

**ZARZĄDZENIE NR 176/2022**  
**BURMISTRZA SZCZAWNA-ZDROJU**

z dnia 29 września 2022 r.

**w sprawie zmian w budżecie gminy na rok 2022**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym

(tj. Dz. U. 2022.559 ze zm.), art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. 2022.1634 ze zm.), art. 111 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. 2022, poz. 583 ze zm.) zarządzam co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w planie dochodów budżetu gminy na rok 2022 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Dokonuje się zmian w planie wydatków budżetu gminy na rok 2022 zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Budżet po zmianach wynosi 48.075.435,18 zł po stronie dochodów i 66.734.803,06 zł po stronie wydatków.

§ 4. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Miasta Szczawna-Zdroju.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**BURMISTRZ**  
Szczawna-Zdroju  
*Marek Fedoruk*

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>2 596 502,76</b>	<b>196,72</b>	<b>2 596 699,48</b>
	75095		Pozostała działalność	2 424 364,76	196,72	2 424 561,48
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 384 850,44	196,72	2 385 047,16
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>3 848 980,67</b>	<b>43 810,00</b>	<b>3 892 790,67</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	752 278,67	43 810,00	796 088,67
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	245 128,00	43 810,00	288 938,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 294 337,93</b>	<b>3 978,00</b>	<b>2 298 315,93</b>
	85295		Pozostała działalność	1 716 165,89	3 978,00	1 720 143,89
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	134 846,89	3 978,00	138 824,89
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>29 124,00</b>	<b>19 808,00</b>	<b>48 932,00</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	29 124,00	19 808,00	48 932,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	9 900,00	19 808,00	29 708,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>3 707 971,00</b>	<b>-1 261,00</b>	<b>3 706 710,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 752 748,00	1 739,00	1 754 487,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	11 548,00	1 739,00	13 287,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	38 200,00	-3 000,00	35 200,00
		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	38 200,00	-3 000,00	35 200,00
<b>Razem:</b>				<b>48 008 903,46</b>	<b>66 531,72</b>	<b>48 075 435,18</b>

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 176/2022  
Burmistrza Szczawna-Zdroju  
z dnia 29 września 2022 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>9 633 525,30</b>	<b>196,72</b>	<b>9 633 722,02</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 286 900,29	-16 240,75	6 270 659,54
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 921 478,62	-13 703,77	3 907 774,85
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	703 714,02	-2 355,68	701 358,34
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	71 300,00	-181,30	71 118,70
	75095		Pozostała działalność	2 453 273,01	16 437,47	2 469 710,48
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 013,06	2 013,06
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	16 399,63	9 025,52	25 425,15
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	4 698,89	4 698,89
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	700,00	700,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>14 440 771,43</b>	<b>43 810,00</b>	<b>14 484 581,43</b>
	80101		Szkoły podstawowe	4 343 768,07	39 575,14	4 383 343,21
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 000,00	1 000,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	89 951,79	28 575,14	118 526,93
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	21 973,00	10 000,00	31 973,00
	80104		Przedszkola	2 278 373,04	4 214,86	2 282 587,90
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 000,00	-60,00	2 940,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	40,00	1 040,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	25 758,92	3 542,33	29 301,25
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 995,29	692,53	5 687,82
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	352 052,00	20,00	352 072,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	150,00	20,00	170,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>3 623 502,94</b>	<b>3 978,00</b>	<b>3 627 480,94</b>
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	188 540,00	-7 080,00	181 460,00
		3110	Świadczenia społeczne	188 540,00	-7 080,00	181 460,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	585 530,00	7 080,00	592 610,00

	3110	Świadczenia społeczne	6 000,00	7 080,00	13 080,00
85295		Pozostała działalność	1 831 765,90	3 978,00	1 835 743,90
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	130 800,00	3 900,00	134 700,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	19 809,00	-114,00	19 695,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 518,00	100,00	2 618,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	344,00	14,00	358,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	2 000,00	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 709,00	-2 000,00	709,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 187,42	64,79	2 252,21
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	410,47	13,21	423,68
<b>854</b>		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>75 305,00</b>	<b>19 808,00</b>	<b>95 113,00</b>
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	72 505,00	19 808,00	92 313,00
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	44 124,00	19 808,00	63 932,00
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>3 801 957,00</b>	<b>-1 261,00</b>	<b>3 800 696,00</b>
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 739 548,00	1 739,00	1 741 287,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	11 212,00	1 688,00	12 900,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	336,00	51,00	387,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	38 200,00	-3 000,00	35 200,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	38 200,00	-3 000,00	35 200,00
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>13 263 332,24</b>	<b>0,00</b>	<b>13 263 332,24</b>
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	4 907 379,34	-18 000,00	4 889 379,34
	4300	Zakup usług pozostałych	146 686,40	-18 000,00	128 686,40
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	96 049,46	18 000,00	114 049,46
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	438,07	9 000,00	9 438,07
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 097,93	1 547,10	2 645,03
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	220,50	220,50
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	3 632,40	4 632,40
	4300	Zakup usług pozostałych	3 279,69	3 600,00	6 879,69
<b>926</b>		<b>Kultura fizyczna</b>	<b>3 200 292,76</b>	<b>0,00</b>	<b>3 200 292,76</b>
	92601	Obiekty sportowe	1 379 038,96	66 100,00	1 445 138,96
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	103 080,00	1 600,00	104 680,00

	4260	Zakup energii	621 189,02	54 500,00	675 689,02
	4300	Zakup usług pozostałych	296 257,58	10 000,00	306 257,58
92604		Instytucje kultury fizycznej	1 637 766,94	-66 100,00	1 571 666,94
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	216 328,66	-10 000,00	206 328,66
	4260	Zakup energii	69 500,00	-54 500,00	15 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	10 048,00	-1 000,00	9 048,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 200,00	-600,00	600,00

<b>Razem:</b>			66 668 271,34	66 531,72	66 734 803,06
---------------	--	--	---------------	-----------	---------------

## Uzasadnienie

### Zmiany w planie dochodów bieżących

**Dział 750-** zwiększenia o kwotę 196,72 zł dokonano na podstawie otrzymanych dochodów za nadanie Pesel uchodźcom z Ukrainy

**Dział 758 -** zwiększenie w planie dochodów o kwotę 43.810,00 zł na dofinansowanie kosztów realizacji edukacji dzieci z Ukrainy.

**Dział 852-** zwiększenia w planie dochodów o kwotę 3.978,00 zł dokonano na podstawie otrzymanych środków na wypłatę jednorazowego świadczenia pieniężnego 300+ dla uchodźców z Ukrainy,

**Dział 854-** zwiększenia w planie dochodów o kwotę 19.808,00 zł dokonano na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego KO.ZFK.3146.12.26.2022,z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów

**Dział 855 -** zwiększenia w planie dochodów o kwotę 1.739,00 zł dokonano na podstawie otrzymanych dochodów na wypłatę zasiłku rodzinnego dla uchodźców z Ukrainy,

- zmniejszenia w planie dochodów o kwotę 3.000,00 zł dokonano na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego FB-BP.3111.264.2022 GF,z przeznaczeniem na opłacenie i refundację składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione

Jednocześnie dokonano zmian w planie wydatków bieżących o takie same kwoty.

### Zmiany w planie wydatków bieżących

**Dział 750 -** zmiany w tym dziale dotyczą dostosowania do nowej klasyfikacji budżetowej wydatków na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy.

**Dział 801 -** zmiany w ramach działu o kwotę 60,00 zł - dotyczą dostosowania planu Przedszkola Miejskiego do bieżących wydatków jednostki

**Dział 852 -** zmiany kwotę 114,00 zł w Ośrodku Pomocy Społecznej dotyczą dostosowania planu wydatków płacowych do wykonania, o kwotę 2.000,00 zł na zakup komputera dla osoby rozliczającej dodatki węglowe oraz o 7.080,00 zł na wynagrodzenie za sprawowanie opieki nad osobą ubezwłasnowolnioną

**Dział 900 -** zmiany w ramach działu o kwotę 18.000,00 zł związane są z koniecznością zabezpieczenia środków na realizację programu Czyste powietrze, w związku z podpisanym aneksem

**Dział 926 -** zmiany w ramach działu w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji w kwocie 66.100,00 zł dotyczą dostosowania planu finansowego do przewidywanego wykonania w zakresie zakupu usług, materiałów i energii.

  
**BURMISTRZ**  
Szczelawa-Zdroju  
**Marek Fedoruk**