

**ZARZĄDZENIE NR WOR.0050.48.2024.WFB  
BURMISTRZA MIASTA I GMINY WITNICA**

z dnia 29 marca 2024 r.

**w sprawie zmiany uchwały budżetowej Miasta i Gminy Witnica na 2024 rok**

Na podstawie art. 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 3 Uchwały Nr LXXIX/1096/2023 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 15 grudnia 2023 r. w sprawie uchwały budżetowej Miasta i Gminy Witnica na 2024 rok oraz art. 86 ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. i 2024 r. w związku z sytuacją na rynku gazu (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r., poz. 303)

**zarządza się, co następuje:**

**§ 1.** 1. Zwiększa się planowane dochody budżetu o kwotę 1.125.245,87 zł, z tego:

1) zwiększa się dochody bieżące o kwotę 1.125.245,87 zł,

*zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.*

**§ 2.** 1. Zwiększa się planowane wydatki budżetu o kwotę 1.125.245,87 zł, z tego:

1) zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 1.137.615,51 zł,

2) zmniejsza się wydatki bieżące o kwotę 12.369,64 zł,

*zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.*

**§ 3.** Po zmianie łączna kwota planowanych dochodów budżetu wynosi 112.761.364,50 zł, w tym:

1) dochody bieżące 78.440.736,50 zł,

2) dochody majątkowe 34.320.628,00 zł.

**§ 4.** Po zmianie łączna kwota planowanych wydatków budżetu wynosi 141.426.798,50 zł, w tym:

1) wydatki bieżące 79.500.736,50 zł,

2) wydatki majątkowe 61.926.062,00 zł.

**§ 5.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

**Dariusz Jaworski**

## Zmiana dochodów budżetu Miasta i Gminy w Witnicy na 2024 rok

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr WOR.0050.48.2024.WFB Burmistrza Miasta i Gminy Witnica z dnia 29 marca 2024 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>110 995,86</b>	<b>14 843,69</b>	<b>125 839,55</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	93 691,36	14 843,69	108 535,05
		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	93 532,52	14 772,45	108 304,97
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	138,84	71,24	210,08
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>66 401,00</b>	<b>41 660,00</b>	<b>108 061,00</b>
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	0,00	41 660,00	41 660,00
		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	41 660,00	41 660,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>10 409 332,00</b>	<b>1 051 735,00</b>	<b>11 461 067,00</b>
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	0,00	47 625,00	47 625,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	47 625,00	47 625,00
	80104		Przedszkola	135 250,00	1 004 110,00	1 139 360,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	1 004 110,00	1 004 110,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 432 444,70</b>	<b>17 007,18</b>	<b>2 449 451,88</b>
	85295		Pozostała działalność	396 623,46	17 007,18	413 630,64
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	17 007,18	17 007,18
<b>Razem:</b>				<b>111 636 118,63</b>	<b>1 125 245,87</b>	<b>112 761 364,50</b>

## Zmiana wydatków budżetu Miasta i Gminy w Witnicy na 2024 rok

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr WOR.0050.48.2024.WFB Burmistrza Miasta i Gminy Witnica z dnia 29 marca 2024 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>10 020 238,86</b>	<b>14 843,69</b>	<b>10 035 082,55</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	93 671,36	14 843,69	108 515,05
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	61 378,30	12 374,31	73 752,61
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 438,86	2 094,97	15 533,83
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 915,36	303,17	2 218,53
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	116,06	59,68	175,74
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	22,78	11,56	34,34
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>66 401,00</b>	<b>41 660,00</b>	<b>108 061,00</b>
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	63 822,00	0,00	63 822,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 300,00	1 136,00	4 436,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	420,00	213,00	633,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	23 000,00	2 800,00	25 800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 310,00	5 000,00	13 310,00
		4300	Zakup usług pozostałych	27 302,00	-9 222,50	18 079,50
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	90,00	73,50	163,50
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	0,00	41 660,00	41 660,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	3 047,40	3 047,40
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	441,00	441,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	18 000,00	18 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	14 000,00	14 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	5 000,00	5 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	1 171,60	1 171,60
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>48 274 347,28</b>	<b>1 051 735,00</b>	<b>49 326 082,28</b>
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	638 126,00	47 625,00	685 751,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 160,00	1 727,00	15 887,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	84 318,00	2 208,00	86 526,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 592,00	1 542,00	12 134,00

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26 221,00	9 792,00	36 013,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	374 984,00	32 356,00	407 340,00
80104		Przedszkola	4 274 589,00	1 004 110,00	5 278 699,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	216 000,00	30 000,00	246 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	27 000,00	2 000,00	29 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	403 872,00	120 000,00	523 872,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	45 735,00	13 475,00	59 210,00
	4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	55 000,00	75 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	81 000,00	44 233,00	125 233,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	96 736,00	38 402,00	135 138,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 736,00	1 000,00	2 736,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 364 213,00	700 000,00	2 064 213,00
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>7 064 815,70</b>	<b>17 007,18</b>	<b>7 081 822,88</b>
	85295	Pozostała działalność	975 573,46	17 007,18	992 580,64
	3110	Świadczenia społeczne	324 030,85	16 673,71	340 704,56
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 480,61	333,47	11 814,08
<b>Razem:</b>			140 301 552,63	1 125 245,87	141 426 798,50

## Uzasadnienie

### do Zarządzenia Nr WOR.0050.48.2024.WFB z dnia 29 marca 2024 roku

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

1) otrzymanie środków z Funduszu Pomocy w kwocie 71,24 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*;

2) otrzymanie dotacji celowej w kwocie 41.660,00 zł z Krajowego Biura Wyborczego z przeznaczeniem na pokrycie wydatków związanych z przygotowaniem wyborów posłów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na dzień 9 czerwca 2024 r. - zwiększenie w dziale 751 *Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, rozdziale 75113 Wybory do Parlamentu Europejskiego*;

3) otrzymanie środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 15.191,91 zł z przeznaczeniem na refundację podatku VAT oraz obsługę zadania na podstawie ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. i 2024 r. w związku z sytuacją na rynku gazu - zwiększenie w dziale 852 *Pomoc społeczna, rozdziale 85295 Pozostała działalność*;

4) otrzymanie środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 1.815,27 zł z przeznaczeniem na refundację podatku VAT oraz obsługę zadania na podstawie ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. i 2024 r. w związku z sytuacją na rynku gazu - zwiększenie w dziale 852 *Pomoc społeczna, rozdziale 85295 Pozostała działalność*;

5) pismo Lubuskiego Kuratora Oświaty Nr KO.I.3146.4.8.2024.JH z dnia 18 marca 2024 r. w sprawie zwiększenia dotacji celowej z budżetu państwa w łącznej kwocie 1.051.735,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w roku 2024 - zwiększenie w dziale 801 *Oświata i wychowanie, w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych* w kwocie 47.625,00 zł oraz w rozdziale 80104 *Przedszkola* w kwocie 1.004.110,00 zł;

6) pismo Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr BF-I.3111.2.25.2024.MRat z dnia 26 marca 2024 r. w sprawie zwiększenia dotacji celowej w kwocie 14.772,45 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w obszarze spraw obywatelskich w miesiącu marcu 2024 r. - zwiększenie w dziale 750 *Administracja publiczna, rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie*.

**Podstawą do dokonania zmian w budżecie po stronie wydatków jest** otrzymanie wniosku o zmianę planu finansowego w celu bieżącej realizacji zadań przez Wydział Organizacyjny (przesunięcia między paragrafami) - zmiany planu wydatków w dziale 751 *Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, rozdziale 75109 Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie*.

*Po dokonanych zmianach plan dochodów wynosi 112.761.364,50 zł.*

*Po dokonanych zmianach plan wydatków wynosi 141.426.798,50 zł.*