

ZARZĄDZENIE NR 0050/22/2024
BURMISTRZA SZPROTAWY

z dnia 31 stycznia 2024 r.

w sprawie zmian w budżecie na 2024 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r., poz.40,572,1463 i 1688), art. 222 ust. 1 i ust. 2 pkt 1 i ust. 4 i art. 249 ust.1, art. 257 pkt 1 i 3 oraz art. 258 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.¹⁾), art. 111 pkt 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r., poz. 103 z późn. zm.²⁾), art.10 ustawy z 7 lipca 2023 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2023 oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2023 r., poz. 1586) oraz § 11 pkt 2 i 5 Uchwały Rady Miejskiej w Szprotawie Nr LXVI/539/2024 z 29 grudnia 2023 r. Uchwała budżetowa na 2024 rok Gminy Szprotawa Burmistrz Szprotawy, zarządza co następuje:

§ 1. W budżecie Gminy Szprotawa na 2024 rok dokonuje się zmian określonych w załącznikach do niniejszego zarządzenia, w wyniku których:

1) dochody wynoszą **223 427 629,83 zł**, w tym:

- a) bieżące - 120 002 606,48 zł,
- b) majątkowe - 103 425 023,35 zł.

2) wydatki wynoszą **222 269 392,50 zł**, w tym:

- a) bieżące - 118 131 890,49 zł,
- b) majątkowe – 104 137 502,01 zł,

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Burmistrz Szprotawy

Mirosław Gąsik

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r., poz. 1273, 497, 1407, 1641, 1693 i 1872

²⁾Zmiany tekstu jednolitego zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r., poz. 2600, z 2023 r., poz. 185,547,1088,1234,1641,1672 i 1717

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Burmistrza Szprotawy Nr 0050/22/2024 z 31 stycznia 2024 r., ws. zmian w budżecie na 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	18 070 464,38	4 396 400,00	22 466 864,38
	70095		Pozostała działalność	0,00	4 396 400,00	4 396 400,00
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	4 396 400,00	4 396 400,00
801			Oświata i wychowanie	15 081 972,53	286 000,00	15 367 972,53
	80101		Szkoły podstawowe	12 069 536,05	244 000,00	12 313 536,05
		6630	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	244 000,00	244 000,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	985 000,00	42 000,00	1 027 000,00
		6630	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	42 000,00	42 000,00
852			Pomoc społeczna	3 514 412,00	22 422,00	3 536 834,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	238 800,00	22 422,00	261 222,00
		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	44 800,00	22 422,00	67 222,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 272 956,00	50 000,00	1 322 956,00
	85395		Pozostała działalność	260 000,00	50 000,00	310 000,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	260 000,00	50 000,00	310 000,00
855			Rodzina	19 367 904,01	0,00	19 367 904,01
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	16 112 510,00	0,00	16 112 510,00
		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	15 764 000,00	-56 500,00	15 707 500,00

		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	0,00	56 500,00	56 500,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 860 000,00	278 000,00	9 138 000,00
	90095		Pozostała działalność	70 000,00	278 000,00	348 000,00
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	278 000,00	278 000,00
926			Kultura fizyczna	75 000,00	60 000,00	135 000,00
	92601		Obiekty sportowe	0,00	60 000,00	60 000,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	60 000,00	60 000,00
			Razem:	218 334 807,83	5 092 822,00	223 427 629,83

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Burmistrza Szprotawy Nr 0050/22/2024 z 31 stycznia 2024 r., ws. zmian w budżecie na 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	67 549 252,35	0,00	67 549 252,35
	60016		Drogi publiczne gminne	44 455 957,36	0,00	44 455 957,36
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	394,46	400,00	794,46
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	610,43	2 200,00	2 810,43
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	0,00	330,00	330,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	43 000,00	-330,00	42 670,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	33 091 882,01	-2 600,00	33 089 282,01
700			Gospodarka mieszkaniowa	2 830 500,00	4 546 400,00	7 376 900,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 073 000,00	150 000,00	2 223 000,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	7 000,00	150 000,00	157 000,00
	70095		Pozostała działalność	0,00	4 396 400,00	4 396 400,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	4 396 400,00	4 396 400,00
710			Działalność usługowa	633 600,00	61 000,00	694 600,00
	71035		Cmentarze	506 600,00	61 000,00	567 600,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	95 940,00	-200,00	95 740,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 180,00	200,00	2 380,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	123 000,00	61 000,00	184 000,00
757			Obsługa długu publicznego	4 791 200,00	0,00	4 791 200,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	4 791 200,00	0,00	4 791 200,00
		8090	Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	5 000,00	40 000,00	45 000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	4 786 200,00	-40 000,00	4 746 200,00
758			Różne rozliczenia	1 375 000,00	-211 000,00	1 164 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	1 225 000,00	-211 000,00	1 014 000,00
		4810	Rezerwy	975 000,00	-150 000,00	825 000,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	250 000,00	-61 000,00	189 000,00

801			Oświata i wychowanie	53 770 084,43	286 000,00	54 056 084,43
	80101		Szkoły podstawowe	33 738 543,31	244 000,00	33 982 543,31
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 266 420,49	244 000,00	4 510 420,49
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 708 680,00	42 000,00	2 750 680,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	985 000,00	42 000,00	1 027 000,00
852			Pomoc społeczna	10 378 377,00	22 422,00	10 400 799,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	505 000,00	-3 000,00	502 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	505 000,00	-3 000,00	502 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	3 358 340,00	25 422,00	3 383 762,00
		3110	Świadczenia społeczne	44 800,00	22 422,00	67 222,00
		4260	Zakup energii	100 000,00	3 000,00	103 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 296 556,00	50 000,00	1 346 556,00
	85395		Pozostała działalność	282 000,00	50 000,00	332 000,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	260 000,00	50 000,00	310 000,00
855			Rodzina	21 093 167,01	0,00	21 093 167,01
	85501		Świadczenie wychowawcze	23 500,00	1 000,00	24 500,00
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	3 500,00	1 000,00	4 500,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	15 893 980,00	-1 000,00	15 892 980,00
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 500,00	-1 000,00	1 500,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18 567 847,83	278 000,00	18 845 847,83
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	152 500,00	10 000,00	162 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	152 500,00	10 000,00	162 500,00
	90095		Pozostała działalność	3 355 997,83	268 000,00	3 623 997,83
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	900 000,00	268 000,00	1 168 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	17 393 700,26	0,00	17 393 700,26
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	5 919 490,26	6 810,00	5 926 300,26
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 250 690,00	6 810,00	3 257 500,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	5 976 000,00	-6 810,00	5 969 190,00

		4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	30 000,00	9 900,00	39 900,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	330 000,00	-16 710,00	313 290,00
926			Kultura fizyczna	956 669,00	60 000,00	1 016 669,00
	92601		Obiekty sportowe	240 969,00	60 000,00	300 969,00
		4260	Zakup energii	52 000,00	4 000,00	56 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	14 000,00	-4 000,00	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	14 500,00	2 300,00	16 800,00
		4430	Różne opłaty i składki	12 900,00	-2 300,00	10 600,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	51 269,00	60 000,00	111 269,00
			Razem:	217 176 570,50	5 092 822,00	222 269 392,50

Uzasadnienie
do Zarządzenia Burmistrza Szprotawy
Nr 0050/22/2024
z 31 stycznia 2024 roku
w sprawie zmian w budżecie na 2024 rok.

Zmiany w planie dochodów związane są z:

1.W dziale **700- Gospodarka mieszkaniowa-** z tytułu zwiększenia o kwotę **4 396 400 zł**
Zmiany w planie dochodów związane są z możliwością uzyskania dofinansowania na realizację zadań z zakresu gospodarki mieszkaniowej. Zaproponowane zmiany nie mają wpływu na wynik finansowy gminy,

2.W dziale **801- Oświata i wychowanie** - z tytułu zwiększenia o kwotę **286 000 zł**
Zmiany w planie dochodów związane są z możliwością uzyskania dofinansowania na realizację zadań:

- termomodernizacja budynku szkoły podstawowej w Wiechlicach w kwocie 244 000 zł,
- budowa windy dla osób niepełnosprawnych przy budynku LO z oddziałami dwujęzycznymi przy ul. Niepodległości w Szprotawie w kwocie 42 000 zł.

Zaproponowane zmiany nie mają wpływu na wynik finansowy gminy,

3.W dziale **852- Pomoc społeczna** - z tytułu zwiększenia o kwotę **22 422 zł**
Zmiany w planie dochodów związane są ze zwiększeniem przez Lubuski Urząd Wojewódzki dotacji celowej na realizację zadania związanego z wypłatą wynagrodzeń za sprawowanie opieki oraz obsługę tego zadania. Zaproponowane zmiany nie mają wpływu na wynik finansowy gminy,

4.W dziale **853- Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** - z tytułu zwiększenia o kwotę **50 000 zł**
Zmiany w planie dochodów związane są z uzyskaniem środków z Funduszu Pomocy na realizację zadań z zakresu pomocy obywatelom Ukrainy. Zaproponowane zmiany nie mają wpływu na wynik finansowy gminy,

5.W dziale **855- Rodzina-** z tytułu zwiększenia o kwotę **56 500 zł** oraz zmniejszenia o kwotę **56 500 zł**
Zmiany w planie dochodów związane są z koniecznością dostosowania planu dochodów do właściwej klasyfikacji budżetowej, zgodnie z pismem Nr BF-I.3111.2.10.2024.ASob.

Zaproponowane zmiany nie mają wpływu na wynik finansowy gminy,

6.W dziale **900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** - z tytułu zwiększenia o kwotę **278 000 zł**
Zmiany w planie dochodów związane są z możliwością uzyskania dofinansowania na realizację zadania „Budowa sportowej trasy przełajowej” Zaproponowane zmiany nie mają wpływu na wynik finansowy gminy,

7.W dziale **926- Kultura fizyczna** - z tytułu zwiększenia o kwotę **60 000 zł**
Zmiany w planie dochodów związane są z możliwością uzyskania dofinansowania na realizację zadania „Budowa systemu nawadniania boiska piłkarskiego w Dzikowicach” Zaproponowane zmiany nie mają wpływu na wynik finansowy gminy.

Zmiany w planie wydatków związane są z:

1.W dziale **600- Transport i łączność** - z tytułu zwiększenia o kwotę **2 930 zł** oraz zmniejszenia o kwotę **2 930 zł**

Zmiany w planie wydatków związane są z koniecznością zabezpieczenia planu na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 2 600 zł, opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie 330 zł, z jednoczesnym zmniejszeniem planu wydatków na opłaty na rzecz jst w kwocie 330 zł, wydatki inwestycyjne w kwocie 2 600 zł. Zaproponowane zmiany nie mają wpływu na wynik finansowy gminy,

2.W dziale **700- Gospodarka mieszkaniowa-** z tytułu zwiększenia o kwotę **4 546 400 zł**

Zmiany w planie wydatków związane są z koniecznością zabezpieczenia środków na

Kary i odszkodowania wypłacane w kwocie 150 000 zł, wydatki inwestycyjne w kwocie 4 396 400 zł. Zaproponowane zmiany nie mają wpływu na wynik finansowy gminy,

3.W dziale **710- Działalność usługowa** - z tytułu zwiększenia o kwotę **61 200 zł** oraz zmniejszenia o kwotę **200 zł**

Zmiany w planie wydatków związane są z koniecznością zabezpieczenia środków na wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 200 zł, wydatki inwestycyjne w kwocie 61 000 zł, z jednoczesnym zmniejszeniem planu wydatków na wynagrodzenia osobowe pracowników. Zaproponowane zmiany nie mają wpływu na wynik finansowy gminy,

4.W dziale **757- Obsługa długu publicznego-** z tytułu zwiększenia o kwotę **40 000 zł** oraz zmniejszenia o kwotę **40 000 zł**

Zmiany w planie wydatków związane są z koniecznością zabezpieczenia środków na koszty emisji samorządowych papierów wartościowych z jednoczesnym zmniejszeniem planu wydatków na odsetki od samorządowych papierów wartościowych. Zaproponowane zmiany nie mają wpływu na wynik finansowy gminy,

5.W dziale **758- Różne rozliczenia-** z tytułu zmniejszenia o kwotę **211 000 zł**

Uruchomienie rezerwy budżetowej ogólnej związane jest z koniecznością zabezpieczenia środków na kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych w kwocie 15 000 zł. Ponadto, uruchamia się rezerwę celową na inwestycje w kwocie 61 000 zł, z przeznaczeniem na budowę chodnika przy kaplicy cmentarza w Szprotawie. Zaproponowane zmiany nie mają wpływu na wynik finansowy gminy,

6.W dziale **801- Oświata i wychowanie** - z tytułu zwiększenia o kwotę **286 000 zł**

Zmiany w planie wydatków związane są z koniecznością zabezpieczenia środków na utrzymanie jednostek oświatowych z terenu gminy. Zaproponowane zmiany nie mają wpływu na wynik finansowy gminy,

7.W dziale **852- Pomoc społeczna-** z tytułu zwiększenia o kwotę **25 422 zł** oraz zmniejszenia o kwotę **3 000 zł**

Zmiany w planie wydatków związane są z koniecznością zabezpieczenia środków na świadczenia społeczne w kwocie 22 422 zł, zakup energii w kwocie 3 000 zł, z jednoczesnym zmniejszeniem planu wydatków na dodatki mieszkaniowe. Zaproponowane zmiany nie mają wpływu na wynik finansowy gminy,

8.W dziale **853- Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** - z tytułu zwiększenia o kwotę **50 000 zł**

Zmiany w planie wydatków związane są z koniecznością zabezpieczenia środków na realizację zadań z zakresu pomocy obywatelom Ukrainy, zgodnie z otrzymanymi na ten cel środkami. Zaproponowane zmiany nie mają wpływu na wynik finansowy gminy,

9.W dziale **855- Rodzina** - z tytułu zwiększenia o kwotę **1 000 zł** oraz zmniejszenia o kwotę **1 000 zł**

Zmiany w planie wydatków związane są z koniecznością dostosowania planu wydatków do przewidywanego wykonania. Zaproponowane zmiany nie mają wpływu na wynik finansowy gminy,

10.W dziale **900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** - z tytułu zwiększenia o kwotę **278 000 zł**

Zmiany w planie wydatków związane są z koniecznością zabezpieczenia środków na zakup usług w kwocie 10 000 zł, wydatki inwestycyjne w kwocie 268 000 zł. Zaproponowane zmiany nie mają wpływu na wynik finansowy gminy,

11.W dziale **921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego-** z tytułu zwiększenia o kwotę **16 710 zł** oraz zmniejszenia o kwotę **16 710 zł**

Zmiany w planie wydatków związane są z koniecznością zabezpieczenia środków na modernizację świetlic wiejskich w kwocie 6 810 zł, usługi remontowo konserwatorskie w kwocie 9 900 zł, z jednoczesnym zmniejszeniem planu wydatków na wydatki inwestycyjne. Zaproponowane zmiany nie mają wpływu na wynik finansowy gminy,

12.W dziale **926- Kultura fizyczna-** z tytułu zwiększenia o kwotę **66 300 zł** oraz zmniejszenia o kwotę **6 300 zł**

Zmiany w planie wydatków związane są z koniecznością zabezpieczenia środków na zakup energii w kwocie 4 000 zł, zakup usług w kwocie 2 300 zł, wydatki inwestycyjne w kwocie 60 000 zł, z jednoczesnym zmniejszeniem planu wydatków na usługi remontowe w kwocie 4 000 zł, różne opłaty i składki w kwocie 2 300 zł. Zaproponowane zmiany nie mają wpływu na wynik finansowy gminy.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą w zł	Plan po zmianach w zł	Różnica (kol.4-kol. 3) w zł
1	2	3	4	5
1.	Dochody z tego:	218 334 807,83	223 427 629,83	5 092 822,00

1.1.	Dochody bieżące	119 930 184,48	120 002 606,48	72 422,00
1.2.	Dochody majątkowe	98 404 623,35	103 425 023,35	5 020 400,00
2.	Wydatki z tego:	217 176 570,50	222 269 392,50	5 092 822,00
2.1.	Wydatki bieżące	118 036 968,49	118 131 890,49	94 922,00
2.2.	Wydatki majątkowe	99 139 602,01	104 137 502,01	4 997 900,00
3.	Deficyt/ nadwyżka	1 158 237,33	1 158 237,33	0,00
3.1	Deficyt bieżący (nadwyżka)	1 893 215,99	1 870 715,99	-22 500,00
3.2	Deficyt majątkowy (nadwyżka)	-734 978,66	-712 478,66	22 500,00

sporządziła:

Beata Sztojko

Skarbnik Gminy