

Zarządzenie Nr 0050.117.2023

Wójta Gminy Klembów
z dnia 28 września 2023 roku

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Klembów na rok 2023

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 roku poz. 40) oraz art. 257 pkt 1 i 3, art. 258 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2022 roku poz. 1634 z późn.zm.), zarządza się, co następuje:

§1.

W uchwale nr XLIV.468.2022 Rady Gminy Klembów z dnia 22 grudnia 2022 z późn.zm. w sprawie uchwały budżetowej Gminy Klembów na rok 2023 wprowadza się następujące zmiany:

§ 1 pkt. 1 i 2 otrzymuj brzmienie:

1. Ustala się dochody w łącznej kwocie **84 111 294,42 zł** z tego:

1) dochody bieżące – 60 312 928,01 zł

2) dochody majątkowe – 23 798 366,41 zł,

zgodnie z zestawieniem nr 1, w tym:

- Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy, zgodnie z zestawieniem nr 1a.

2. Ustala się wydatki w łącznej kwocie **96 834 677,45 zł** z tego:

1) wydatki bieżące – 55 251 282,16 zł;

2) wydatki majątkowe – 41 583 395,29 zł,

zgodnie z zestawieniem nr 2, w tym:

- Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom, zgodnie z zestawieniem nr 2a.

§ 2.

1. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 28 września 2023 roku i obowiązuje w roku budżetowym 2023.

Wójt Gminy
/-/ Rafał Mathiak

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 005.117.2023 Wójta Klembów z dnia 28 września 2023 roku
w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Klembów na rok 2023

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Klembów na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 21 266,12 zł do kwoty 84 111 294,42 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 21 266,12 zł do kwoty 60 312 928,01 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje się następujących zmian po stronie dochodów:

1. W dziale 754, rozdział 75495, w ramach:
§ 2100 „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” zwiększa się dochody o 4 510,12 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Fundusz Pomocowy - 40” zwiększa się dochody o 4 320,00 zł;
 - w ramach zadania „Fundusz Pomocowy – 40 obsługa” zwiększa się dochody o 96,00 zł;
 - w ramach zadania „Fundusz Pomocowy - Administracja ” zwiększa się dochody o 94,12 zł.
2. W dziale 758, rozdział 75814, w ramach:
§ 2100 „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” (dotyczy zadania Fundusz Pomocowy - Edukacja) zwiększa się dochody o 16 756,00 zł.

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Klembów na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 21 266,12 zł do kwoty 96 834 677,45 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 21 266,12 zł do kwoty 55 251 282,16 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje się następujących zmian po stronie wydatków:

1. W dziale 700, rozdział 70005, w ramach:
§ 4590 „Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych” zwiększa się wydatki o 30 000,00 zł.
Zmiany w dziale dokonano po analizie planu finansowego jednostki.
2. W dziale 754, rozdział 75495, w ramach:
§ 3280 „Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 4 320,00 zł,
§ 4740 „Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 160,23 zł,
§ 4850 „Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 29,89 zł.
3. W dziale 758, rozdział 75818, w ramach:
§ 4810 „Rezerwy” zmniejsza się wydatki o 30 000,00 zł.

Zmiany w dziale dokonano po analizie planu finansowego jednostki z konieczności zabezpieczenia środków na wypłaty odszkodowań wypłacanych na rzecz osób fizycznych za przejęte grunty.

4. W dziale 801, w tym:

rozdział 80101, w ramach:

- § 4010 „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 43 422,60 zł,
- § 4040 „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zmniejsza się wydatki o 1 500,00 zł,
- § 4110 „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 38 380,98 zł,
- § 4270 „Zakup usług remontowych” zmniejsza się wydatki o 2 500,00 zł,
- § 4300 „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 2 500,00 zł,
- § 4440 „Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 16 866,00 zł,
- § 4750 „Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 14 621,85 zł,
- § 4800 „Dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 500,00 zł,
- § 4850 „Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 2 134,15.

rozdział 80103, w ramach:

- § 3020 „Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń” zwiększa się wydatki o 14 370,00 zł,
- § 4040 „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zmniejsza się wydatki o 2 000,00 zł,
- § 4110 „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 1 500,00 zł,
- § 4440 „Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 41 503,75 zł,
- § 4790 „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli ” zwiększa się wydatki o 35 630,00 zł.

rozdział 80107, w ramach:

- § 4440 „Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zmniejsza się wydatki o 459,00 zł,
- § 4800 „Dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 4 460,00 zł,

rozdział 80148, w ramach:

- § 4010 „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 17 020,25 zł,
- § 4040 „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zmniejsza się wydatki o 370,00 zł,
- § 4440 „Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zmniejsza się wydatki o 3 200,00 zł.

rozdział 80149, w ramach:

- § 3020 „Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń” zwiększa się wydatki o 1 700,00 zł,
- § 4010 „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 25 700,00 zł,
- § 4790 „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli ” zwiększa się wydatki o 24 000,00 zł.

rozdział 80150, w ramach:

- § 3020 „ Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń” zwiększa się wydatki o 5 600,00 zł,
- § 4440 „ Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 8 672,00 zł,
- § 4790 „ Wynagrodzenia osobowe nauczycieli ” zmniejsza się wydatki o 14 272,00 zł.

rozdział 80195, w ramach:

- § 4440 „ Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 1 443,08 zł.

Zmiany w dziale dokonano po analizie planów finansowych jednostek.

DOCHODY

Zestawienie nr 1 do Zarządzenia Nr 0050.117.2023 Wójta Gminy Klembów z dnia 28 września 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	186 424,34	4 510,12	190 934,46
	75495		Pozostała działalność	146 424,34	4 510,12	150 934,46
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	86 424,34	4 510,12	90 934,46
758			Różne rozliczenia	22 714 393,57	16 756,00	22 731 149,57
	75814		Różne rozliczenia finansowe	560 048,57	16 756,00	576 804,57
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	139 404,00	16 756,00	156 160,00
Razem:				84 090 028,30	21 266,12	84 111 294,42

Dochody - Fundusz Pomocowy na realizację zadań pomocowych na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa

Zestawienie nr 1a do Zarządzenia Nr 0050.117.2023 Wójta Gminy Klembów z dnia 28 września 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	86 424,34	4 510,12	90 934,46
	75495		Pozostała działalność	86 424,34	4 510,12	90 934,46
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	86 424,34	4 510,12	90 934,46
758			Różne rozliczenia	139 404,00	16 756,00	156 160,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	139 404,00	16 756,00	156 160,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	139 404,00	16 756,00	156 160,00
852			Pomoc społeczna	5 654,00	0,00	5 654,00
	85295		Pozostała działalność	5 654,00	0,00	5 654,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	5 654,00	0,00	5 654,00
855			Rodzina	11 044,00	0,00	11 044,00
	85595		Pozostała działalność	11 044,00	0,00	11 044,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	11 044,00	0,00	11 044,00
Razem:				242 526,34	21 266,12	263 792,46

WYDATKI

Zestawienie nr 2 do Zarządzenia Nr 0050.117.2023 Wójta Gminy Klembów z dnia 28 września 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	602 072,18	30 000,00	632 072,18
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	589 072,18	30 000,00	619 072,18
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	525 072,18	30 000,00	555 072,18
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 029 924,34	4 510,12	1 034 434,46
	75495		Pozostała działalność	349 424,34	4 510,12	353 934,46
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	84 840,00	4 320,00	89 160,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 343,51	160,23	1 503,74
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	240,83	29,89	270,72
758			Różne rozliczenia	252 845,00	-30 000,00	222 845,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	184 000,00	-30 000,00	154 000,00
		4810	Rezerwy	184 000,00	-30 000,00	154 000,00
801			Oświata i wychowanie	35 457 344,65	16 756,00	35 474 100,65
	80101		Szkoły podstawowe	23 702 140,96	-50 181,58	23 651 959,38
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 955 150,00	-43 422,60	1 911 727,40
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	142 100,00	-1 500,00	140 600,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 685 943,00	-38 380,98	1 647 562,02
		4270	Zakup usług remontowych	144 900,00	-2 500,00	142 400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	252 550,00	2 500,00	255 050,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	423 397,00	16 866,00	440 263,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	116 672,17	14 621,85	131 294,02
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	594 240,00	-500,00	593 740,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	22 565,51	2 134,15	24 699,66
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	3 729 917,00	91 003,75	3 820 920,75
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	138 223,00	14 370,00	152 593,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	43 000,00	-2 000,00	41 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	513 424,00	1 500,00	514 924,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	109 933,00	41 503,75	151 436,75

	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 995 174,00	35 630,00	2 030 804,00
80107		Świetlice szkolne	785 045,00	-4 919,00	780 126,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27 406,00	-459,00	26 947,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	47 600,00	-4 460,00	43 140,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	3 051 289,00	-20 590,25	3 030 698,75
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	818 984,00	-17 020,25	801 963,75
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	62 300,00	-370,00	61 930,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	29 099,00	-3 200,00	25 899,00
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	566 552,00	0,00	566 552,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 312,00	1 700,00	9 012,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	337 151,00	-25 700,00	311 451,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	91 870,00	24 000,00	115 870,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 941 039,00	0,00	1 941 039,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	77 382,00	5 600,00	82 982,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	65 881,00	8 672,00	74 553,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 348 071,00	-14 272,00	1 333 799,00
80195		Pozostała działalność	61 400,00	1 443,08	62 843,08
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	61 400,00	1 443,08	62 843,08
Razem:			96 813 411,33	21 266,12	96 834 677,45

Wydatki - Fundusz Pomocowy na realizację zadań pomocowych na podstawie ustawy z dnia 21 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa

Zestawienie nr 2a do Zarządzenia Nr 0050.117.2023 Wójta Gminy Klembów z dnia 28 września 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	86 424,34	4 510,12	90 934,46
	75495		Pozostała działalność	86 424,34	4 510,12	90 934,46
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	84 840,00	4 320,00	89 160,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 343,51	160,23	1 503,74
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	240,83	29,89	270,72
801			Oświata i wychowanie	139 404,00	16 756,00	156 160,00
	80101		Szkoły podstawowe	139 404,00	16 756,00	156 160,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	166,32	0,00	166,32
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	116 672,17	14 621,85	131 294,02
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	22 565,51	2 134,15	24 699,66
852			Pomoc społeczna	5 654,00	0,00	5 654,00
	85295		Pozostała działalność	5 654,00	0,00	5 654,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	5 612,00	0,00	5 612,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	42,00	0,00	42,00
855			Rodzina	11 044,00	0,00	11 044,00
	85595		Pozostała działalność	11 044,00	0,00	11 044,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	10 945,20	0,00	10 945,20
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	98,80	0,00	98,80
Razem:				242 526,34	21 266,12	263 792,46