990,00
Razem:				33 671 036,71	-45 625,40	33 625 411,31

Załącznik nr 2 do Zarządzenia nr 91/2021 Wójta Gminy Łądek z dnia 31 grudnia 2021r.
Załącznik nr 2 do Uchwały Budżetowej na 2021r.

WYDATKI BUDŻETOWE NA 2021R.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700	70005	4300	Gospodarka mieszkaniowa	209 800,00	20 000,00	229 800,00
			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	177 300,00	20 000,00	197 300,00
			Zakup usług pozostałych	63 500,00	20 000,00	83 500,00
			Pozostała działalność	32 500,00	0,00	32 500,00
			Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	-1 000,00	24 000,00
750	75011	4260	Zakup energii	5 000,00	1 000,00	6 000,00
			Administracja publiczna	3 123 747,80	63 000,00	3 186 747,80
			Urzędy wojewódzkie	72 525,00	0,00	72 525,00
			Wynagrodzenia osobowe pracowników	54 610,20	642,00	55 252,20
			Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	642,00	-642,00	0,00
			Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	149 440,00	2 000,00	151 440,00
			Zakup środków żywności	1 600,00	2 000,00	3 600,00
			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 747 363,48	61 000,00	2 808 363,48
			Zakup energii	20 000,00	6 000,00	26 000,00
			Zakup usług pozostałych	411 098,45	50 000,00	461 098,45
754	75412	4430	Różne opłaty i składki	40 000,00	5 000,00	45 000,00
			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	313 126,86	0,00	313 126,86
			Ochotnicze strażę pożarne	249 525,85	0,00	249 525,85
			Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	17 000,00	-4 000,00	13 000,00
			Wynagrodzenia bezosobowe	33 000,00	1 000,00	34 000,00
			Zakup materiałów i wyposażenia	41 181,54	5 000,00	46 181,54
			Zakup energii	5 900,00	2 000,00	7 900,00
			Zakup usług pozostałych	28 400,00	-4 000,00	24 400,00
			Różne rozliczenia	216 900,00	-150 000,00	66 900,00
			Rezerwy ogólne i celowe	216 900,00	-150 000,00	66 900,00
758	75818	4810	Rezerwy	216 900,00	-150 000,00	66 900,00
			Oświata i wychowanie	11 492 108,47	4 374,60	11 496 483,07
			Szkoły podstawowe	8 543 179,83	-25 625,40	8 517 554,43
			Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	259 900,00	-2 500,00	257 400,00
			Zakup materiałów i wyposażenia	130 266,50	2 240,00	132 506,50
801	80101	4300	Zakup usług pozostałych	178 595,00	200,00	178 795,00

	4410	Podróże służbowe krajowe	4 208,00	60,00	4 268,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 490 341,03	-25 625,40	1 464 715,63
80104		Przedszkola	1 480 547,96	20 000,00	1 500 547,96
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	150 752,00	20 000,00	170 752,00
	4300	Dowożenie uczniów do szkół	307 872,00	10 000,00	317 872,00
		Zakup usług pozostałych	307 872,00	10 000,00	317 872,00
865		Rodzina	11 705 377,54	-20 000,00	11 685 377,54
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 677 990,00	-17 000,00	3 660 990,00
	85516	Świadczenia społeczne	3 284 358,00	-17 000,00	3 267 358,00
	4017	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 372 055,54	-3 000,00	1 369 055,54
	4117	Wynagrodzenia osobowe pracowników	28 585,62	-827,48	27 758,14
	4127	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 913,82	-142,14	4 771,68
	4217	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	700,56	-75,82	624,74
		Zakup materiałów i wyposażenia	88 354,11	-1 954,56	86 399,55
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 538 508,63	37 000,00	2 575 508,63
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	1 037 293,00	0,00	1 037 293,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 000,00	-200,00	10 800,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 858,00	-500,00	1 358,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	700,00	-10,00	690,00
	4260	Zakup energii	3 000,00	700,00	3 700,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	300,00	10,00	310,00
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	888 758,59	7 000,00	895 758,59
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 537,00	20,77	12 557,77
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	105 271,94	3 000,00	108 271,94
	4260	Zakup energii	3 050,00	1 000,00	4 050,00
	4300	Zakup usług pozostałych	69 500,00	3 000,00	72 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 720,00	-20,77	12 699,23
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	420 464,76	30 000,00	450 464,76
	4260	Zakup energii	321 226,00	20 000,00	341 226,00
	4300	Zakup usług pozostałych	27 000,00	10 000,00	37 000,00
		Razem:	34 809 519,94	-45 625,40	34 763 894,54

Załącznik nr 3 do Zarządzenia nr 91/2021 Wójta Gminy Łądek z dnia 31 grudnia 2021r.
 Załącznik nr 3 do Uchwały budżetowej na 2021 rok
 Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	10 318 044,00	-17 000,00	10 301 044,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 677 990,00	-17 000,00	3 660 990,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 677 990,00	-17 000,00	3 660 990,00
Razem:				11 155 834,30	-17 000,00	11 138 834,30

Załącznik nr 4 do Zarządzenie nr 91/2021 Wójta Gminy Łądek z dnia 31 grudnia 2021r.

Załącznik nr 3a do Uchwały Budżetowej na 2021r.

Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750	75011		Administracja publiczna	92 248,00	0,00	92 248,00
			Urzędy wojewódzkie	72 525,00	0,00	72 525,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	54 610,20	642,00	55 252,20
855	85502	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	642,00	-642,00	0,00
			Rodzina	10 318 044,00	-17 000,00	10 301 044,00
			Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 677 990,00	-17 000,00	3 660 990,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 284 358,00	-17 000,00	3 267 358,00
Razem:				11 155 834,30	-17 000,00	11 138 834,30

Załącznik nr 5 do Zarządzenia nr 91/2021 Wójta Gminy Łądek z dnia 1 grudnia 2021r.

załącznik Nr 9 do Uchwały budżetowej na 2021 rok
 zestawienie wydatków i zakupów inwestycyjnych Gminy Łądek planowanych w 2021 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	1 490 341,03	- 25 625,40	1 464 715,63
	80101		Szkoły podstawowe	1 490 341,03	- 25 625,40	1 464 715,63
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 490 341,03	- 25 625,40	1 464 715,63
			Rządowy Program Laboratoria Przyszłości- wsparcie na rozwijanie kompetencji podstawowych i przekrojowych u dzieci i młodzieży (SP Łądek)	60 000,00	- 19 274,16	40 725,84
			Rządowy Program Laboratoria Przyszłości- wsparcie na rozwijanie kompetencji podstawowych i przekrojowych u dzieci i młodzieży (SP Ralyń)	60 000,00	- 6 351,24	53 648,76
			Razem	4 286 837,13	- 25 625,40	4 261 211,73

do Uchwały budżetowej na 2021 rok

Dochody i wydatki

Związane z realizacją zadań

ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19

na rok 2021

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan
DOCHODY				
Ogółem				510 628,89
758			Różne rozliczenia	
	75816		Wpływy do rozliczeń	283 041,03
		6100	Dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	283 041,03
801			Oświata i wychowanie	154 374,60
			Szkoły Podstawowe	154 374,60
		6090	Środki z funduszu przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	154 374,60
851			Ochrona zdrowia	
	85195		Pozostała działalność	44 500,00
		2180	Środki z funduszu przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	44.500,00
852			Pomoc społeczna	
	85295		Pozostała działalność	28 713,26
		2180	Środki z funduszu przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	28 713,26
WYDATKI				
Ogółem				510 628,89
801			Oświata i wychowanie	437 415,63
	80101		Szkoły Podstawowe	463 041,03

		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych- „Budowa Sali gimnastycznej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Ratyniu (KOD 65)”.	283 041,03
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych- Rządowy Program Laboratoria Przyszłości- wsparcie na rozwijanie kompetencji podstawowych i przekrojowych u dzieci i młodzieży (SP Ratyń, SP Łądek i SP Ciężen)	154 374,60
	85195		Pozostała działalność	44 500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 650,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 830,74
		4120	Składki na FP oraz FS	260,93
		4210	Zakupy materiałów i wyposażenia	20 382,40
		4300	Zakup usług pozostałych	11 375,93
852			Pomoc społeczna	
	85295		Pozostała działalność	28 713,26
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	23 749,65
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 089,73
		4120	Składki na FP oraz FS	581,86
		4210	Zakupy materiałów i wyposażenia	292,00

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 91 /2021 Wójta Gminy Łądek z dnia 31 grudnia 2021 r. zmieniającego uchwałę w sprawie uchwały budżetowej Gminy Łądek na 2021 rok

Dokonuje się zmiany w planach:

DOCHODY

Zmniejszenie planu dochodów ogółem o kwotę 45 625,40 zł. z tego:

- zmniejszenie dotacji celowej rozdział 85502 par. 2010 w kwocie 17 000,00zł z przeznaczeniem na uzupełnienie środków na realizację świadczenia pielęgnacyjnego, o którym mowa w ustawie z dnia 28 listopada 2003r. o świadczeniach rodzinnych, w związku z coroczną waloryzacją wysokości ww. świadczeń od 1 stycznia,

- dochody bieżące o kwotę 3 000,00zł w związku z wnioskiem gminy o zmianę harmonogramu realizacji zadania pn.: „Wsparcie na rzecz osób wykluczonych z rynku pracy w formie utworzenia Gminnego Klubu malucha w Gminie Łądek” polegające na tym że zakupy materiałów w kwocie 3 000,00zł zostają przesunięte do realizacji w roku 2022, na co dysponent środków wyraził zgodę a co powoduje że kwota 3 000,00zł zostanie wykazana w przychodach budżetu w roku 2022 jako finansowanie wydatków,

- dochody majątkowe o kwotę 25 625,40zł – zwrot niewykorzystanych środków przez jednostki oświatowe na realizacja zadania pn.: „Rządowy Program Laboratoria Przyszłości- wsparcie na rozwijanie kompetencji podstawowych i przekrojowych u dzieci i młodzieży” w związku z niemożliwością sfinansowania w stu procentach zadania, co powoduje, że kwota 25 625,40zł zostanie ujęta w przychodach budżetu roku 2022 jako źródło sfinansowania w/w wydatków celem zrealizowania w 100% zadania laboratoria przyszłości.

W związku z niemożliwością wprowadzenia zmian poprzez sesje Rady Gminy dokonuje się ich Zarządzeniem Wójta uzasadniając jednocześnie pilną i konieczną realizację zadania.

WYDATKI

Zmniejsza się plan wydatków ogółem o kwotę 45 625,40 zł. z tego:

- zmniejszenie dotacji celowej rozdział 85502 par. 3110 w kwocie 17 000,00zł – kierunkowe zmniejszenie wydatków zgodnie z decyzja dysponenta środków,

- wydatki bieżące o kwotę 3 000,00zł w związku z wnioskiem gminy o zmianę harmonogramu realizacji zadania pn.: „Wsparcie na rzecz osób wykluczonych z rynku pracy w formie utworzenia Gminnego Klubu malucha w Gminie Łądek” polegające na tym że zakupy materiałów w kwocie 3 000,00zł zostają przesunięte do realizacji w roku 2022, na co dysponent środków wyraził zgodę a co powoduje że kwota 3 000,00zł zostanie wykazana w przychodach budżetu w roku 2022 jako finansowanie wydatków,

- wydatki majątkowe o kwotę 25 625,40zł –z związku ze zwrotem niewykorzystanych środków przez jednostki oświatowe na realizacja zadania pn.: „Rządowy Program Laboratoria Przyszłości- wsparcie na rozwijanie kompetencji podstawowych i przekrojowych u dzieci i młodzieży” w związku z niemożliwością sfinansowania w stu procentach zadania, co powoduje, że kwota 25 625,40zł zostanie ujęta w przychodach budżetu roku 2022 jako źródło sfinansowania w/w wydatków celem zrealizowania w 100% zadania laboratoria przyszłości.

W związku z niemożliwością wprowadzenia zmian poprzez sesje Rady Gminy dokonuje się ich Zarządzeniem Wójta uzasadniając jednocześnie pilną i konieczną realizację zadania.

Dokonuje się również przesunięcia w planach wydatków budżetowych wynikające z bieżącej analizy budżetu niezbędne dla prawidłowej realizacji zadań jednostki. Na wniosek kierowników jednostek dokonuje się zmiany w planach finansowych jednostek organizacyjnych Gminy tj. Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, Zespołu Szkolno- Przedszkolnego w Ratyniu oraz Urzędu Gminy Łądek w zakresie wydatków budżetowych, poprzez przesunięcia wynikające z bieżącej analizy budżetu niezbędne dla prawidłowej realizacji zadań jednostki.