

**ZARZĄDZENIE NR WOR.0050.217.2023.WFB**  
**BURMISTRZA MIASTA I GMINY WITNICA**

z dnia 27 października 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 2023 r., poz. 1270 ze zm.), § 18 pkt 2 lit. *a* i *c*, § 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 oraz art. 86 ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r., poz. 2687 ze zm.)

**zarządza się, co następuje:**

**§ 1.** 1. Zwiększa się planowane dochody budżetu o kwotę 36.241,72 zł, z tego:

1) zwiększa się dochody bieżące o kwotę 36.241,72 zł,

*zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.*

**§ 2.** 1. Zwiększa się planowane wydatki budżetu o kwotę 36.241,72 zł, z tego:

1) zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 287.203,72 zł,

2) zmniejsza się wydatki bieżące o kwotę 249.558,00 zł,

3) zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 10.975,00 zł,

4) zmniejsza się wydatki majątkowe o kwotę 12.379,00 zł,

*zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.*

**§ 3.** Po zmianie łączna kwota planowanych dochodów budżetu wynosi 90.806.617,14 zł, w tym:

1) dochody bieżące 72.716.360,04 zł,

2) dochody majątkowe 18.090.257,10 zł.

**§ 4.** Po zmianie łączna kwota planowanych wydatków budżetu wynosi 113.877.620,67 zł, w tym:

1) wydatki bieżące 76.012.052,06 zł,

2) wydatki majątkowe 37.865.568,61 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.0050.217.2023.WFB Burmistrza Miasta i Gminy Witnica z dnia 27 października 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>180 332,27</b>	<b>68,72</b>	<b>180 400,99</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	157 554,82	31,37	157 586,19
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 594,31	31,37	1 625,68
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	19 177,45	37,35	19 214,80
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 782,45	37,35	1 819,80
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>133 301,00</b>	<b>5 520,00</b>	<b>138 821,00</b>
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	129 891,00	5 520,00	135 411,00
		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	129 891,00	5 520,00	135 411,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 392 252,68</b>	<b>28 928,00</b>	<b>2 421 180,68</b>
	85203		Ośrodki wsparcia	999 701,68	28 800,00	1 028 501,68
		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	999 701,68	28 800,00	1 028 501,68
	85295		Pozostała działalność	209 253,00	128,00	209 381,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	12 553,00	128,00	12 681,00
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>52 600,96</b>	<b>1 725,00</b>	<b>54 325,96</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	52 600,96	1 725,00	54 325,96
		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	1 725,00	1 725,00
<b>Razem:</b>				<b>90 770 375,42</b>	<b>36 241,72</b>	<b>90 806 617,14</b>

## Zmiana wydatków budżetu Miasta i Gminy w Witnicy na 2023 rok

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr WOR.0050.217.2023.WFB Burmistrza Miasta i Gminy Witnica z dnia 27 października 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>23 101 924,20</b>	<b>19 975,00</b>	<b>23 121 899,20</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	21 505 631,20	19 975,00	21 525 606,20
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 900,00	1 295,00	3 195,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	185,00	185,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 100,00	7 520,00	18 620,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14 661 678,20	10 975,00	14 672 653,20
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>8 905 635,27</b>	<b>68,72</b>	<b>8 905 703,99</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	157 554,82	31,37	157 586,19
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 332,57	26,22	1 358,79
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	261,74	5,15	266,89
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	8 099 930,45	37,35	8 099 967,80
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	406,43	5,35	411,78
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	1 376,02	32,00	1 408,02
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>133 301,00</b>	<b>5 520,00</b>	<b>138 821,00</b>
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	129 891,00	5 520,00	135 411,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	70 200,00	5 520,00	75 720,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>195 066,51</b>	<b>-19 975,00</b>	<b>175 091,51</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	195 066,51	-19 975,00	175 091,51
		4810	Rezerwy	182 126,33	-9 000,00	173 126,33
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	12 940,18	-10 975,00	1 965,18
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>34 166 616,29</b>	<b>0,00</b>	<b>34 166 616,29</b>
	80101		Szkoły podstawowe	20 139 628,47	25 603,00	20 165 231,47
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	740 000,00	25 000,00	765 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	239 403,00	3 493,00	242 896,00
		4260	Zakup energii	576 446,00	-3 000,00	573 446,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	8 891,00	1 587,00	10 478,00
		4300	Zakup usług pozostałych	173 610,00	603,00	174 213,00

	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	111 163,01	2 501,00	113 664,01
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	79 286,00	-1 000,00	78 286,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 714,00	-1 025,00	2 689,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 751,00	-700,00	3 051,00
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	11 180,00	-1 501,00	9 679,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	431 740,00	-355,00	431 385,00
<b>80103</b>		<b>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</b>	<b>520 596,75</b>	<b>-25 000,00</b>	<b>495 596,75</b>
	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	29 000,00	-25 000,00	4 000,00
<b>80104</b>		<b>Przedszkola</b>	<b>3 975 700,25</b>	<b>-603,00</b>	<b>3 975 097,25</b>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	52 952,00	-603,00	52 349,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	22 244,00	224,00	22 468,00
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	25 595,00	-224,00	25 371,00
<b>80106</b>		<b>Inne formy wychowania przedszkolnego</b>	<b>113 636,00</b>	<b>-17 400,00</b>	<b>96 236,00</b>
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	43 500,00	-17 400,00	26 100,00
<b>80115</b>		<b>Technika</b>	<b>1 432 198,45</b>	<b>6 400,00</b>	<b>1 438 598,45</b>
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	17 500,00	6 400,00	23 900,00
<b>80148</b>		<b>Stołówki szkolne i przedszkolne</b>	<b>1 513 636,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 513 636,00</b>
	4300	Zakup usług pozostałych	17 326,00	1 049,00	18 375,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00	-1 049,00	23 951,00
<b>80150</b>		<b>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych</b>	<b>1 487 906,04</b>	<b>11 000,00</b>	<b>1 498 906,04</b>
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	172 500,00	11 000,00	183 500,00
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>6 710 373,68</b>	<b>28 928,00</b>	<b>6 739 301,68</b>
	85202	Domy pomocy społecznej	1 085 729,00	-11 000,00	1 074 729,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 085 729,00	-11 000,00	1 074 729,00
<b>85203</b>		<b>Ośrodki wsparcia</b>	<b>999 701,68</b>	<b>28 800,00</b>	<b>1 028 501,68</b>
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	459 702,00	77 798,00	537 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	88 341,00	14 000,00	102 341,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 071,00	1 907,00	13 978,00

	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	61 260,00	-7 500,00	53 760,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 000,00	28 800,00	44 800,00
	4220	Zakup środków żywności	39 228,00	-29 300,00	9 928,00
	4300	Zakup usług pozostałych	236 659,68	-56 405,00	180 254,68
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 800,00	1 000,00	4 800,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	-1 500,00	500,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 873 197,00	11 000,00	1 884 197,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 314 899,00	-3 400,00	1 311 499,00
	4300	Zakup usług pozostałych	67 312,00	14 400,00	81 712,00
85295		Pozostała działalność	801 772,00	128,00	801 900,00
	3110	Świadczenia społeczne	12 306,86	125,49	12 432,35
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 268,14	3 002,51	23 270,65
	4220	Zakup środków żywności	89 280,00	-80 000,00	9 280,00
	4300	Zakup usług pozostałych	193 058,00	76 000,00	269 058,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	1 000,00	4 000,00
<b>854</b>		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>154 200,96</b>	<b>1 725,00</b>	<b>155 925,96</b>
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	64 200,96	1 725,00	65 925,96
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	0,00	1 725,00	1 725,00
<b>921</b>		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>9 635 907,19</b>	<b>0,00</b>	<b>9 635 907,19</b>
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	8 891 621,02	0,00	8 891 621,02
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	93 280,38	-1 000,00	92 280,38
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	1 000,00	1 000,00
<b>Razem:</b>			<b>113 841 378,95</b>	<b>36 241,72</b>	<b>113 877 620,67</b>

## Uzasadnienie

### do Zarządzenia Nr WOR.0050.217.2023.WFB z dnia 27 października 2023 roku

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

1) otrzymanie środków tytułem refundacji podatku VAT wraz z kosztami obsługi zadania w łącznej kwocie 128,00 zł na podstawie ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu - zwiększenie w dziale 852 *Pomoc społeczna*, rozdziale 85295 *Pozostała działalność*;

2) otrzymanie środków z Funduszu Pomocy w kwocie 31,37 zł z przeznaczeniem na realizację zadania na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy, tj. nadanie numeru PESEL - zwiększenie w dziale 750 *Administracja publiczna*, rozdziale 75011 *Urzędy wojewódzkie*;

3) otrzymanie środków z Funduszu Pomocy w kwocie 37,35 zł z przeznaczeniem na realizację zadania na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy, tj. wykonanie zdjęcia osobie ubiegającej się o nadanie numeru PESEL - zwiększenie w dziale 750 *Administracja publiczna*, rozdziale 75023 *Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)*;

4) pismo Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr BF-I.3111.2.160.2023.ASob z dnia 23 października 2023 r. w sprawie zwiększenia o kwotę 28.800,00 zł kwoty dotacji celowej z budżetu państwa z przeznaczeniem na finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi, stosownie do art. 18 ust. 1 pkt 5 i ust. 2 oraz art. 20 ust. 1 pkt 2 ustawy *o pomocy społecznej*, tj. niezbędne remonty oraz zakup wyposażenia w środowiskowych domach samopomocy;

5) pismo Krajowego Biura Wyborczego Nr DGW.3113.9.2023 z dnia 23 października 2023 r. w sprawie zwiększenia dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 5.520,00 zł z przeznaczeniem na zryczałtowane diety dla maksymalnej liczby 23 mężów zaufania w związku z przeprowadzonymi w dniu 15 października 2023 r. wyborami do Sejmu i Senatu Rzeczypospolitej Polskiej - zmiany w dziale 751 *Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa*, rozdział 75108 *Wybory do Sejmu i Senatu*;

6) pismo Lubuskiego Kuratora Oświaty Nr KO.I.3146.8.12.2023.MS z dnia 19 października 2023 r. w sprawie przyznania środków finansowych w kwocie 1.725,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym w formie dofinansowania zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w latach 2023-2025 - zmiany w dziale 854 *Edukacyjna opieka wychowawcza*, rozdziale 85415 *Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym*.

#### Podstawą do dokonania zmian w budżecie po stronie wydatków jest:

1) otrzymanie wniosku o zmianę planu finansowego od Wydziału Kultury, Oświaty i Sportu w celu bieżącej realizacji zadań przez wydział - zmiany w dziale 801 *Oświata i wychowanie* - z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań oświatowych realizowanych przez niepubliczną placówkę oświatową oraz zakup sprzętu komputerowego niezbędnego do realizacji podstawy programowej do Technikum w Zespole Szkół Samorządowych;

2) otrzymanie wniosku o zmianę planu finansowego od Wydziału Inwestycji w celu bieżącej realizacji zadań przez wydział - zmiany w następującej klasyfikacji budżetowej:

- w dziale 600 *Transport i łączność*, rozdziale 60016 *Drogi publiczne gminne* - z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne *Modernizacja ulicy Myśliwskiej w Witnicy*, w tym uruchomienie na ten cel rezerwy inwestycyjnej w kwocie 10.975,00 zł oraz zabezpieczenie środków na realizację umów zleceń za wykonanie prac remontowych chodników, w tym uruchomienie rezerwy ogólnej w kwocie 9.000,00 zł;

- w dziale 921 *Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego*, rozdziale 92109 *Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby* - z przeznaczeniem na opłatę za zajęcie pasa drogowego na potrzeby remontu świetlicy wiejskiej (zadanie realizowane w ramach budżetu obywatelskiego "Remont elewacji budynku gminnego");

3) otrzymanie wniosków o zmiany planu finansowego w celu bieżącej realizacji zadań przez jednostki budżetowe - zmiany w dziale 801 *Oświata i wychowanie* - w tym od:

- Szkoły Podstawowej w Dąbroszynie;
- Szkoły Podstawowej w Kamieniu Wielkim;
- Zespołu Edukacyjnego w Nowinach Wielkich;
- Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Witnicy;
- Zespół Szkół Samorządowych w Witnicy;

4) otrzymanie wniosków o zmiany planu finansowego w celu bieżącej realizacji zadań przez:

- Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej - zmiany w dziale 852 *Pomoc społeczna*, rozdziale 85202 *Domy pomocy społecznej* oraz rozdziale 85219 *Ośrodki pomocy społecznej*;
- Środowiskowy Dom Samopomocy - zmiany w dziale 852 *Pomoc społeczna*, rozdziale 85203 *Ośrodki wsparcia*.;
- Dzienny Dom Pobytu - zmiany w dziale 852 *Pomoc społeczna*, rozdziale 85295 *Pozostała działalność*.

*Po dokonanych zmianach plan dochodów wynosi 90.806.617,14 zł.*

*Po dokonanych zmianach plan wydatków wynosi 113.877.620,67 zł.*