

ZARZĄDZENIE NR FB.0050.99.2024
Burmistrza Gminy i Miasta Lwówek Śląski
z dnia 31 lipca 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 126.066,59 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 126.066,59 zł
zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków na realizację zadań finansowanych z Funduszu Pomocy realizowanych na podstawie ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 4. Po zmianach:

1. planowane dochody budżetu gminy wynoszą 112.339.892,67 zł
2. planowane wydatki budżetu gminy wynoszą 114.040.498,04 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
750			Administracja publiczna	1 263 610,83	50 043,69	1 313 654,52
	75011		Urzędy wojewódzkie	279 304,36	50 043,69	329 348,05
		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	278 986,00	50 000,00	328 986,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	268,36	43,69	312,05
758			Różne rozliczenia	28 467 712,19	72 316,00	28 540 028,19
	75814		Różne rozliczenia finansowe	622 480,19	72 316,00	694 796,19
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	459 291,00	72 316,00	531 607,00
852			Pomoc społeczna	2 048 492,11	3 215,90	2 051 708,01
	85295		Pozostała działalność	246 500,91	3 215,90	249 716,81
		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	220 029,24	3 215,90	223 245,14
855			Rodzina	7 654 474,01	491,00	7 654 965,01
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,65	491,00	491,65
		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	491,00	491,00
Razem:				112 213 826,08	126 066,59	112 339 892,67

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
750			Administracja publiczna	11 438 956,19	50 043,69	11 488 999,88
	75011		Urzędy wojewódzkie	279 254,36	50 043,69	329 298,05
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	233 176,00	41 790,00	274 966,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 028,00	7 175,00	47 203,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 782,00	1 035,00	6 817,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	268,36	43,69	312,05
801			Oświata i wychowanie	49 436 667,75	72 316,00	49 508 983,75
	80101		Szkoły podstawowe	22 918 587,58	46 047,14	22 964 634,72
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	12 723,19	1 642,01	14 365,20
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	12 501,31	1 168,40	13 669,71
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	14 077,01	1 233,30	15 310,31
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	52 586,11	9 716,51	62 302,62
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	160 456,28	26 881,78	187 338,06
		4830	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 655,30	148,98	1 804,28
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	35 418,30	5 256,16	40 674,46
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	2 521 338,63	11 753,12	2 533 091,75
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	1 794,38	151,22	1 945,60
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	18 466,99	2 955,73	21 422,72
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	38 561,25	6 693,50	45 254,75
		4830	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	584,29	110,91	695,20
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	12 631,47	1 841,76	14 473,23
	80104		Przedszkola	18 254 369,77	9 505,26	18 263 875,03
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	36 314,02	5 500,00	41 814,02
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	19 506,44	3 000,00	22 506,44
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 391,95	1 005,26	6 397,21
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	745 382,88	5 010,48	750 393,36
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	35 382,88	5 010,48	40 393,36
852			Pomoc społeczna	5 347 669,62	3 215,90	5 350 885,52
	85295		Pozostała działalność	255 434,91	3 215,90	258 650,81
		3110	Świadczenia społeczne	218 353,81	3 152,84	221 506,65
		4300	Zakup usług pozostałych	21 871,71	63,06	21 934,77
855			Rodzina	8 377 846,50	491,00	8 378 337,50
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	491,00	491,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	491,00	491,00
926			Kultura fizyczna	5 634 568,50	0,00	5 634 568,50
	92601		Obiekty sportowe	5 419 068,50	-521,00	5 418 547,50

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
1	2	3	4	5	6	7
		4430	Różne opłaty i składki	8 000,00	-521,00	7 479,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	208 000,00	521,00	208 521,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	521,00	1 521,00
Razem:				113 914 431,45	126 066,59	114 040 498,04

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
	PRZYCHODY			905	2 269,66	0,00	2 269,66
I.	DOCHODY OGÓŁEM				946 430,20	72 359,69	1 018 789,89
	UGIM				723 649,36	72 359,69	796 009,05
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	242,21	43,69	285,90
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	257 265,00	0,00	257 265,00
4	Środki z wpłat obywateli Ukrainy na zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia - partycypacja w kosztach	754	75495	0970	6 825,00	0,00	6 825,00
5	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	459 291,00	72 316,00	531 607,00
	ORGAN				222 780,84	0,00	222 780,84
1	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – składki na ubezpieczenia zdrowotne	852	85213	2100	285,95	0,00	285,95
2	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze	852	85214	2100	7 807,50	0,00	7 807,50
3	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – zasiłki stałe	852	85216	2100	3 176,95	0,00	3 176,95
4	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży	852	85230	2100	7 430,80	0,00	7 430,80
5	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – realizacja świadczenia 300 zł i obsługa zadania	853	85395	2100	1 224,00	0,00	1 224,00
6	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – stypendia szkolne i zasiłki szkolne dla uczniów z Ukrainy	854	85495	2100	4 997,00	0,00	4 997,00
7	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – realizacja świadczeń rodzinnych	855	85595	2100	193 998,36	0,00	193 998,36
8	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – składki na ubezpieczenie zdrowotne	855	85513	2100	3 860,28	0,00	3 860,28
	RAZEM PRZYCHODY I DOCHODY				948 699,86	72 359,69	1 021 059,55
II	Wydatki				948 699,86	72 359,69	1 021 059,55

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdz.	§	Plan	Zmiana	Plan po zmianach
1	2	3	4	5	6	7	8
UGiM					725 919,02	72 359,69	798 278,71
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	65 800,00	0,00	65 800,00
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	191 465,00	0,00	191 465,00
1.3	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) - ze środków pochodzących z wpłat obywateli Ukrainy	754	75495	4370	6 825,00	0,00	6 825,00
1.4	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	12 723,19	1 642,01	14 365,20
				4350	12 501,31	1 168,40	13 669,71
				4370	14 077,01	1 233,30	15 310,31
				4740	52 586,11	9 716,51	62 302,62
				4750	160 456,28	26 881,78	187 338,06
				4830	1 655,30	148,98	1 804,28
				4850	35 418,30	5 256,16	40 674,46
				4860	1 473,72	0,00	1 473,72
			80103	4350	1 452,05	0,00	1 452,05
				4370	1 794,38	151,22	1 945,60
				4740	18 466,99	2 955,73	21 422,72
				4750	38 561,25	6 693,50	45 254,75
				4830	584,29	110,91	695,20
				4850	12 631,47	1 841,76	14 473,23
				4860	583,72	0,00	583,72
			80104	4740	36 314,02	5 500,00	41 814,02
				4750	19 506,44	3 000,00	22 506,44
				4850	5 391,95	1 005,26	6 397,21
			80113	4370	35 382,88	5 010,48	40 393,36
1.5	Utworzenie PZ osobom, które posiadają status UKR, wykonywanych poza procesem nadawania numeru PESEL	750	75011	4740	26,15	0,00	26,15
1.6	Nadawanie numeru PESEL dla uchodźców	750	75011	4740	242,21	43,69	285,90
MGOPS					222 780,84	0,00	222 780,84
1.1	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej...	852	85213	4860	285,95	0,00	285,95
1.2	Świadczenia społeczne - zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze	852	85214	3290	7 807,50	0,00	7 807,50
1.3	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy - zasiłki stałe	852	85216	3290	3 176,95	0,00	3 176,95
1.4	Zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży	852	85230	3290	2 289,20	0,00	2 289,20
				4370	5 141,60	0,00	5 141,60
1.5	Realizacja świadczenia 300,00 zł i obsługa zadania	853	85395	3290	1 200,00	0,00	1 200,00
				4740	24,00	0,00	24,00
1.6	Stypendia szkolne i zasiłki szkolne dla uczniów z Ukrainy	854	85495	3290	4 997,00	0,00	4 997,00
1.7	Realizacja świadczeń rodzinnych	855	85595	3290	188 748,12	0,00	188 748,12
				4740	5 250,24	0,00	5 250,24
1.8	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	855	85513	3290	3 860,28	0,00	3 860,28

UZASADNIENIE
do zarządzenia nr FB.0050.99.2024
Burmistrza Gminy i Miasta Lwówek Śląski
z dnia 31 lipca 2024 roku

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

1. Zwiększenia planu dochodów.

Dział 750

- zwiększenie planu dochodów w rozdziale 75011 – „Urzędy wojewódzkie” - ogółem o kwotę 50.043,69 zł, z tego:

- ✓ **ORGAN: zwiększenie** planu dochodów o kwotę **50.000,00 zł** (§2010) – na podstawie zawiadomienia Wojewody Dolnośląskiego nr FB-BP.3111.250.2024.GF z 26 lipca 2024 r. z przeznaczeniem na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej przez jednostki samorządu terytorialnego;
- ✓ **UGiM: zwiększenie** planu dochodów o kwotę **43,69 zł** (§2100) – środki z Funduszu Pomocy na realizację zadań wynikających z ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;

Dział 758

- zwiększenie planu dochodów w rozdziale 75814 – „Różne rozliczenia finansowe” - ogółem o kwotę 72.316,00 zł, z tego:

- ✓ **UGiM: zwiększenie** planu dochodów o kwotę **72.316,00 zł** (§2100) – środki z Funduszu Pomocy na realizację zadań wynikających z ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;

Dział 852

- zwiększenie planu dochodów w rozdziale 85295 – „Pozostała działalność” - ogółem o kwotę 3.215,90 zł, z tego:

- ✓ **ORGAN: zwiększenie** planu dochodów o kwotę **3.215,90 zł** (§2010) – na podstawie zawiadomienia Wojewody Dolnośląskiego nr FB-BP.3111.113.2024.MJ z 24 lipca 2024 r. z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych, przysługujących od 1 stycznia 2024 r. do 30 czerwca 2024 r. oraz koszty obsługi tego zadania;

Dział 855

- zwiększenie planu dochodów w rozdziale 85503 – „Karta Dużej Rodziny” - ogółem o kwotę 491,00 zł, z tego:

- ✓ **ORGAN: zwiększenie** planu dochodów o kwotę **491,00 zł** (§2010) – na podstawie zawiadomienia Wojewody Dolnośląskiego nr FB-BP.3111.238.2024.GF z 18 lipca 2024 r. z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny;

2. Zwiększenia i zmniejszenia planu wydatków.

Dział 750

- zwiększenie planu wydatków w rozdziale 75011 – „Urzędy wojewódzkie” - ogółem o kwotę 50.043,69 zł, z tego:

- ✓ **UGiM: zwiększenie** planu wydatków o kwotę **50.000,00 zł** (§4010 – 41.790,00 zł, §4110 – 7.175,00 zł, §4120 – 1.035,00 zł) – na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej przez jednostki samorządu terytorialnego (zadanie zlecone) oraz **zwiększenie** planu wydatków o kwotę **43,69 zł** (§4740) – na realizację zadań wynikających z ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia;

Dział 801

- **zwiększenie planu wydatków w rozdziale 80101 – „Szkoły podstawowe” - ogółem o kwotę 46.047,14 zł, z tego:**

- ✓ **UGiM: zwiększenie** planu wydatków o kwotę **46.047,14 zł** na realizację zadań wynikających z ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa zgodnie z załącznikiem nr 2 i 3 do niniejszego zarządzenia;

- **zwiększenie planu wydatków w rozdziale 80103 – „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” - ogółem o kwotę 11.753,12 zł, z tego:**

- ✓ **UGiM: zwiększenie** planu wydatków o kwotę **11.753,12 zł** na realizację zadań wynikających z ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa zgodnie z załącznikiem nr 2 i 3 do niniejszego zarządzenia;

- **zwiększenie planu wydatków w rozdziale 80104 – „Przedszkola” - ogółem o kwotę 9.505,26 zł, z tego:**

- ✓ **UGiM: zwiększenie** planu wydatków o kwotę **9.505,26 zł** na realizację zadań wynikających z ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa zgodnie z załącznikiem nr 2 i 3 do niniejszego zarządzenia;

- **zwiększenie planu wydatków w rozdziale 80113 – „Dowożenie uczniów do szkół” - ogółem o kwotę 5.010,48 zł, z tego:**

- ✓ **UGiM: zwiększenie** planu wydatków o kwotę **5.010,48 zł** na realizację zadań wynikających z 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 852

- **zwiększenie planu wydatków w rozdziale 85295 – „Pozostała działalność” - ogółem o kwotę 3.215,90 zł, z tego:**

- ✓ **MGOPS: zwiększenie** planu wydatków o kwotę **3.215,90 zł** (§3110 – 3.152,84 zł, §4300 – 63,06 zł) – na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych, przysługujących od 1 stycznia 2024 r. do 30 czerwca 2024 r. oraz koszty obsługi tego zadania (zadanie zlecone);

Dział 855

- **zwiększenie planu wydatków w rozdziale 85503 – „Karta Dużej Rodziny” - ogółem o kwotę 491,00 zł, z tego:**

- ✓ **MGOPS: zwiększenie** planu wydatków o kwotę **491,00 zł** (§4010) – na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny (zadanie zlecone);

Dział 926

- **zmniejszenie planu wydatków w rozdziale 92601 – „Obiekty sportowe” - ogółem o kwotę 521,00 zł, z tego:**

- ✓ **UGiM: zmniejszenie** planu wydatków o kwotę **521,00 zł** zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia – zmiana sposobu wydatkowania środków w ramach jednego działu;

- **zwiększenie planu wydatków w rozdziale 92605 – „Zadania w zakresie kultury fizycznej” - ogółem o kwotę 521,00 zł, z tego:**

- ✓ **UGiM: zwiększenie** planu wydatków o kwotę **521,00 zł** zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia – zmiana sposobu wydatkowania środków w ramach jednego działu;