

ZARZĄDZENIE NR FB.0050.14.2024
Burmistrza Gminy i Miasta Lwówek Śląski
z dnia 31 stycznia 2024 roku

w sprawie zmiany budżetu Gminy i Miasta Lwówek Śląski na 2024 rok

Na podstawie art. 257 oraz art. 222 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2023 roku, poz. 1270 ze zm.), § 8 Uchwały Nr LXXVII/495/23 Rady Miejskiej w Lwówku Śląskim z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia budżetu gminy i miasta Lwówek Śląski na 2023 rok oraz art. 86 ustawy z 15 grudnia 2022 roku o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu (Dz.U. 2022 poz. 2687 ze zm.) , **zarządza się, co następuje:**

§ 1. Dokonuje się zmian w planie dochodów budżetowych w sposób następujący:

1. zwiększa się plan dochodów o kwotę 62.904,00 zł
zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Dokonuje się zmian w planie wydatków budżetowych w sposób następujący:

1. zwiększa się plan wydatków o kwotę 62.904,00 zł
zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Wprowadza się plan dochodów i wydatków na realizację zadań finansowanych z Funduszu Pomocy realizowanych na podstawie ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w zgodzie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 4. Po zmianach:

1. planowane dochody budżetu gminy wynoszą 100.862.895,36 zł
2. planowane wydatki budżetu gminy wynoszą 101.254.695,78 zł

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Plan dochodów budżetowych Gminy i Miasta Lwówek Śląski na 2024 rok

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	24 747 859,00	60 104,00	24 807 963,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	140 000,00	60 104,00	200 104,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	60 104,00	60 104,00
852			Pomoc społeczna	1 679 768,17	2 800,00	1 682 568,17
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	189 200,00	2 800,00	192 000,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	2 800,00	2 800,00
Razem:				100 799 991,36	62 904,00	100 862 895,36

Plan wydatków budżetowych Gminy i Miasta Lwówek Śląski na 2024 rok

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
1	2	3	4	5	6	7
801			Oświata i wychowanie	43 829 744,00	60 104,00	43 889 848,00
	80101		Szkoły podstawowe	19 794 907,00	40 545,57	19 835 452,57
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 916,45	1 916,45
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	213 996,00	4 650,00	218 646,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 080 000,00	-18 150,00	2 061 850,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 268,06	2 268,06
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 493,48	3 493,48
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	6 481,38	6 481,38
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	22 509,53	22 509,53
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	669 004,00	13 500,00	682 504,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 876,67	3 876,67
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	2 043 597,00	9 394,41	2 052 991,41
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 800,00	114,00	22 914,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	231 000,00	-114,00	230 886,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 107,84	1 107,84
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	477,52	477,52
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 307,79	2 307,79
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	4 322,51	4 322,51
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 178,75	1 178,75
	80104		Przedszkola	17 120 538,00	8 414,02	17 128 952,02
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	5 414,02	5 414,02
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 000,00	3 000,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	710 000,00	1 750,00	711 750,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 750,00	1 750,00
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	363 836,00	0,00	363 836,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	135 248,00	-175,00	135 073,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	10 935,00	175,00	11 110,00
852			Pomoc społeczna	4 986 947,17	2 800,00	4 989 747,17
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	309 200,00	2 800,00	312 000,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	1 120,00	1 120,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 680,00	1 680,00
855			Rodzina	8 359 554,10	0,00	8 359 554,10
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	145 642,00	0,44	145 642,44
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	442,00	0,44	442,44
	85595		Pozostała działalność	24 997,10	-0,44	24 996,66

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
1	2	3	4	5	6	7
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	24 379,10	-0,44	24 378,66
Razem:				101 191 791,78	62 904,00	101 254 695,78

Plan dochodów i wydatków z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdz.	§	Plan	Zmiana	Plan po zmianach
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	DOCHODY OGÓŁEM				43 615,62	62 904,00	106 519,62
	UGIM				17 877,52	60 104,00	77 981,52
1	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – utworzenie PZ osobom, które posiadają status UKR, wykonywanych poza procesem nadawania numeru PESEL	750	75011	2100	26,15	0,00	26,15
2	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – nadanie numeru PESEL dla uchodźców	750	75011	2100	31,37	0,00	31,37
3	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – realizacja zadań, o których mowa w art. 12 ust. 1 i art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	754	75495	2100	17 820,00	0,00	17 820,00
4	Środki z tytułu wsparcia jst w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 1 pkt. 2 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	758	75814	2100	0,00	60 104,00	60 104,00
	ORGAN				25 738,10	2 800,00	28 538,10
1	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – składki na ubezpieczenia zdrowotne	852	85213	2100	25,00	0,00	25,00
2	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – zasiłki stałe	852	85216	2100	274,00	0,00	274,00
3	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży	852	85230	2100	0,00	2 800,00	2 800,00
4	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – realizacja świadczeń rodzinnych	855	85595	2100	24 997,10	0,00	24 997,10
5	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – składki na ubezpieczenie zdrowotne	855	85513	2100	442,00	0,00	442,00
	RAZEM PRZYCHODY I DOCHODY				43 615,62	62 904,00	106 519,62
II	Wydatki				43 615,62	62 904,00	106 519,62
	UGiM				17 877,52	60 104,00	77 981,52
1.1	Wypłata świadczeń pieniężnych na podstawie art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	754	75495	3280	3 600,00	0,00	3 600,00
1.2	Zakup usług związanych z realizacją zadań, o których mowa w art. 12 ust. 1 i art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (zakwaterowanie i wyżywienie)	754	75495	4370	14 220,00	0,00	14 220,00

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdz.	§	Plan	Zmiana	Plan po zmianach
1	2	3	4	5	6	7	8
1.3	Dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 1 pkt. 2 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	801	80101	2340	0,00	1 916,45	1 916,45
				4350	0,00	2 268,06	2 268,06
				4370	0,00	3 493,48	3 493,48
				4740	0,00	6 481,38	6 481,38
				4750	0,00	22 509,53	22 509,53
				4850	0,00	3 876,67	3 876,67
			80103	4350	0,00	1 107,84	1 107,84
				4370	0,00	477,52	477,52
				4740	0,00	2 307,79	2 307,79
				4750	0,00	4 322,51	4 322,51
				4850	0,00	1 178,75	1 178,75
			80104	4740	0,00	5 414,02	5 414,02
				4750	0,00	3 000,00	3 000,00
			80113	4370	0,00	1 750,00	1 750,00
1.4	Utworzenie PZ osobom, które posiadają status UKR, wykonywanych poza procesem nadawania numeru PESEL	750	75011	4740	26,15	0,00	26,15
1.5	Nadawanie numeru PSESEL dla uchodźców	750	75011	4740	31,37	0,00	31,37
MGOPS					25 738,10	2 800,00	28 538,10
1.1	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej...	852	85213	4860	25,00	0,00	25,00
1.2	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy - zasiłki stałe	852	85216	3290	274,00	0,00	274,00
1.3	Zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży	852	85230	3290	0,00	1 120,00	1 120,00
				4370	0,00	1 680,00	1 680,00
1.4	Realizacja świadczeń rodzinnych	855	85595	3290	24 379,10	-0,44	24 378,66
				4740	618,00	0,00	618,00
1.5	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	855	85513	3290	442,00	0,44	442,44

UZASADNIENIE
do zarządzenia nr FB.0050.14.2024
Burmistrza Gminy i Miasta Lwówek Śląski
z dnia 31 stycznia 2024 roku

Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków na zadania finansowane z Funduszu Pomocy oraz zmian w planie wydatków w ramach jednego działu.

1. Zwiększenia planu dochodów.

Dział 758

- **zwiększenie planu dochodów w rozdziale 75814 – „Różne rozliczenia finansowe”** - ogółem **o kwotę 60.104,00 zł, z tego:**

- ✓ **UGiM: zwiększenie** planu dochodów o kwotę **60.104,00 zł** (§2100) – na zadania realizowane ze środków Funduszu Pomocy na podstawie ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa zgodnie z załącznikiem nr 1 i 3 do niniejszego zarządzenia;

Dział 852

- **zwiększenie planu dochodów w rozdziale 85230 – „Pomoc w zakresie dożywiania”** - ogółem **o kwotę 2.800,00 zł, z tego:**

- ✓ **ORGAN: zwiększenie** planu dochodów o kwotę **2.800,00 zł** (§2100) – na zadania realizowane ze środków Funduszu Pomocy na podstawie ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa zgodnie z załącznikiem nr 1 i 3 do niniejszego zarządzenia;

2. Zwiększenia i zmniejszenia planu wydatków.

Dział 801

- **zwiększenie planu wydatków w rozdziale 80101 – „Szkoly podstawowe”** - ogółem **o kwotę 40.545,57 zł, z tego:**

- ✓ **UGiM: zwiększenie** planu wydatków o kwotę **40.545,57 zł** - zadania realizowane ze środków Funduszu Pomocy na podstawie ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia;
- ✓ **SP nr 1: zwiększenie** planu wydatków o kwotę **18.150,00 zł** (§4040 – 4.650,00 zł, §4800 – 13.500,00 zł) **i zmniejszenie** planu wydatków o kwotę **18.150,00 zł** (§4110) - zmiana sposobu wydatkowania środków w ramach jednego działu;

- **zwiększenie planu wydatków w rozdziale 80103 – „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych”** - ogółem **o kwotę 9.394,41 zł, z tego:**

- ✓ **UGiM: zwiększenie** planu wydatków o kwotę **9.394,41 zł** - zadania realizowane ze środków Funduszu Pomocy na podstawie ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia;
- ✓ **SP nr 1: zwiększenie** planu wydatków o kwotę **114,00 zł** (§4040) **i zmniejszenie** planu wydatków o kwotę **114,00 zł** (§4110) - zmiana sposobu wydatkowania środków w ramach jednego działu;

- **zwiększenie planu wydatków w rozdziale 80104 – „Przedszkola”** - ogółem **o kwotę 8.414,02 zł, z tego:**

- ✓ **UGiM: zwiększenie** planu wydatków o kwotę **8.414,02 zł** - zadania realizowane ze środków Funduszu Pomocy na podstawie ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia;

- **zwiększenie planu wydatków w rozdziale 80113 – „Dowożenie uczniów do szkół”** - ogółem **o kwotę 1.750,00 zł, z tego:**

- ✓ **UGiM: zwiększenie** planu wydatków o kwotę **1.750,00 zł** - zadania realizowane ze środków Funduszu Pomocy na podstawie ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w

związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia;

- zwiększenie i zmniejszenie planu wydatków w rozdziale 80149 – „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki...” - ogółem o kwotę +/- 175,00 zł, z tego:

- ✓ **SP nr 1: zwiększenie i zmniejszenie** planu wydatków o kwotę +/- 175,00 zł - zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia – zmiana sposobu wydatkowania środków w ramach jednego działu;

Dział 852

- zwiększenie planu wydatków w rozdziale 85230 – „Pomoc w zakresie dożywiania” - ogółem o kwotę 2.800,00 zł, z tego:

- ✓ **MGOPS: zwiększenie** planu wydatków o kwotę 2.800,00 zł - zadania realizowane ze środków Funduszu Pomocy na podstawie ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa zgodnie z załącznikiem nr 2 i 3 do niniejszego zarządzenia;

Dział 855

- zwiększenie planu wydatków w rozdziale 85513 – „Składki na ubezpieczenie zdrowotne...” - ogółem o kwotę 0,44 zł, z tego:

- ✓ **MGOPS: zwiększenie** planu wydatków o kwotę 0,44 zł - zadania realizowane ze środków Funduszu Pomocy na podstawie ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa zgodnie z załącznikiem nr 2 i 3 do niniejszego zarządzenia – zmiana sposobu wydatkowania środków w ramach jednego działu;

- zmniejszenie planu wydatków w rozdziale 85595 – „Pozostała działalność” - ogółem o kwotę 0,44 zł, z tego:

- ✓ **MGOPS: zmniejszenie** planu wydatków o kwotę 0,44 zł - zadania realizowane ze środków Funduszu Pomocy na podstawie ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa zgodnie z załącznikiem nr 2 i 3 do niniejszego zarządzenia – zmiana sposobu wydatkowania środków w ramach jednego działu;