

OR.0050.229.2024.FP.E0

**ZARZĄDZENIE NR 229/VIII/FP-2024
BURMISTRZA ZĄBKOWIC ŚLĄSKICH**

z dnia 30 sierpnia 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 i 721), art. 257 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: **153 022 502,96 zł** w tym:

- a) dochody bieżące 118 139 288,22 zł
- b) dochody majątkowe 34 883 214,74 zł

2) Wydatki ogółem: **161 148 457,80 zł** w tym:

- a) wydatki bieżące 121 611 937,66 zł
- b) wydatki majątkowe 39 536 520,14 zł

§ 2. Dokonuje się rozwiązania rezerwy celowej na odprawy emerytalne dla pracowników oświaty w kwocie 100 000,00 zł, rezerwy celowej na remonty placówek oświatowych w kwocie 78 878,00 zł oraz rezerwy celowej na pomoc zdrowotną dla nauczycieli w kwocie 6 500,00 zł

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
Marcin Orzeszek

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 229/VI/IFP-2024 Burmistrza Ząbkowic Śląskich z dnia 30.08.2024 r.
Dochody - zmiany

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758	75814		Różne rozliczenia	29 185 500,81	80 936,00	29 266 436,81
			Różne rozliczenia finansowe	730 089,81	80 936,00	811 025,81
852		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	612 158,00	80 936,00	693 094,00
			Pomoc społeczna	2 670 729,51	100 375,80	2 771 105,31
855	85219	2030	Ośrodki pomocy społecznej	405 199,00	100 375,80	505 574,80
			Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	393 800,00	100 375,80	494 175,80
855	85516	2030	Rodzina	11 696 561,76	223 032,60	11 919 594,36
			System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	2 995 583,20	223 032,60	3 218 615,80
			Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	223 032,60	223 032,60
Razem:				152 618 158,56	404 344,40	153 022 502,96

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 229/VIII/FP-2024 Burmistrza Ząbkowic Śląskich z dnia 30.08.2024 r.

Wydatki - zmiany

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	6 936 011,16	0,00	6 936 011,16
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 170 206,43	-21 500,00	2 148 706,43
		4260	Zakup energii	135 883,39	-33 000,00	102 883,39
		4270	Zakup usług remontowych	234 850,00	-35 500,00	199 350,00
		4300	Zakup usług pozostałych	202 635,20	-10 000,00	192 635,20
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	1 109 223,04	57 000,00	1 166 223,04
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	697 516,61	21 500,00	719 016,61
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	697 516,61	21 500,00	719 016,61
710			Działalność usługowa	1 278 936,00	0,00	1 278 936,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	312 850,00	-20 100,00	292 750,00
		4300	Zakup usług pozostałych	308 850,00	-20 100,00	288 750,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	33 950,00	20 100,00	54 050,00
		4300	Zakup usług pozostałych	28 800,00	18 100,00	46 900,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 150,00	2 000,00	7 150,00
750			Administracja publiczna	12 591 168,87	0,00	12 591 168,87
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	437 000,00	0,00	437 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	100,00	4 100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00	-100,00	13 900,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	10 953 285,87	0,00	10 953 285,87
		4270	Zakup usług remontowych	251 846,64	-150 000,00	101 846,64
		4300	Zakup usług pozostałych	627 039,23	148 000,00	775 039,23
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	6 000,00	2 000,00	8 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 171 355,32	0,00	1 171 355,32
	75495		Pozostała działalność	52 000,00	0,00	52 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	-10 000,00	30 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	9 700,00	10 000,00	19 700,00
758			Różne rozliczenia	809 760,43	-185 378,00	624 382,43
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	809 760,43	-185 378,00	624 382,43

BeSTia

Strona 1 z 4

801	4810	Rezerwy	809 760,43	-185 378,00	624 382,43
		Oświata i wychowanie	48 429 921,82	266 314,00	48 696 235,82
80101		Szkoły podstawowe	21 709 623,66	30 282,00	21 739 905,66
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	184 566,00	4 200,00	188 766,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 133 100,00	-99 900,00	3 033 200,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	249 951,27	-4 996,00	244 955,27
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 502 982,66	103 408,00	2 606 390,66
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 996,80	-8 796,80	3 200,00
	4260	Zakup energii	648 000,00	-22 680,00	625 320,00
	4270	Zakup usług remontowych	55 600,00	2 000,00	57 600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	570 116,00	33 000,80	603 116,80
	4430	Różne opłaty i składki	19 928,00	-224,00	19 704,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	58 500,00	-3 650,00	54 850,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	11 775 770,40	37 332,00	11 813 102,40
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	910 090,68	-9 412,00	900 678,68
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 163 115,76	-15 250,00	1 147 865,76
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	25 386,00	-3 500,00	21 886,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	103 758,00	-3 650,00	100 108,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 208,00	1 000,00	14 208,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 000,00	-8 000,00	10 000,00
	4260	Zakup energii	11 000,00	-500,00	10 500,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00	-600,00	0,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	617 230,06	937,00	618 167,06
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	36 471,20	-937,00	35 534,20
80104		Przedszkola	14 562 458,55	107 138,16	14 669 596,81
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	51 000,00	2 300,00	53 300,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	195 750,00	-9 756,94	185 993,06
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	249 561,13	32 158,00	281 719,13
	4260	Zakup energii	267 000,00	15 000,00	282 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	80 000,00	78 878,00	158 878,00
	4300	Zakup usług pozostałych	212 642,00	5 948,94	218 590,94
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	22 150,00	208,00	22 358,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	355 262,00	-18 197,84	337 064,16
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	161 487,00	600,00	162 087,00
80107		Świetlice szkolne	1 296 360,35	-32 100,00	1 264 260,35
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	184 433,00	-2 725,00	181 708,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	24 868,00	-1 800,00	23 068,00

	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego	6 650,00	-800,00	5 850,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	945 571,00	-24 000,00	921 571,00
	4800	Dodatki i wynagrodzenie roczne nauczycieli	66 752,57	-2 775,00	63 977,57
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	18 800,00	18 250,00	37 050,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	18 800,00	18 250,00	37 050,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	3 901 313,32	30 565,84	3 931 879,16
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 887 620,00	28 065,84	1 915 685,84
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	350 097,00	6 000,00	356 097,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	51 110,00	-2 900,00	48 210,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego	7 200,00	-600,00	6 600,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 555 545,07	46 492,00	2 602 037,07
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	42 730,00	-6 500,00	36 230,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00	2 000,00	3 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 875 000,00	52 992,00	1 927 992,00
	4800	Dodatki i wynagrodzenie roczne nauczycieli	136 551,59	-2 000,00	134 551,59
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	211 801,45	0,00	211 801,45
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	209 704,45	-2 102,80	207 601,65
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 102,80	2 102,80
80195		Pozostała działalność	1 338 902,56	80 936,00	1 419 838,56
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	153 871,04	24 505,50	178 376,54
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	33 330,27	-8 000,00	25 330,27
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	36 469,22	4 000,00	40 469,22
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	306 937,66	54 430,50	361 368,16
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	81 549,81	6 000,00	87 549,81
852		Pomoc społeczna	6 081 663,51	100 375,80	6 182 039,31
85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 375 210,00	100 375,80	1 475 585,80
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	948 550,00	84 000,00	1 032 550,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	180 000,00	14 464,80	194 464,80
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20 000,00	6 911,00	26 911,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5 000,00	-5 000,00	0,00

85295		Pozostała działalność	980 399,51	0,00	980 399,51
	3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	547 634,73	-3 550,36	544 084,37
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 974,00	2 974,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	576,36	576,36
855		Rodzina	14 514 533,51	223 032,60	14 737 566,11
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	5 183 854,95	223 032,60	5 406 887,55
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 765 987,00	186 000,00	1 951 987,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	250 000,00	32 475,60	282 475,60
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	35 000,00	4 557,00	39 557,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	21 246 576,98	0,00	21 246 576,98
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	198 445,00	34 100,00	232 545,00
	4260	Zakup energii	1 808,95	2 000,00	3 808,95
	4300	Zakup usług pozostałych	28 450,00	3 100,00	31 550,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	40 000,00	29 000,00	69 000,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	785 688,56	-34 100,00	751 588,56
	4300	Zakup usług pozostałych	622 000,00	-34 100,00	587 900,00
		Razem:	160 744 113,40	404 344,40	161 148 457,80

Uzasadnienie

Dokonuje się zmian dochodów zgodnie z załącznikiem Nr 1, w tym:

1. Zwiększa się planowane dochody o kwotę 404 344,40 zł w związku z decyzjami Wojewody Dolnośląskiego z przeznaczeniem na:

a) dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027 (dz. 852 r. 85219 paragraf 2030), w kwocie 100 375,80 zł,

b) dofinansowanie wynagrodzeń w postaci dodatku motywacyjnego oraz kosztów składek od tych wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w samorządowych instytucjach opieki na dziećmi w wieku do 3 lat na lata 2024-2027 (dz. 855, r. 85516, paragraf 2030), w kwocie 223 032,60 zł,

c) sfinansowanie wydatków na realizację dodatkowych zadań oświatowych w związku z pomocą Obywatelom Ukrainy w kwocie 80 936,00 zł (dz. 758 r. 75814, paragraf 2100),

Dokonuje się zmian w planie wydatków zgodnie z załącznikiem Nr 2, w tym:

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

2. Rozwiązania rezerwy celowej na remonty placówek oświatowych w kwocie 78 878,00 zł, z przeznaczeniem dla:

- Przedszkola Publicznego Nr 1 - kwota 43 878, 00 zł,

- Przedszkola Publicznego Nr 2 - kwota 3 000,00 zł,

- Przedszkola Publicznego Nr 4 - kwota 32 000,00 zł

3. Rozwiązania rezerwy celowej na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe pracowników oświaty w kwocie 100 000,00 zł, z przeznaczeniem dla Szkoły Podstawowej Nr 3.

4. Rozwiązania rezerwy celowej na pomoc zdrowotną dla nauczycieli w kwocie 6 500,00 zł, z przeznaczeniem dla:

- Przedszkola Publicznego Nr 2 - kwota 1 300,00 zł,

- Przedszkola Publicznego Nr 4 - kwota 500,00 zł,

- Przedszkola Publicznego w Szklarach Huta - kwota 500,00 zł,

- Szkoły Podstawowej Nr 3 - kwota 2 600,00 zł,

- Zespołu Przedszkolno-Szkolnego w Stolcu - kwota 600,00 zł,

- Szkoły Podstawowej z Oddziałem Przedszkolnym w Zwróconej - kwota 1 000,00 zł

5. Dokonano zmian w planach wydatków następujących jednostek: Urzędu Miejskiego, Przedszkola Publicznego Nr 1, Przedszkola Publicznego Nr 2, Przedszkola Publicznego Nr 4, Szkoły Podstawowej z Oddziałami Przedszkolnymi w Zwróconej, Szkoły Podstawowej Nr 2 z Oddziałami Przedszkolnymi w Ząbkowicach Śląskich, Szkoły Podstawowej Nr 3 w Ząbkowicach Śląskich, Szkoły Podstawowej Nr 1 w Ząbkowicach Śląskich, Zespołu Przedszkolno-Szkolnego w Stolcu, Przedszkola Publicznego w Szklarach, Żłobka Publicznego i Ośrodka Pomocy Społecznej w Ząbkowicach Śląskich.

Rozdzielnik dla odbiorców:

1. Wewnętrzny

a) BIP

b) Rejestr Zarządzeń

c) Folder „Zarządzenia”

RADCA PRAWNY

Kamila Krukowska-Krehut

2. Zewnętrzny

a) Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu