

**ZARZĄDZENIE NR WOR.0050.47.2023.WFB
BURMISTRZA MIASTA I GMINY WITNICA**

z dnia 20 marca 2023 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Miasta i Gminy Witnica na 2023 rok

Na podstawie art. 222 ust. 4, 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 ze zm.), § 18 pkt 2 lit. *a i c* oraz § 18 pkt 3 Uchwały Nr LXVI/879/2022 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 16 grudnia 2022 r. w sprawie uchwały budżetowej Miasta i Gminy Witnica na 2023 rok

zarządza się, co następuje:

§ 1. 1. Zwiększa się planowane dochody budżetu o kwotę 32.095,00 zł, z tego:

- 1) zwiększa się dochody bieżące o kwotę 36.395,00 zł,
- 2) zmniejsza się dochody bieżące o kwotę 4.300,00 zł,

zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. 1. Zwiększa się planowane wydatki budżetu o kwotę 32.095,00 zł, z tego:

- 1) zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 77.081,00 zł,
- 2) zmniejsza się wydatki bieżące o kwotę 24.157,00 zł,
- 3) zmniejsza się wydatki majątkowe o kwotę 20.829,00 zł,

zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Po zmianie łączna kwota planowanych dochodów budżetu wynosi 86.239.821,01 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące 64.392.454,01 zł,
- 2) dochody majątkowe 21.847.367,00 zł.

§ 4. Po zmianie łączna kwota planowanych wydatków budżetu wynosi 100.512.298,01 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące 67.295.358,01 zł,
- 2) wydatki majątkowe 33.216.940,00 zł.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz

Dariusz Jaworski

Zmiana dochodów budżetu Miasta i Gminy w Witnicy na 2023 rok

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr WOR.0050.47.2023.WFB Burmistrza Miasta i Gminy Witnica z dnia 20 marca 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	20 995 967,00	33 771,00	21 029 738,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	571 719,00	33 771,00	605 490,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	71 719,00	33 771,00	105 490,00
852			Pomoc społeczna	2 044 130,00	-3 382,00	2 040 748,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	122 072,00	918,00	122 990,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	3 672,00	918,00	4 590,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	93 300,00	-4 300,00	89 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	83 300,00	-4 300,00	79 000,00
855			Rodzina	8 022 379,00	1 706,00	8 024 085,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 325 192,00	1 706,00	7 326 898,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	28 279,00	1 706,00	29 985,00
Razem:				86 207 726,01	32 095,00	86 239 821,01

Zmiana wydatków budżetu Miasta i Gminy w Witnicy na 2023 rok

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr WOR.0050.47.2023.WFB Burmistrza Miasta i Gminy Witnica z dnia 20 marca 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	325 108,18	-127,00	324 981,18
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	325 108,18	-127,00	324 981,18
		4810	Rezerwy	232 251,00	-127,00	232 124,00
801			Oświata i wychowanie	33 583 413,00	33 771,00	33 617 184,00
	80101		Szkoły podstawowe	21 653 827,00	8 816,00	21 662 643,00
		4270	Zakup usług remontowych	38 308,00	-2 530,00	35 778,00
		4300	Zakup usług pozostałych	149 543,00	478,00	150 021,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 229,00	5 026,00	10 255,00
		4480	Podatek od nieruchomości	502,00	52,00	554,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	35 750,00	15 325,00	51 075,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	8 801 578,00	-14 000,00	8 787 578,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 060,00	4 465,00	11 525,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	469 910,00	2 050,00	471 960,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	500,00	250,00	750,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 000,00	1 500,00	4 500,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	600,00	300,00	900,00
	80104		Przedszkola	3 455 125,00	17 915,00	3 473 040,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 050,00	3 015,00	4 065,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	10 500,00	750,00	11 250,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 052 098,00	14 000,00	1 066 098,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 100,00	150,00	2 250,00
	80115		Technika	1 275 878,00	2 050,00	1 277 928,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	500,00	250,00	750,00

	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 000,00	1 500,00	4 500,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	600,00	300,00	900,00
80117		Branżowe szkoły I i II stopnia	428 159,00	2 940,00	431 099,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 000,00	2 000,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	150,00	100,00	250,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 400,00	700,00	2 100,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	280,00	140,00	420,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	105 000,00	0,00	105 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	200,00	5 200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	-200,00	49 800,00
852		Pomoc społeczna	6 469 002,00	-3 382,00	6 465 620,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	182 072,00	918,00	182 990,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	3 600,00	900,00	4 500,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	72,00	18,00	90,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 854 797,00	-4 300,00	1 850 497,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 325 799,00	-4 300,00	1 321 499,00
855		Rodzina	9 243 733,00	1 706,00	9 245 439,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 246 712,00	1 706,00	7 248 418,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	27 540,66	1 706,00	29 246,66
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 316 099,00	127,00	8 316 226,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	56 500,00	-20 829,00	35 671,00
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	30 000,00	-20 829,00	9 171,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	129 415,00	20 956,00	150 371,00
	4300	Zakup usług pozostałych	44 020,00	20 956,00	64 976,00
926		Kultura fizyczna	455 699,00	0,00	455 699,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	407 500,00	1 000,00	408 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	-2 000,00	0,00

	4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	3 000,00	6 500,00
92695		Pozostała działalność	12 707,00	-1 000,00	11 707,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 007,00	-1 000,00	10 007,00
Razem:			100 480 203,01	32 095,00	100 512 298,01

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr WOR.0050.47.2023.WFB z dnia 20 marca 2023 roku

Podstawą do dokonania zmian w budżecie po stronie dochodów i wydatków jest:

1) otrzymanie środków z Funduszu Pomocy w łącznej kwocie **36.395,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadania na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy, w tym na:

- realizację zadania na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy, tj. na edukację dzieci z Ukrainy - zwiększenie w wysokości 33.771,00 zł w dziale 758 *Różne rozliczenia*, rozdziale 75814 *Różne rozliczenia finansowe*;

- na jednorazowe świadczenia 300 zł - zwiększenie w wysokości 918,00 zł w dziale 852 *Pomoc społeczna*, rozdziale 85214 *Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe*;

- na świadczenia rodzinne - zwiększenie w wysokości 1.706,00 zł w dziale 855 *Rodzina*, rozdziale 85502 *Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego*;

2) pismo Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr PS-V.3110.4.2023.ACac z dnia 10 marca 2023 r. w sprawie zmniejszenia o kwotę **4.300,00 zł** w rozdziale 85219 kwoty dotacji celowej z budżetu państwa wynikającej z ustawy budżetowej na rok 2023 na dofinansowanie zadań własnych realizowanych przez gminy w dziale 852 - *Pomoc społeczna*.

Podstawą do dokonania zmian w budżecie po stronie wydatków jest:

1) otrzymanie wniosku o zmianę planu finansowego od Zespołu Edukacyjnego w Nowinach Wielkich z przeznaczeniem na wypłatę nagrody jubileuszowej oraz zabezpieczenie środków na podatek od nieruchomości - zmiany planu w dziale 801 *Oświata i wychowanie*, rozdziale 80101 *Szkoły podstawowe* oraz rozdziale 80104 *Przedszkola*;

2) otrzymanie wniosku o zmiany planu finansowego w celu bieżącej realizacji zadań przez Wydział Kultury Oświaty i Sportu - zmiany planu wydatków w dziale 801 *Oświata i wychowanie*, rozdziale 80146 *Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli* oraz w dziale 926 *Kultura fizyczna*, rozdziale 92605 *Zadania w zakresie kultury fizycznej*;

3) otrzymanie wniosku o zmiany planu finansowego w celu bieżącej realizacji zadań przez Wydział Inwestycji - zmiany planu wydatków w dziale 900 *Gospodarka komunalna i ochrona środowiska*, rozdziale 90005 *Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu* oraz w rozdziale 90026 *Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami* (w tym uruchomienie rezerwy ogólnej w kwocie 127,00 zł).

Po dokonanych zmianach plan dochodów wynosi 86.239.821,01 zł.

Po dokonanych zmianach plan wydatków wynosi 100.512.298,01 zł.