

**ZARZĄDZENIE NR 112/IV/FP-2024
BURMISTRZA ZĄBKOWIC ŚLĄSKICH**

z dnia 30 kwietnia 2024 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie miasta i gminy na 2024 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r. poz. 609) oraz art. 257 i 259 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 ze zmianami¹⁾) zarządzam co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków budżetu, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 i Załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia..

1) Dochody ogółem: **153 699 221,54zł** w tym:

a) dochody bieżące - 113 621 667,49 zł

b) dochody majątkowe 40 077 554,05zł

2) Wydatki ogółem: **151 825 176,38zł** w tym:

a) wydatki bieżące 112 057 979,93zł

b) wydatki majątkowe 39 767 196,45zł

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

Marcin Orzech

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2023 r. poz. 1273, 497, 1407, 1641, 1872, 1693 i 1429

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 112/III/FP-2024 z dnia 30.04.2024
Zmiany w dochodach

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600	60004		Transport i łączność	8 580 195,11	10 114,00	8 590 309,11
			Lokalny transport zbiorowy	0,00	10 114,00	10 114,00
751	75109	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	10 114,00	10 114,00
			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	251 085,00	80 004,00	331 089,00
			Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wojtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	246 329,00	12 600,00	258 929,00
			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	246 329,00	12 600,00	258 929,00
758	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	0,00	67 404,00	67 404,00
			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	67 404,00	67 404,00
		Różne rozliczenia	28 715 245,00	92 228,00	28 807 473,00	
	75814		Różne rozliczenia finansowe	259 834,00	92 228,00	352 062,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	259 834,00	92 228,00	352 062,00
801	80104		Oświata i wychowanie	5 159 490,75	8 500,00	5 167 990,75
			Przedzskola	3 175 483,13	8 500,00	3 183 983,13
852	85219	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 944 717,00	8 500,00	1 953 217,00
			Pomoc społeczna	2 017 074,46	318 334,27	2 335 408,73
			Ośrodki pomocy społecznej	400 933,00	2 133,00	403 066,00
	85228	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	2 133,00	2 133,00	4 266,00
			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	146 226,00	-9 846,00	136 380,00

	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	94 126,00	-9 846,00	84 280,00
85295		Pozostała działalność	299 215,46	326 047,27	625 262,73
	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	86 006,81	262 679,27	348 686,08
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	210 888,68	63 368,00	274 256,68
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	30 000,00	30 000,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	30 000,00	30 000,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	30 000,00	30 000,00
Razem:			153 160 041,27	539 180,27	153 699 221,54

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 112/III/FP-2024

Zmiany w wydatkach

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600	60004		Transport i łączność	11 570 918,92	10 114,00	11 581 032,92
			Lokalny transport zbiorowy	110 000,00	10 114,00	120 114,00
		4300	Zakup usług pozostałych	90 000,00	10 114,00	100 114,00
700	70005		Gospodarka mieszkaniowa	6 603 288,12	0,00	6 603 288,12
			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 035 000,00	0,00	2 035 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	1 000,00	4 000,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	30 000,00	-1 000,00	29 000,00
710	71004		Działalność usługowa	1 161 636,00	0,00	1 161 636,00
			Plany zagospodarowania przestrzennego	325 000,00	-1 000,00	324 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	-1 000,00	4 000,00
			Zadania z zakresu geodezji i kartografii	20 000,00	1 000,00	21 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	1 000,00	16 000,00
750	75011		Administracja publiczna	11 260 626,87	0,00	11 260 626,87
			Urzędy wojewódzkie	639 597,50	0,00	639 597,50
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	90 050,00	0,00	90 050,00
			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	9 658 585,87	0,00	9 658 585,87
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 181 644,68	-1 000,00	5 180 644,68
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	10 000,00	32 000,00	42 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	503 249,23	-32 160,00	471 089,23
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	80,00	160,00	240,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	1 000,00	2 000,00
			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	251 085,00	80 004,00	331 089,00
		75109	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	246 329,00
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych			141 400,00	12 600,00	154 000,00
	Wybory do Parlamentu Europejskiego			0,00	67 404,00	67 404,00
758	75818		Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	67 404,00	67 404,00
			Różne rozliczenia	897 704,00	-87 943,57	809 760,43
			Rezerwy ogólne i celowe	897 704,00	-87 943,57	809 760,43

801	4810	Rezerwy	897 704,00	-87 943,57	809 760,43
		Oświata i wychowanie	48 376 125,85	112 500,00	48 488 725,85
80101		Szkoły podstawowe	23 295 944,91	-264 311,00	23 031 633,91
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	180 566,00	4 000,00	184 566,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 200,00	-4 000,00	13 200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	806 666,65	87 181,00	893 847,65
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	13 468 872,65	-351 492,00	13 117 380,65
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 156 059,76	8 456,00	1 164 515,76
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	28 208,08	8 456,00	36 664,08
80104		Przedszkola	13 849 402,52	102 714,00	13 952 116,52
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	192 000,00	5 000,00	197 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 135 000,00	50 000,00	1 185 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	178 000,00	15 000,00	193 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	124 609,80	10 625,00	135 234,80
	4300	Zakup usług pozostałych	215 642,00	-15 000,00	200 642,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	281 719,00	68 563,00	350 282,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	346 135,00	17 300,00	363 435,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	210 261,00	-48 774,00	161 487,00
80107		Świetlice szkolne	1 288 943,35	7 417,00	1 296 360,35
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	46 615,78	7 417,00	54 032,78
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	3 831 608,68	6 577,00	3 838 185,68
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	157 137,86	-1 500,00	155 637,86
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	71 460,82	8 077,00	79 537,82
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	1 292 007,00	-1 806,00	1 290 201,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 900,00	1 694,00	9 594,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	16 700,00	-3 500,00	13 200,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 548 568,07	6 977,00	2 555 545,07
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	107 692,48	6 977,00	114 669,48
80195		Pozostała działalność	713 591,56	246 576,00	960 167,56
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	29 930,46	65 749,92	95 680,38
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	443 757,56	154 348,00	598 105,56

852	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	145 246,94	22 809,80	168 056,74
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	82 656,60	3 668,28	86 324,88
		Pomoc społeczna	5 445 300,36	306 462,27	5 751 762,63
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 364 144,00	2 133,00	1 366 277,00
		Świadczenia społeczne	2 100,00	2 100,00	4 200,00
	3110	Świadczenia społeczne	15 033,00	33,00	15 066,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	444 126,00	-9 846,00	434 280,00
	85228	Usługi opiekunów i specjalistyczne usługi opiekuńcze	42 000,00	-9 846,00	32 154,00
	4300	Zakup usług pozostałych	321 395,36	314 175,27	635 570,63
	85295	Pozostała działalność	0,00	335 856,95	335 856,95
	311	Świadczenia społeczne	85 916,36	-78 328,25	7 588,11
	3110	Świadczenia społeczne	216 344,00	51 496,00	267 840,00
	3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	7 830,32	5 150,57	12 980,89
	4300	Zakup usług pozostałych	65 000,00	30 000,00	95 000,00
854	85415	Edukacyjna opieka wychowawcza	35 000,00	30 000,00	65 000,00
	3240	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	25 000,00	21 901,00	46 901,00
	4300	Stypendia dla uczniów	0,00	8 099,00	8 099,00
855		Rodzina	13 173 116,78	0,00	13 173 116,78
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	3 923 092,78	0,00	3 923 092,78
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 781 100,00	-15 113,00	1 765 987,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	48 337,00	15 113,00	63 450,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18 342 530,41	87 943,57	18 430 473,98
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	198 445,00	0,00	198 445,00
	4260	Zakup energii	0,00	408,95	408,95
	4270	Zakup usług remontowych	4 850,00	-408,95	4 441,05
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	9 112 759,72	87 943,57	9 200 703,29
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	-2 657,45	4 342,55
	4260	Zakup energii	0,00	2 657,45	2 657,45
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 000 000,00	87 943,57	3 087 943,57
926		Kultura fizyczna	19 592 559,35	0,00	19 592 559,35
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	3 849 462,00	0,00	3 849 462,00
	4190	Nagrody konkursowe	5 000,00	191,12	5 191,12
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	44 000,00	-191,12	43 808,88
		Razem:	151 285 996,11	539 180,27	151 825 176,38

Uzasadnienie

Dokonuje się zmian dochodów zgodnie z załącznikiem nr 1, i tak:

1. Zwiększa się planowane dochody w związku z decyzjami Kuratorium Oświaty z przeznaczeniem na:

a) zadanie realizowane w ramach "Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021,2025., w kwocie 8.500zł (dz. 801 r.80104, paragraf 2030),

b) dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów, w kwocie 30.000zł (dz. 854, r. 85415 paragraf 2030),

2. Zwiększa się planowane dochody w związku z decyzjami Wojewody Dolnośląskiego z przeznaczeniem na:

a) wypłatę w II kwartale 2024 r. wynagrodzenia opiekunowi prawnemu za sprawowanie opieki, zgodnie z ustawą z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, przyznanego postanowieniem sądu w kwocie 2.133zł (dz. 852 r.85219 paragraf 2010)

b) sfinansowanie wydatków związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do parlamentu Europejskiego zarządzonych na dzień 9 czerwca 2024 r. na kwotę 67.404zł (dz. 751, r. 75113, paragraf 2010),

c) sfinansowanie wydatków związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów samorządowych zarządzonych na dzień 7 kwietnia 2024 - maż zaufania na kwotę 12.600zł (dz. 751, r. 75109, paragraf 2010),

d) sfinansowanie wydatków wynikających z realizacji zadań określonych w art. 37e i 37f ustawy z dnia 5 stycznia 2011 r. Kodeks wyborczy, nałożonych na organy wykonawcze gmin i podlegających na zorganizowaniu bezpłatnych przewozów do i z lokali wyborczych dla wyborców niepełnosprawnych oraz wyborców , którzy najpóźniej w dniu głosowania kończą 60 lat, a także dla wyborców ujętych w spisie wyborców w stałym obwodzie głosowania położonym na obszarze danej gminy, jeżeli w ramach tej gminy w dniu wyborów funkcjonuje transport publiczny- na kwotę 3.780 zł oraz kwotę 6.334zł (dz. 600, r. 60004, paragraf 2010),

e) sfinansowanie wydatków na pomoc Obywatelom Ukrainy w kwocie 63.368zł (dz. 852 r. 85295, paragraf 2100) oraz w kwocie 92.228zł (dz. 758, r. 75814, paragraf 2100),

f) sfinansowanie dodatków osłonowych, przysługujących za okres od 1 stycznia 2024 r. do 30 czerwca 2024r, oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2% łącznej kwoty dotacji wypłacanych w gminie , zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 grudnia 2021 r. o dodatku osłonowym w kwocie 262.679,27zł (dz. 852, r. 85295, paragraf 2010)

3. Zmniejsza się planowane dochody na realizację pomocy w formie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi, o których mowa w art. 18 ust 1 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej o kwotę 9.846 zł (dz. 852, r. 85228 paragraf 2010)

Łącznie zmiany w dochodach 539.180,27zł w tym: 549 026,27 zł zwiększenia dochodów i zmniejszenia dochodów 9.846zł

Dokonuje się zmian w planie wydatków zgodnie z załącznikiem Nr 2 . i tak:

1. Zwiększa się plan wydatków na zadania finansowane dotacjami w kwotach odpowiadających dochodom opisanym powyżej.

2. Zwiększa się plan wydatków na zadanie inwestycyjne Budowa Stacjonarnego punktu Selektynego Zbierania Odpadów Komunalnych o kwotę 87.943,57zł- w związku z rozliczeniem zadania.Wzrost wartości zadania sfinansowano środkami z rezerwy ogólnej.

3. Dokonano zmian w planach wydatków następujących jednostek: Urzędu Miejskiego, Przedszkola Publicznego Nr 5, Nr 2 i Nr 4, Szkoły Podstawowej z Oddziałami Przedszkolnymi w Zwróconej, Szkoły Podstawowej Nr 2 z Oddziałami Prz4eszkolnymi w Ząbkowicach Śląskich, Szkoły Podstawowej w Braszowicach, Żłobka Publicznego w Ząbkowicach Śląskich, Przedszkola Publicznego Nr 1 w Ząbkowicach Śląskich, Szkoły Podstawowej Nr 3 w Ząbkowicach Śląskich, Szkoły Podstawowej Nr 2 w Ząbkowicach

Śląskich, Zespołu Przedszkolno- Szkolnego w Stolcu, Przedszkola Publicznego w Szklarach i Ośrodka Pomocy Społecznej w Ząbkowicach Śląskich - zgodnie z ich wnioskami.

Skorygowano plan finansowy związany z pomocą Obywatelom Ukrainy o kwotę 11.872zł. Po zmianach dochody z powyższego tytułu wynoszą 685.318,68zł i są równe wydatkom, które wynoszą 685.318,68zł

Rozdzielnik dla odbiorców:

1. Wewnętrzny

a) BIP

b) Rejestr Zarządzeń

c) Folder „Zarządzenia”

2. Zewnętrzny

a) Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu

Skarbnik Gminy

Beata Bedri

RADCA PRAWNY

Kamila Kukowska-Krehut