

ZARZĄDZENIE NR FB.0050.54.2024
Burmistrza Gminy i Miasta Lwówek Śląski
z dnia 16 kwietnia 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 1.739.609,22 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 1.739.609,22 zł
zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków realizowanych na podstawie ustawy o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 4. Po zmianach:

1. planowane dochody budżetu gminy wynoszą 108.169.461,20 zł
2. planowane wydatki budżetu gminy wynoszą 108.853.331,28 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
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 027 000,00	925 136,30	2 952 136,30
	01095		Pozostała działalność	27 000,00	925 136,30	952 136,30
		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	925 136,30	925 136,30
600			Transport i łączność	832 519,02	3 645,00	836 164,02
	60004		Lokalny transport zbiorowy	3 619,02	3 645,00	7 264,02
		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	3 645,00	3 645,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	194 022,00	50 095,00	244 117,00
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	0,00	50 095,00	50 095,00
		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	50 095,00	50 095,00
801			Oświata i wychowanie	12 827 229,16	755 489,00	13 582 718,16
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	235 305,92	222 725,00	458 030,92
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	194 000,00	222 725,00	416 725,00
	80104		Przedszkola	12 178 879,26	532 764,00	12 711 643,26
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	388 000,00	532 764,00	920 764,00
852			Pomoc społeczna	1 820 514,66	5 243,92	1 825 758,58
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	274 594,00	4 994,00	279 588,00
		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	4 994,00	4 994,00	9 988,00
	85295		Pozostała działalność	123 321,96	249,92	123 571,88
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	2 593,17	249,92	2 843,09
Razem:				106 429 851,98	1 739 609,22	108 169 461,20

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
010			Rolnictwo i łowiectwo	3 257 117,40	925 136,30	4 182 253,70
	01095		Pozostała działalność	0,00	925 136,30	925 136,30
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	6 000,00	6 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 031,40	1 031,40
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	4 167,77	4 167,77
		4260	Zakup energii	0,00	4 120,56	4 120,56
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 820,20	2 820,20
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	906 996,37	906 996,37
600			Transport i łączność	2 643 904,00	3 645,00	2 647 549,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	25 000,00	3 645,00	28 645,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	3 645,00	3 645,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	194 022,00	50 095,00	244 117,00
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	0,00	50 095,00	50 095,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	5 240,00	5 240,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 500,00	2 500,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	500,00	500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	13 200,00	13 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	15 000,00	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	13 455,00	13 455,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	200,00	200,00
801			Oświata i wychowanie	47 081 915,92	755 489,00	47 837 404,92
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	2 275 988,46	222 725,00	2 498 713,46
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	127 000,00	39 547,00	166 547,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 770,00	144,00	13 914,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	260 126,42	22 234,00	282 360,42
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	38 575,03	2 000,00	40 575,03
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 157 179,18	158 800,00	1 315 979,18
	80104		Przedszkola	17 599 532,59	525 192,00	18 124 724,59
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	906 050,34	422 192,00	1 328 242,34
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	513 400,00	15 500,00	528 900,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	72 714,00	1 500,00	74 214,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 886 000,00	86 000,00	1 972 000,00
	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	408 636,00	7 572,00	416 208,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52 246,00	1 400,00	53 646,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 349,00	46,00	7 395,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	168 473,00	6 126,00	174 599,00
852			Pomoc społeczna	5 126 193,66	5 243,92	5 131 437,58
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 168 648,00	4 994,00	2 173 642,00

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
1	2	3	4	5	6	7
		3110	Świadczenia społeczne	4 920,00	4 920,00	9 840,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 074,00	74,00	18 148,00
	85295		Pozostała działalność	123 321,96	249,92	123 571,88
		3110	Świadczenia społeczne	114 911,72	245,02	115 156,74
		4300	Zakup usług pozostałych	6 162,85	4,90	6 167,75
Razem:				107 113 722,06	1 739 609,22	108 853 331,28

**Plan dochodów i wydatków na realizację zadań wynikających z ustawy
o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku
z sytuacją na rynku gazu z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19**

	Wyszczególnienie	Dział	Rozdz.	§	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianach
I.	DOCHODY				2 593,17	249,92	2 843,09
1	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 - refundacja VAT dla odbiorców paliw gazowych	852	85295	2180	2 593,17	249,92	2 843,09
	Razem dochody				2 593,17	249,92	2 843,09
II.	Wydatki						
	Wydatki				2 593,17	249,92	2 843,09
	MGOPS				2 593,17	249,92	2 843,09
1	REFUNDACJA VAT DLA ODBIORCÓW PALIW GAZOWYCH				2 593,17	249,92	2 843,09
1.1	Świadczenia społeczne	852	85295	3110	2 542,32	245,02	2 787,34
1.2	Zakup usług pozostałych			4300	50,85	4,90	55,75

UZASADNIENIE
do zarządzenia nr FB.0050.54.2024
Burmistrza Gminy i Miasta Lwówek Śląski
z dnia 16 kwietnia 2024 roku

Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków na zadania zlecone, zadania finansowane z BP oraz zmian w planie wydatków w ramach jednego działu.

1. Zwiększenia planu dochodów.

Dział 010

- zwiększenie planu dochodów w rozdziale 01095 – „Pozostała działalność” - ogółem o kwotę 925.136,30 zł, z tego:

- ✓ **ORGAN: zwiększenie** planu dochodów o kwotę **925.136,30 zł** (§2010) – na podstawie wniosku o przekazanie gminie dotacji celowej na postępowanie w sprawie zwrotu producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej i jego wypłatę;

Dział 600

- zwiększenie planu dochodów w rozdziale 60004 – „Lokalny transport zbiorowy” - ogółem o kwotę 3.645,00 zł, z tego:

- ✓ **ORGAN: zwiększenie** planu dochodów o kwotę **3.645,00 zł** (§2010) – na podstawie zawiadomienia Wojewody Dolnośląskiego nr FB-BP.3111.76.2024.KK z 4 kwietnia 2024 r. na zorganizowanie transportu na wybory samorządowe;

Dział 751

- zwiększenie planu dochodów w rozdziale 75113 – „Wybory do Parlamentu Europejskiego” - ogółem o kwotę 50.095,00 zł, z tego:

- ✓ **ORGAN: zwiększenie** planu dochodów o kwotę **50.095,00 zł** (§2010) – na podstawie zawiadomienia z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Jeleniej Górze nr DJG.803.1.2024 z 12 kwietnia 2024 r. z przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów posłów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na dzień 9 czerwca 2024 r.;

Dział 801

- zwiększenie planu dochodów w rozdziale 80103 – „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” - ogółem o kwotę 222.725,00 zł, z tego:

- ✓ **ORGAN: zwiększenie** planu dochodów o kwotę **222.725,00 zł** (§2030) – na podstawie zawiadomienia Wojewody Dolnośląskiego nr KO.ZFK.3146.22.2024 z 15 marca 2024 r. z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w 2024 r.;

- zwiększenie planu dochodów w rozdziale 80104 – „Przedszkola” - ogółem o kwotę 532.764,00 zł, z tego:

- ✓ **ORGAN: zwiększenie** planu dochodów o kwotę **532.764,00 zł** (§2030) – na podstawie zawiadomienia Wojewody Dolnośląskiego nr KO.ZFK.3146.22.2024 z 15 marca 2024 r. z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w 2024 r.;

Dział 852

- zwiększenie planu dochodów w rozdziale 85219 – „Ośrodki pomocy społecznej” - ogółem o kwotę 4.994,00 zł, z tego:

- ✓ **ORGAN: zwiększenie** planu dochodów o kwotę **4.994,00 zł** (§2010) – na podstawie zawiadomienia Wojewody Dolnośląskiego nr FB-BP.3111.87.2024.KK z 15 kwietnia 2024 r. z przeznaczeniem na wypłatę w II kw. br. wynagrodzenia opiekunowi prawnemu za sprawowanie opieki, zgodnie z ustawą z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, przyznanego postanowieniem sądu;

- zwiększenie planu dochodów w rozdziale 85295 – „Pozostała działalność” - ogółem o kwotę 249,92 zł, z tego:

- ✓ **ORGAN: zwiększenie** planu dochodów o kwotę **249,92 zł** (§2180) – środki z funduszu przeciwdziałania COVID-19 na refundację podatku VAT od paliw gazowych wraz z kosztami obsługi;

2. Zwiększenia planu wydatków.

Dział 010

- zwiększenie planu wydatków w rozdziale 01095 – „Pozostała działalność” - ogółem o kwotę 925.136,30 zł, z tego:

- ✓ **UGiM: zwiększenie** planu wydatków o kwotę **925.136,30 zł** na wypłatę producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej oraz obsługę zadania zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia (zadanie zlecone);

Dział 600

- zwiększenie planu wydatków w rozdziale 60004 – „Lokalny transport zbiorowy” - ogółem o kwotę 3.645,00 zł, z tego:

- ✓ **UGiM: zwiększenie** planu wydatków o kwotę **3.645,00 zł** zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia – organizacja transportu na wybory samorządowe (zadanie zlecone);

Dział 751

- zwiększenie planu wydatków w rozdziale 75113 – „Wybory do Parlamentu Europejskiego” - ogółem o kwotę 50.095,00 zł, z tego:

- ✓ **UGiM: zwiększenie** planu wydatków o kwotę **50.095,00 zł** zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia – przygotowanie i przeprowadzenie wyborów posłów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na dzień 9 czerwca 2024 r. (zadanie zlecone);

Dział 801

- zwiększenie planu wydatków w rozdziale 80103 – „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” - ogółem o kwotę 222.725,00 zł, z tego:

- ✓ **UGiM: zwiększenie** planu wydatków o kwotę **39.547,00 zł** (§2540) – dotacja dla niepublicznych jednostek systemu oświaty;
- ✓ **SP nr 1: zwiększenie** planu wydatków o kwotę **49.000,00 zł** (§4110 – 7.000,00 zł, §4120 – 1.000,00 zł, §4790 – 41.000,00 zł);
- ✓ **SP nr 2: zwiększenie** planu wydatków o kwotę **50.000,00 zł** (§4110 – 7.000,00 zł, §4120 – 1.000,00 zł, §4790 – 42.000,00 zł);
- ✓ **SP nr 3: zwiększenie** planu wydatków o kwotę **66.000,00 zł** (§4110 – 8.000,00 zł, §4790 – 58.000,00 zł);
- ✓ **SP w Płóczkach Górnych: zwiększenie** planu wydatków o kwotę **18.178,00 zł** (§3020 – 144,00 zł, §4110 – 234,00 zł, §4790 – 17.800,00 zł);

- zwiększenie planu wydatków w rozdziale 80104 – „Przedszkola” - ogółem o kwotę 525.192,00 zł, z tego:

- ✓ **UGiM: zwiększenie** planu wydatków o kwotę **422.192,00 zł** (§2540) – dotacja dla niepublicznych jednostek systemu oświaty;
- ✓ **PP nr 1: zwiększenie** planu wydatków o kwotę **46.500,00 zł** (§4110 – 6.500,00 zł, §4790 – 40.000,00 zł);
- ✓ **PP nr 2: zwiększenie** planu wydatków o kwotę **56.500,00 zł** (§4110 – 9.000,00 zł, §4120 – 1.500,00 zł, §4790 – 46.000,00 zł);

- zwiększenie planu wydatków w rozdziale 80149 – „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki...” - ogółem o kwotę 7.572,00 zł, z tego:

- ✓ **PP nr 1: zwiększenie** planu wydatków o kwotę **6.200,00 zł** (§4110 – 600,00 zł, §4790 – 5.600,00 zł);
- ✓ **PP nr 2: zwiększenie** planu wydatków o kwotę **1.372,00 zł** (§4110 – 800,00 zł, §4120 – 46,00 zł, §4790 – 526,00 zł);

Dział 852

- zwiększenie planu wydatków w rozdziale 85219 – „Ośrodki pomocy społecznej” - ogółem o kwotę 4.994,00 zł, z tego:

- ✓ **MGOPS: zwiększenie** planu wydatków o kwotę **4.994,00 zł** zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia – wynagrodzenie opiekuna prawnego (zadanie zlecone);

- zwiększenie planu wydatków w rozdziale 85295 – „Pozostała działalność” - ogółem o kwotę 249,92 zł, z tego:

- ✓ **MGOPS: zwiększenie** planu wydatków o kwotę **249,92 zł** zgodnie z załącznikiem nr 2 i 3 do niniejszego zarządzenia – refundacja podatku VAT od paliw gazowych i obsługa zadania.