

z dnia 31 października 2023 r.

**w sprawie zmian w budżecie gminy na rok 2023**

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

(tj Dz. U. 2023.40 ), art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U.2022.1634 ze zm.), zarządzam co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w planie dochodów budżetu gminy na rok 2023 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Dokonuje się zmian w planie wydatków budżetu gminy na rok 2023 zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Budżet po zmianach wynosi 62.609.580,67 zł po stronie dochodów i 72.656.891,73 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*

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 173/2023

Burmistrza Szczawna-Zdroju

z dnia 31 października 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>8 722,39</b>	<b>18 425,81</b>	<b>27 148,20</b>
	01095		Pozostała działalność	8 722,39	18 425,81	27 148,20
		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	8 722,39	18 425,81	27 148,20
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>11 082 076,05</b>	<b>7 014,00</b>	<b>11 089 090,05</b>
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	7 014,00	7 014,00
		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	7 014,00	7 014,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>1 073 775,82</b>	<b>37 882,00</b>	<b>1 111 657,82</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	72 522,00	2 732,00	75 254,00
		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	72 522,00	2 732,00	75 254,00
	75095		Pozostała działalność	994 373,82	35 150,00	1 029 523,82
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	888 577,50	35 150,00	923 727,50
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>49 079,00</b>	<b>960,00</b>	<b>50 039,00</b>
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	41 442,00	960,00	42 402,00
		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	41 442,00	960,00	42 402,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>6 181 178,67</b>	<b>16 665,00</b>	<b>6 197 843,67</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	799 650,37	16 665,00	816 315,37
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	237 553,00	16 665,00	254 218,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>646 907,00</b>	<b>9 300,00</b>	<b>656 207,00</b>
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	103 150,00	9 300,00	112 450,00

		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	103 000,00	9 300,00	112 300,00
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>69 850,40</b>	<b>2 848,00</b>	<b>72 698,40</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	69 850,40	2 848,00	72 698,40
		2040	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	22 072,00	2 848,00	24 920,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>1 893 992,68</b>	<b>10 410,00</b>	<b>1 904 402,68</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 856 713,68	2 429,00	1 859 142,68
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	20 686,00	2 429,00	23 115,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	237,00	81,00	318,00
		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	237,00	81,00	318,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	37 042,00	7 900,00	44 942,00
		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	36 600,00	7 900,00	44 500,00
<b>Razem:</b>				<b>62 506 075,86</b>	<b>103 504,81</b>	<b>62 609 580,67</b>

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>9 599,07</b>	<b>18 425,81</b>	<b>28 024,88</b>
	01095		Pozostała działalność	8 722,39	18 425,81	27 148,20
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24,58	51,92	76,50
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3,50	7,40	10,90
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	142,95	301,97	444,92
		4430	Różne opłaty i składki	8 551,36	18 064,52	26 615,88
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>15 593 371,08</b>	<b>7 014,00</b>	<b>15 600 385,08</b>
	60004		Lokalny transport zbiorowy	415 409,20	7 014,00	422 423,20
		4300	Zakup usług pozostałych	415 049,20	7 014,00	422 063,20
	60016		Drogi publiczne gminne	14 674 046,28	0,00	14 674 046,28
		4270	Zakup usług remontowych	41 800,00	7 600,00	49 400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	25 235,00	-7 600,00	17 635,00
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>2 451 205,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 451 205,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	268 665,00	9 305,00	277 970,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	-600,00	7 400,00
		4260	Zakup energii	45 000,00	15 000,00	60 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	124 313,15	-1 400,00	122 913,15
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	10 000,00	1 400,00	11 400,00
		4430	Różne opłaty i składki	35 000,00	-3 000,00	32 000,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	2 095,00	-2 095,00	0,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	1 026 200,00	-9 305,00	1 016 895,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 800,00	-1 000,00	1 800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	562 000,00	-8 305,00	553 695,00
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>77 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>77 000,00</b>
	71035		Cmentarze	55 000,00	0,00	55 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	-1 200,00	5 800,00
		4260	Zakup energii	6 000,00	1 200,00	7 200,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>9 241 546,08</b>	<b>37 882,00</b>	<b>9 279 428,08</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	72 522,00	2 732,00	75 254,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	61 243,94	2 307,14	63 551,08
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 527,84	396,60	10 924,44
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	750,22	28,26	778,48
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	270 487,00	0,00	270 487,00

	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	239 310,00	-1 100,00	238 210,00
	4300	Zakup usług pozostałych	26 177,00	1 100,00	27 277,00
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 172 602,42	0,00	7 172 602,42
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	35 252,48	13 000,00	48 252,48
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 474 206,37	-16 815,00	4 457 391,37
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	249 350,00	-2 206,00	247 144,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 065,40	2 000,00	102 065,40
	4280	Zakup usług zdrowotnych	7 000,00	1 500,00	8 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	525 775,57	315,00	526 090,57
	4430	Różne opłaty i składki	50 823,00	206,00	51 029,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 000,00	2 000,00	15 000,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	184 549,17	0,00	184 549,17
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 200,00	-500,00	1 700,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 669,17	500,00	9 169,17
75095		Pozostała działalność	1 088 033,49	35 150,00	1 123 183,49
	3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	931 580,00	35 150,00	966 730,00
<b>751</b>		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>49 079,00</b>	<b>960,00</b>	<b>50 039,00</b>
	75108	Wybory do Sejmu i Senatu	41 442,00	960,00	42 402,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	24 900,00	960,00	25 860,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 100,00	1 100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	945,46	189,11	1 134,57
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	115,16	26,97	142,13
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 660,98	-1 380,18	3 280,80
	4300	Zakup usług pozostałych	2 920,40	64,10	2 984,50
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>17 366 201,54</b>	<b>16 665,00</b>	<b>17 382 866,54</b>
	80101	Szkoły podstawowe	4 433 490,72	13 374,70	4 446 865,42
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	58 222,38	500,00	58 722,38
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 200,00	-1 031,30	9 168,70
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 628,00	1 000,00	25 628,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00	-1 000,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00	2 000,00	4 500,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	14 984,00	1 500,00	16 484,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	-1 690,00	310,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	12 005,00	400,00	12 405,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	25 272,00	1 800,00	27 072,00

	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	181 564,90	7 002,00	188 566,90
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	35 251,05	2 894,00	38 145,05
80104		Przedszkola	2 510 278,00	38 633,41	2 548 911,41
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 650,00	-1 000,00	15 650,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	159 503,61	5 000,00	164 503,61
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 800,00	-1 585,59	15 214,41
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 350,00	421,40	14 771,40
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 500,00	-421,40	1 078,60
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 900,00	800,00	2 700,00
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	250,00	-250,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	-300,00	200,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	14 900,00	1 770,00	16 670,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	30 682,92	2 199,00	32 881,92
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	581 756,00	31 000,00	612 756,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 168,48	1 000,00	8 168,48
80107		Świetlice szkolne	216 380,83	-35 343,11	181 037,72
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	170 110,00	-35 343,11	134 766,89
80113		Dowozenie uczniów do szkół	63 472,86	-1 900,00	61 572,86
	4300	Zakup usług pozostałych	63 472,86	-1 900,00	61 572,86
80195		Pozostała działalność	9 497 441,04	1 900,00	9 499 341,04
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 150,00	900,00	12 050,00
	4300	Zakup usług pozostałych	32 861,00	1 000,00	33 861,00
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 142 808,00</b>	<b>9 300,00</b>	<b>2 152 108,00</b>
	85215	Dodatki mieszkaniowe	110 000,00	-6 000,00	104 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	110 000,00	-6 000,00	104 000,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	684 329,00	15 300,00	699 629,00
	3110	Świadczenia społeczne	5 134,00	4 338,00	9 472,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	385 587,00	15 300,00	400 887,00
	4260	Zakup energii	28 900,00	-4 338,00	24 562,00
<b>854</b>		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>126 100,40</b>	<b>2 848,00</b>	<b>128 948,40</b>
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	120 100,40	2 848,00	122 948,40
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	79 472,00	2 848,00	82 320,00
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>2 033 255,44</b>	<b>10 410,00</b>	<b>2 043 665,44</b>

85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 840 917,44	4 803,24	1 845 720,68
	2910	Zwrot 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	3 453,44	2 374,24	5 827,68
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	19 876,00	2 450,00	22 326,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	588,00	-21,00	567,00
85503		Karta Dużej Rodziny	237,00	81,00	318,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	237,00	81,00	318,00
85504		Wspieranie rodziny	43 337,00	-2 374,24	40 962,76
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 455,00	-2 374,24	4 080,76
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	37 264,00	7 900,00	45 164,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	36 600,00	7 900,00	44 500,00
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>11 364 206,86</b>	<b>0,00</b>	<b>11 364 206,86</b>
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	2 150 647,32	0,00	2 150 647,32
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	106 802,00	3 000,00	109 802,00
	4260	Zakup energii	29 000,00	2 000,00	31 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	165 604,60	-5 000,00	160 604,60
<b>926</b>		<b>Kultura fizyczna</b>	<b>6 078 778,62</b>	<b>0,00</b>	<b>6 078 778,62</b>
	92601	Obiekty sportowe	4 414 117,14	32 131,00	4 446 248,14
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	163 630,08	18 759,00	182 389,08
	4270	Zakup usług remontowych	39 000,00	6 000,00	45 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	405 440,68	14 000,00	419 440,68
	4430	Różne opłaty i składki	15 000,00	-600,00	14 400,00
	4480	Podatek od nieruchomości	258 935,00	-3 268,00	255 667,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	29 004,00	-2 760,00	26 244,00
	92604	Instytucje kultury fizycznej	1 621 761,48	-32 131,00	1 589 630,48
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	60 563,00	-131,00	60 432,00
	4090	Honoraria	6 369,00	350,00	6 719,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	207 643,00	-18 000,00	189 643,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	30 162,00	-8 000,00	22 162,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 600,00	-4 350,00	5 250,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 400,00	-1 000,00	1 400,00

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	-1 000,00	0,00
<b>Razem:</b>			72 553 386,92	103 504,81	72 656 891,73



## Uzasadnienie

Zmiana planowanych dochodów i wydatków budżetu Gminy Szczawno-Zdrój na 2023 rok, wprowadzana niniejszym Zarządzeniem obejmuje następujące pozycje:

1. W dziale 010 wprowadza się kwotę 18.425,81 zł przeznaczoną na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu.

2. W dziale 600 wprowadza się na podst. pisma Wojewody Dolnośląskiego FB-BP.3111.383.2023 kwotę 7.014,00 zł przeznaczoną na sfinansowanie wydatków wynikających z wejścia w życie ustawy z dnia 26 stycznia 2023 o zmianie ustawy - Kodeks wyborczy (zorganizowanie dla osób uprawnionych przewozu do i z lokali wyborczych)

3. W dziale 750 wprowadza się:

- na podst. pisma Wojewody Dolnośląskiego FB-BP.3111.413.2023.GF kwotę 2.732,00 zł na dofinansowanie realizacji zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, w związku z postanowieniami art.129 ustawy o finansach publicznych.

- kwotę 35.150,00 zł z tytułu dofinansowania na zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia dla obywateli Ukrainy

4. W dziale 751 wprowadza się na podst. pisma z Krajowego Biura Wyborczego DWB.3122.13.2023 kwotę 960,00 zł na sfinansowanie wydatków związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Sejmu i Senatu RP - wypłata diet dla mężów zaufania

5. W dziale 758 wprowadza się kwotę dofinansowania 16.665,00 zł które gmina uzyskała z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe dla uchodźców z Ukrainy,

6. W dziale 852 na podst. pisma Wojewody Dolnośląskiego FB-BP.3111.409.2023.MJ wprowadza się kwotę 9.300,00 zł na wypłatę dodatku 400 zł miesięcznie na pracownika socjalnego

7. W dziale 854 na podst. pisma Wojewody Dolnośląskiego KO.ZFK.3146.32.8.2023. wprowadza się kwotę 2.848,00 zł na realizację Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym w formie dofinansowania zakupu podręczników, mat. edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w latach 2023-2025.

8. W dziale 855 wprowadza się :

- kwotę 2.429,00 zł na dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy - zasiłki rodzinne,

- na podst. pisma Wojewody Dolnośląskiego FB-BP.3111.380.2023.MJ kwotę 81,00 zł na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny

- na podst. pisma Wojewody Dolnośląskiego FB-BP.3111.390.2023.MJ kwotę 7.900,00 zł na uzupełnienie środków na realizację świadczenia pielęgnacyjnego, w związku z coroczną waloryzacją wysokości świadczenia od 1 stycznia.

Jednocześnie, wraz za wprowadzonymi zmianami w planie dochodów budżetu gminy na 2023 rok dokonuje się odpowiednich zmian w planie wydatków, zgodnie z przeznaczeniem otrzymanych środków.

Poza ww. zmianami dokonuje się przesunięć w planie wydatków, zgodnie z posiadanymi upoważnieniami, w celu zabezpieczenia środków finansowych na realizację zadań własnych gminy.

W związku z powyższym podjęcie niniejszego zarządzenia jest konieczne i uzasadnione.