

ZARZĄDZENIE NR 0050.90.2023
WÓJTA GMINY ŻARY

z dnia 15 września 2023 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej gminy na 2023

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz.U. z 2023 r., poz. 40) art. 222, art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz.U. z 2023 r., poz. 1270), w związku z art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t. j. Dz.U. z 2023 r., poz. 103) oraz § 10 ust. 1 pkt 2 uchwały Nr XLV/431/22 Rady Gminy Żary z dnia 22 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Żary na 2023 rok zarządza się co następuje:

§ 1. 1. Dokonuje się zmiany w dochodach budżetu gminy - zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Dokonuje się zmian w wydatkach budżetu gminy - zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

3. Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami – zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Budżet po zmianach wynosi:

1) dochody budżetu w kwocie 74.863.172,51 zł, w tym:

a) bieżące w kwocie 55.235.052,17 zł,

b) majątkowe w kwocie 19.628.120,34 zł,

2) wydatki budżetu w kwocie 89.231.205,49 zł, w tym:

a) bieżące w kwocie 53.191.575,59 zł,

b) majątkowe w kwocie 36.039.629,90 zł.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

Leszek Mrożek

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 0050.90.2023
Wójta Gminy Żary
z dnia 15 września 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	87 092,00	742,00	87 834,00
	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	0,00	742,00	742,00
		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	0,00	742,00	742,00
758			Różne rozliczenia	15 392 773,96	85 032,00	15 477 805,96
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 136 977,96	85 032,00	1 222 009,96
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	182 926,00	85 032,00	267 958,00
Razem:				74 777 398,51	85 774,00	74 863 172,51

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 0050.90.2023
Wójta Gminy Żary
z dnia 15 września 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	7 937 216,11	3 722,40	7 940 938,51
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	663 573,97	3 722,40	667 296,37
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 500,00	2 135,64	9 635,64
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 523,18	1 053,58	4 576,76
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	682,79	204,18	886,97
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	329,00	329,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	87 092,00	742,00	87 834,00
	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	0,00	742,00	742,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	742,00	742,00
758			Różne rozliczenia	595 976,00	-65 905,60	530 070,40
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	510 976,00	-65 905,60	445 070,40
		4810	Rezerwy	510 976,00	-65 905,60	445 070,40
801			Oświata i wychowanie	26 444 976,55	147 215,20	26 592 191,75
	80101		Szkoły podstawowe	13 279 866,00	105 416,34	13 385 282,34
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	858 444,35	55 000,00	913 444,35
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	22 094,40	-14 094,40	8 000,00
		4260	Zakup energii	178 761,20	20 000,00	198 761,20
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	100 529,26	38 500,00	139 029,26
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	17 481,77	5 018,20	22 499,97
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 414,12	992,54	4 406,66
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 800 604,89	18 098,86	1 818 703,75
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	15 712,97	14 000,00	29 712,97
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	18 480,43	3 428,57	21 909,00

	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 612,93	670,29	4 283,22
80104		Przedszkola	8 230 863,74	23 700,00	8 254 563,74
	4260	Zakup energii	20 000,00	5 000,00	25 000,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	18 700,00	18 700,00
Razem:			89 145 431,49	85 774,00	89 231 205,49

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami na 2023 rok

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	329 678,97
	01095		Pozostała działalność	329 678,97
		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	329 678,97
750			Administracja publiczna	87 227,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	87 227,00
		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	87 227,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	87 834,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 450,00
		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	2 450,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	77 642,00
		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	77 642,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	7 000,00
		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	7 000,00
	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	742,00
		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	742,00
801			Oświata i wychowanie	105 449,75
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	105 449,75
		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	105 449,75
852			Pomoc społeczna	41 257,00

	85219		Ośrodki pomocy społecznej	41 257,00
		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	41 257,00
855			Rodzina	5 327 709,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 225 000,00
		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	5 204 500,00
		2060	Dotacja celowa otrzymana 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	20 500,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	2 709,00
		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	2 709,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	100 000,00
		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	100 000,00
			Razem:	5 979 155,72

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	329 678,97
	01095		Pozostała działalność	329 678,97
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 721,79
		4300	Zakup usług pozostałych	1 742,50
		4430	Różne opłaty i składki	323 214,68
750			Administracja publiczna	87 227,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	87 227,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	73 359,17
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 130,39
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 737,44
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	87 834,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 450,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 450,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	77 642,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 555,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	350,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 400,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	56 337,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	7 000,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 550,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 450,00
	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	742,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	742,00
801			Oświata i wychowanie	105 449,75
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	105 449,75
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 044,04
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	104 405,71
852			Pomoc społeczna	41 257,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	41 257,00
		3110	Świadczenia społeczne	40 648,00
		4300	Zakup usług pozostałych	609,00
855			Rodzina	5 327 709,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego	5 225 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	4 738 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	109 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	354 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	2 709,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 337,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 372,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby	100 000,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	100 000,00
			Razem:	5 979 155,72

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 0050.90.2023 Wójta Gminy Żary z dnia 15 września 2023 r. wprowadzającego zmiany w uchwale budżetowej gminy na 2023 rok

Podstawą dokonywania zmian w budżecie jest otrzymanie informacji o przyznaniu dotacji celowej na zadania zlecone gminie w związku z przygotowaniem i przeprowadzeniem referendum ogólnokrajowego, a także otrzymaniem środków z Funduszu Pomocy. Ponadto wpłynęły również wnioski z jednostek organizacyjnych Gminy o dokonanie zmian w planach finansowych.

Dochody

Rozdział 75110 § 2010 – zwiększenie planu dochodów o kwotę 742 zł w związku z otrzymaniem dotacji celowej na zadania zlecone gminie w związku z przygotowaniem i przeprowadzeniem referendum ogólnokrajowego zarządzonego na dzień 15 października 2023 roku (zadanie zlecone);

Rozdział 75814 § 2100 – zwiększenie planu dochodów o łączną kwotę 85.032 zł w związku z otrzymaniem środków z Funduszu Pomocy na realizację zadań oświatowych o których mowa w art., 50 ust. 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;

Wydatki

Rozdział 75818 § 4810 - **uruchomienie rezerwy ogólnej zarządu** w wysokości 27.905,60zł z przeznaczeniem na:

- rozdział 80101 § 4210 - kwota 25.000 zł na zakup paliwa do ogrzewania SP Złotnik;
- rozdział 80101 § 4210 - kwota 2.905,60zł na zakup paliwa do ogrzewania SP Bieniów;

Uruchomienie **rezerwy celowej z przeznaczeniem na realizację zadań oświatowych** w wysokości 38.000 zł z przeznaczeniem na:

- rozdział 80101 § 4260 - kwota 10.000 zł na zakup energii w ZS Grabik;
- rozdział 80104 § 4260 - kwota 5.000 zł na zakup energii w przedszkolu przy ZS Grabik;
- rozdział 80101 § 4260 - kwota 10.000 zł na zakup energii w SP Bieniów;
- rozdział 80101 § 4210 - kwota 13.000 zł na zakup paliwa do ogrzewania w SP Bieniów;

Centrum Usług Wspólnych

Rozdział 75085 § 4350, 4740, 4850, 4860 - zwiększenie planu wydatków o łączną kwotę 3.722,40 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów biurowych oraz płac pracownika rozliczającego środki z Funduszu Pomocy;

Szkoła Podstawowa w Olbrachtowie

Rozdział 80101, 80103 § 4350, 4750, 4850 - zwiększenie planu wydatków o łączną kwotę 9.193,14 zł ze środków Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na zakup materiałów biurowych i środków czystości oraz instalacji systemu cichych dzwonek w budynku szkoły a także refundację kosztów nauki języka polskiego dla uczniów z Ukrainy;

Szkoła Podstawowa w Mirostowicach Dolnych

Rozdział 80101 § 4350, 4750, 4850 - zwiększenie planu wydatków o łączną kwotę 21.083,48 zł z przeznaczeniem na refundację kosztów nauki języka polskiego dla uczniów z Ukrainy, zakup monitorów interaktywnych oraz środków czystości i materiałów biurowych;

Rozdział 80101 § 4240 - zmniejszenie planu wydatków o kwotę 8.750 zł - środki niewykorzystane w programie Aktywna tablica - zostały przesunięte do SP Bieniów na zakup paliwa do ogrzewania;

Zespół Szkół w Grabiku

Rozdział 80101, 80104 § 4350, 4750, 4850 - zwiększenie planu wydatków o łączną kwotę 28.053,92 zł ze środków Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na refundację kosztów nauki języka polskiego uczniów z Ukrainy

oraz zakupu materiałów biurowych i środków czystości do przedszkola i oddziału przedszkolnego, zakup tablicy interaktywnej, dywanu, szafki ubraniowej i zabawek;

Szkoła Podstawowa w Lubanicach

Rozdział 80101 § 4240 - zmniejszenie planu wydatków o kwotę 5.344,40 zł - niewykorzystane środki w ramach programu Aktywna tablica - przesunięte na zakup paliwa do ogrzewania do SP Bieniów;

Szkoła Podstawowa w Bieniowie

Rozdział 80103 § 4350, 4740, 4850 - zwiększenie planu wydatków o łączną kwotę 16.098,86 zł ze środków Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na refundację kosztów zatrudnienia pomocy przedszkolnej ze znajomością języka ukraińskiego, zakup materiałów biurowych, laptopa oraz instalacji systemu cichych dzwonków w budynku szkoły;

Szkoła Podstawowa w Złotniku

Rozdział 80101 § 4350, 4750, 4850 - zwiększenie planu wydatków o łączną kwotę 6.880,20 zł ze środków Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na refundację kosztów nauki języka polskiego dla uczniów z Ukrainy oraz zakup wirtualnej gazetki szkolnej w języku ukraińskim;