

ZARZĄDZENIE NR 43/2022
WÓJTA GMINY SŁAWOBORZE

z dnia 31 sierpnia 2022 r.

w sprawie zmian w planie dochodów i wydatków budżetu na 2022 rok

Na podstawie art.30 ust.1 i 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn.zm.), art.257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn.zm.), uchwały nr XXXVIII/204/21 Rady Gminy Sławoborze z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Sławoborze na rok 2022 oraz § 1 pkt.2 uchwały nr XLIII/236/22 Rady Gminy Sławoborze z dnia 21 kwietnia 2022 r. zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Sławoborze na rok 2022, Wójt Gminy zarządza:

§ 1. Zwiększa się dochody budżetu gminy na 2022 rok o kwotę **42 984,28 zł**, w tym z tytułu:

- a) zwiększenia środków z Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy - **1913,80 zł**,
- b) zwiększenia dotacji celowych na realizację zadań zleconych - **24 389,48 zł**,
- c) zwiększenia dotacji celowych na realizację bieżących zadań własnych - **16 681,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Zwiększa się wydatki budżetu gminy na 2022 rok o kwotę **42 984,28 zł**, w tym z tytułu:

- a) zwiększenia realizacji zadań z Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy - **1 913,80 zł**,
- b) zwiększenia realizacji zadań zleconych - **24 389,48 zł**,
- c) zwiększenia realizacji bieżących zadań własnych - **16 681,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. 1. Po wprowadzeniu powyższych zmian budżet gminy zamyka się kwotami:

- DOCHODY - **24 670 513,15 zł**
- WYDATKI - **26 703 601,14 zł**

2. Wynik finansowy (deficyt) nie ulega zmianie i wynosi **2 033 087,99 zł**.

3. Plan finansowy zadań zleconych na 2022 r. po wprowadzeniu zmian po stronie **dochodów i wydatków** wynosi **4 856 079,54 zł**, w tym: zadania bieżące 4 856 079,54 zł.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i ma zastosowanie do budżetu gminy na 2022 rok.

Wójt

mgr inż. Marcin Książek

Załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 43/2022 z dnia 31 sierpnia 2022 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	184 438,46	10 996,28	195 434,74
	75011		Urzędy wojewódzkie	32 140,08	10 950,48	43 090,56
		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	32 130,08	10 950,48	43 080,56
	75095		Pozostała działalność	17 338,38	45,80	17 384,18
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 338,38	-2 338,38	0,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	2 384,18	2 384,18
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	132 508,86	0,00	132 508,86
	75495		Pozostała działalność	132 508,86	0,00	132 508,86
		0970	Wpływy z różnych dochodów	132 508,86	-132 508,86	0,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	132 508,86	132 508,86
758			Różne rozliczenia	4 431 302,00	1 868,00	4 433 170,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	14 094,00	1 868,00	15 962,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	11 962,00	11 962,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	10 094,00	-10 094,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	863 904,77	13 439,00	877 343,77
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	500,00	13 439,00	13 939,00
		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	13 439,00	13 439,00
852			Pomoc społeczna	1 541 212,44	14 161,00	1 555 373,44
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	88 318,00	14 161,00	102 479,00

	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	87 000,00	14 161,00	101 161,00
	85295	Pozostała działalność	341 419,64	0,00	341 419,64
	0970	Wpływy z różnych dochodów	18 550,00	-18 550,00	0,00
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	18 550,00	18 550,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	180 660,00	0,00	180 660,00
	85395	Pozostała działalność	180 660,00	0,00	180 660,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	180 660,00	-180 660,00	0,00
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	180 660,00	180 660,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	22 500,00	2 520,00	25 020,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	22 500,00	2 520,00	25 020,00
	2040	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	0,00	2 520,00	2 520,00
855		Rodzina	3 471 175,00	0,00	3 471 175,00
	85595	Pozostała działalność	7 000,00	0,00	7 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	7 000,00	-7 000,00	0,00
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	7 000,00	7 000,00
Razem:			24 627 528,87	42 984,28	24 670 513,15

Załącznik nr 2 do Zarządzenia nr 43/2022 z dnia 31 sierpnia 2022 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 170 450,00	0,00	1 170 450,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	1 159 950,00	0,00	1 159 950,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 500,00	-1 000,00	26 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	1 000,00	7 000,00
750			Administracja publiczna	2 920 915,08	10 950,48	2 931 865,56
	75011		Urzędy wojewódzkie	106 021,08	10 950,48	116 971,56
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	74 486,08	10 950,48	85 436,56
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	200,00	700,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	200,00	-200,00	0,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 350 226,00	0,00	2 350 226,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 900,00	500,00	2 400,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	174 115,00	-500,00	173 615,00
	75095		Pozostała działalność	293 088,00	0,00	293 088,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 000,00	2 000,00	22 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 650,00	-2 000,00	14 650,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	374 598,24	45,80	374 644,04
	75495		Pozostała działalność	134 848,20	45,80	134 894,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	581,00	-581,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	99,36	-99,36	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14,23	-13,27	0,96
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	128 899,63	-128 899,63	0,00
		4260	Zakup energii	800,00	-800,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 453,98	-4 453,98	0,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	126 899,63	126 899,63
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	7 286,23	7 286,23
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	594,55	594,55
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	112,63	112,63
801			Oświata i wychowanie	6 042 229,00	15 307,00	6 057 536,00
	80101		Szkoły podstawowe	3 543 665,00	1 700,00	3 545 365,00

	4260	Zakup energii	20 000,00	5 930,00	25 930,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 800,00	1 700,00	5 500,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	140 400,00	-5 930,00	134 470,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	645 562,00	0,00	645 562,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 300,00	-2 645,00	6 655,00
	4260	Zakup energii	10 000,00	2 000,00	12 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 400,00	645,00	2 045,00
80104		Przedszkola	21 000,00	2 000,00	23 000,00
	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	21 000,00	2 000,00	23 000,00
80107		Świetlice szkolne	503 949,00	-1 700,00	502 249,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 050,00	-1 700,00	7 350,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 540,00	3 300,00	19 840,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	13 000,00	-3 300,00	9 700,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	422 851,00	-2 000,00	420 851,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	129 804,00	-2 000,00	127 804,00
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	13 439,00	13 439,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	13 439,00	13 439,00
80195		Pozostała działalność	796 244,00	1 868,00	798 112,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	65 494,00	-10 094,00	55 400,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	11 962,00	11 962,00
851		Ochrona zdrowia	147 620,99	0,00	147 620,99
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	142 730,99	0,00	142 730,99
	4300	Zakup usług pozostałych	44 830,99	-1 000,00	43 830,99
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	1 000,00	1 000,00
852		Pomoc społeczna	2 976 442,44	14 161,00	2 990 603,44
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 041 334,00	14 161,00	1 055 495,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	667 800,00	14 161,00	681 961,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	49 300,00	-3 700,00	45 600,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 000,00	3 700,00	16 700,00
	85295	Pozostała działalność	373 419,64	0,00	373 419,64
	3110	Świadczenia społeczne	358 088,87	-18 550,00	339 538,87
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	18 550,00	18 550,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	190 660,00	0,00	190 660,00

85395		Pozostała działalność	190 660,00	0,00	190 660,00
	3110	Świadczenia społeczne	178 086,00	-178 086,00	0,00
	3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	149 592,00	149 592,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	28 494,00	28 494,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	895,00	-895,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	156,00	-156,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	23,00	-23,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	-1 500,00	0,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	895,00	895,00
	4840	Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 500,00	1 500,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	179,00	179,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	52 000,00	2 520,00	54 520,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	33 500,00	2 520,00	36 020,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	2 520,00	2 520,00
855		Rodzina	3 621 215,00	0,00	3 621 215,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	300,00	0,00	300,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	200,00	200,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	40,00	40,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	5,00	5,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	-245,00	55,00
	85504	Wspieranie rodziny	125 700,00	0,00	125 700,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 900,00	-200,00	2 700,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	200,00	200,00
	85595	Pozostała działalność	7 000,00	0,00	7 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	7 000,00	-7 000,00	0,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	7 000,00	7 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 073 897,77	0,00	2 073 897,77
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	437 728,77	-2 850,00	434 878,77
	4260	Zakup energii	385 678,77	-2 850,00	382 828,77
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	14 900,00	2 850,00	17 750,00
	4300	Zakup usług pozostałych	14 900,00	2 850,00	17 750,00
	90095	Pozostała działalność	48 300,00	0,00	48 300,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00	4 000,00	18 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	34 240,00	-4 000,00	30 240,00
926		Kultura fizyczna	227 053,00	0,00	227 053,00
	92601	Obiekty sportowe	135 093,00	0,00	135 093,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 000,00	2 500,00	15 500,00
	4260	Zakup energii	19 000,00	-2 500,00	16 500,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	59 160,00	0,00	59 160,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	-400,00	8 600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	160,00	400,00	560,00
	92695	Pozostała działalność	32 800,00	0,00	32 800,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	1 000,00	9 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	-1 000,00	1 000,00
Razem:			26 660 616,86	42 984,28	26 703 601,14

Uzasadnienie

DOCHODY I WYDATKI:

Dokonywane są zmiany w dochodach i wydatkach budżetu na podstawie art.257 pkt 1 ustawy o finansach publicznych:

1. Dział 750, rozdział 75011 (zlecone) - zmiana w planie dochodów i wydatków, w związku z decyzją nr 366/2022 Wojewody Zachodniopomorskiego z dn. 10.08.2022 r. z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych.

2. Dział 801, rozdział 80153 (zlecone) - zmiana w planie dochodów i wydatków, w związku z decyzją nr 367/2022 Wojewody Zachodniopomorskiego z dn. 10.08.2022 r. z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe.

3. Dział 852, rozdział 85219 - zmiana w planie dochodów i wydatków, w związku z decyzją nr 365/2022 Wojewody Zachodniopomorskiego z dn. 09.08.2022 r. z przeznaczeniem na wypłatę dodatku 400 zł miesięcznie dla pracownika socjalnego, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2022.

4. Dział 854, rozdział 85415 - zmiana w planie dochodów i wydatków, w związku z decyzją nr 398/2022 Wojewody Zachodniopomorskiego z dn. 29.08.2022 r. z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym.

Dokonywane są zmiany w dochodach i wydatkach budżetu na podstawie § 1 pkt.2 uchwały nr XLIII/236/22 Rady Gminy Sławoborze z dnia 21 kwietnia 2022 r. zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Sławoborze na rok 2022, dotyczących środków pochodzących z Funduszu Pomocy:

1. Zwiększenie dochodów (rozdział 75095 § 2100) o kwotę 45,80 zł na wykonanie zdjęcia osobie występującej o PESEL oraz na nadanie nr PESEL (rozdział 75495 § 4370 i § 4740).

2. Zwiększenie dochodów (rozdział 75814 § 2100) o kwotę 1 868,00 zł na edukację dzieci z Ukrainy (rozdział 80195 § 4750).

Ponadto zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2022 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. z 2022 poz.1571), dokonano zmiany klasyfikacji paragrafów dochodów i wydatków związanych z pomocą obywatelom Ukrainy.

PRZENIESIENIA WYDATKÓW:

Dokonywane są przeniesienia w planie wydatków, wprowadzonych na podstawie art.257 pkt 3 i art.258 ust.1 pkt 1, § 16 pkt 1 Uchwały nr XXXVIII/204/21 Rady Gminy Sławoborze z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Sławoborze na rok 2022 oraz § 1 pkt.2 uchwały nr XLIII/236/22 Rady Gminy Sławoborze z dnia 21 kwietnia 2022 r. zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Sławoborze na rok 2022 :

1. Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa - przeniesienia w ramach rozdziału 70007 na zwiększenie planu wydatków na zakup usług przy remontach lokali socjalnych.

2. Dział 750 - Administracja publiczna - przeniesienia w ramach rozdziałów 75011, 75023 i 75095 na zwiększenie planu wydatków na zakup materiałów do USC, ekwiwalenty dla pracowników oraz składki ZUS wynikające z umów w ramach prac interwencyjnych.

3. Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - przeniesienia w ramach rozdziału 75495 na zwiększenie planu wydatków na zużycie wody przez obywateli Ukrainy.

4. Dział 801 - Oświata i wychowanie - na wniosek Dyrektora PSzP dokonuje się przeniesień w ramach rozdziałów 80101, 80103 i 80107 na uzupełnienie planu wydatków w poszczególnych paragrafach.

5. Dział 851 - Ochrona zdrowia, 852 - Pomoc społeczna, 855 Rodzina - na wniosek Kierownika GOPS przeniesień w ramach rozdziałów 85154, 85219, 85503 i 85504 na uzupełnienie planu wydatków na zatrudnienie opiekunek oraz zapewnienie odpisu na ZFŚS w Placówce Wsparcia Dziennego.

6. Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - przeniesienia w ramach rozdziałów 90015, 90026 i 90095 na zwiększenie wkładu własnego na zadaniu dotyczącym usuwania azbestu oraz na zakup paliwa do maszyn i urządzeń.

7. Dział 926 - Kultura fizyczna - przeniesienia w ramach rozdziałów 92601, 92605 i 92695 na bieżące utrzymanie stadionu sportowego oraz placów zabaw.