

ZARZĄDZENIE NR 36/2024
BURMISTRZA GOSTYNIA

z dnia 11 lipca 2024 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2024 r.

Na podstawie art. 222 ust. 4, art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 poz. 1270 ze zm.) oraz na podstawie § 10 pkt 2, pkt 6 lit. a uchwały Nr LVII/657/23 Rady Miejskiej w Gostyniu z dnia 14 grudnia 2023 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2024 r.

Burmistrz Gostynia zarządza, co następuje:

§ 1. 1. Dokonuje się zwiększenia budżetu na rok 2024 po stronie dochodów o kwotę 124 711 zł, w tym zmian związanych z realizacją dochodów z zakresu administracji rządowej o kwotę 2 575 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 i Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

2. Dokonuje się zwiększenia budżetu na rok 2024 po stronie wydatków o kwotę 124 711 zł, w tym zmian związanych z realizacją wydatków z zakresu administracji rządowej o kwotę 2 575 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 i Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

3. Dokonuje się zwiększenia budżetu na 2024 r. po stronie dochodów oraz wydatków o kwotę 106 736 zł na realizację zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszego zarządzenia.

4. Dokonuje się rozdysonowania rezerw celowych na odprawy emerytalne w jednostkach w wysokości 59 990 zł oraz na zadania oświatowe w wysokości 185 400 zł.

§ 2. 1. Po dokonanej zmianie w budżecie po stronie dochodów:

1) dochody wykazane w § 1 ust. 1 uchwały Nr LVII/657/23 Rady Miejskiej w Gostyniu z dnia 14 grudnia 2023 r. wynoszą 194 113 368,93 zł i obejmują:

a) dochody bieżące w kwocie – 162 634 393,74 zł,

b) dochody majątkowe w kwocie – 31 478 975,19 zł,

2) dotacje wykazane w § 1 ust. 2 pkt 1 uchwały Nr LVII/657/23 Rady Miejskiej w Gostyniu z dnia 14 grudnia 2023 r. obejmujące dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami wynoszą 12 771 641,38 zł,

3) dochody wykazane w § 1 ust. 2 pkt 4 uchwały Nr LVII/657/23 Rady Miejskiej w Gostyniu z dnia 14 grudnia 2023 r. obejmujące środki związane z realizacją zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 1 114 907,19 zł.

2. Po dokonanej zmianie w budżecie po stronie wydatków:

1) wydatki wykazane w § 2 ust. 1 uchwały Nr LVII/657/23 Rady Miejskiej w Gostyniu z dnia 14 grudnia 2023 r. wynoszą 210 931 621,75 zł i obejmują:

a) wydatki bieżące w kwocie – 156 112 719,57 zł,

b) wydatki majątkowe w kwocie – 54 818 902,18 zł,

2) wydatki wykazane w § 2 ust. 2 pkt 1 uchwały Nr LVII/657/23 Rady Miejskiej w Gostyniu z dnia 14 grudnia 2023 r. obejmujące wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami wynoszą 12 761 737,10 zł,

3) wydatki wykazane w § 2 ust. 2 pkt 6 uchwały Nr LVII/657/23 Rady Miejskiej w Gostyniu z dnia 14 grudnia 2023 r. obejmujące środki związane z realizacją zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 1 197 021,19 zł.

3. Po dokonanej zmianie w budżecie rezerwy wykazane w § 17 uchwały Nr LVII/657/23 Rady Miejskiej w Gostyniu z dnia 14 grudnia 2023 r. wynoszą 1 172 731 zł i obejmują:

1) ogólną w wysokości 221 800 zł,

2) celową w wysokości 950 931 zł, z tego na:

- a) realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości – 371 500 zł,
- b) zadania oświatowe w wysokości – 327 734 zł,
- c) odprawy emerytalne w jednostkach w wysokości – 131 697 zł,
- d) na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości – 120 000 zł.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Gostynia

Jerzy Kulak

Załącznik nr 1 do zarządzenia Nr 36/2024 Burmistrza Gostynia z dnia 11 lipca 2024 r.

Zmiany w planie dochodów na 2024 r.

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---------------|-----------------|-----------------|---|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| 852 | | | Pomoc społeczna | 3 660 615,42 | 122 136,00 | 3 782 751,42 |
| | 85216 | | Zasiłki stałe | 243 833,00 | 15 400,00 | 259 233,00 |
| | | 2030 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 243 833,00 | 15 400,00 | 259 233,00 |
| | 85231 | | Pomoc dla cudzoziemców | 453 566,59 | 106 736,00 | 560 302,59 |
| | | 2100 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 453 566,59 | 106 736,00 | 560 302,59 |
| 855 | | | Rodzina | 8 351 857,00 | 2 575,00 | 8 354 432,00 |
| | 85502 | | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 8 030 178,00 | 2 575,00 | 8 032 753,00 |
| | | 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 | 11 845,00 | 2 575,00 | 14 420,00 |
| Razem: | | | | 193 988 657,93 | 124 711,00 | 194 113 368,93 |

Załącznik nr 2 do zarządzenia Nr 36/2024 Burmistrza Gostynia z dnia 11 lipca 2024 r.

Zmiany w planie wydatków na 2024 r.

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---------------|----------|----------|---|-----------------------|--------------------|-----------------------|
| 758 | | | Różne rozliczenia | 2 012 681,00 | -245 390,00 | 1 767 291,00 |
| | 75818 | | Rezerwy ogólne i celowe | 1 418 121,00 | -245 390,00 | 1 172 731,00 |
| | | 4810 | Rezerwy | 1 298 121,00 | -245 390,00 | 1 052 731,00 |
| 801 | | | Oświata i wychowanie | 81 311 159,17 | 185 400,00 | 81 496 559,17 |
| | 80101 | | Szkoły podstawowe | 39 509 087,62 | 77 400,00 | 39 586 487,62 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 4 241 842,09 | 31 000,00 | 4 272 842,09 |
| | | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 20 374 777,00 | 46 400,00 | 20 421 177,00 |
| | 80104 | | Przedszkola | 26 275 232,04 | 108 000,00 | 26 383 232,04 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 4 410 349,42 | 35 000,00 | 4 445 349,42 |
| | | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 5 710 174,00 | 73 000,00 | 5 783 174,00 |
| 852 | | | Pomoc społeczna | 13 510 792,01 | 182 126,00 | 13 692 918,01 |
| | 85216 | | Zasiłki stałe | 319 500,00 | 15 400,00 | 334 900,00 |
| | | 3110 | Świadczenia społeczne | 319 500,00 | 15 400,00 | 334 900,00 |
| | 85219 | | Ośrodki pomocy społecznej | 3 595 845,89 | 59 990,00 | 3 655 835,89 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 2 386 946,60 | 59 990,00 | 2 446 936,60 |
| | 85231 | | Pomoc dla cudzoziemców | 453 566,59 | 106 736,00 | 560 302,59 |
| | | 3290 | Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP | 448 340,00 | 105 940,00 | 554 280,00 |
| | | 4740 | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 1 651,26 | 216,74 | 1 868,00 |
| | | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 331,33 | 39,26 | 370,59 |
| | | 4860 | Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy | 3 244,00 | 540,00 | 3 784,00 |
| 855 | | | Rodzina | 10 980 790,14 | 2 575,00 | 10 983 365,14 |
| | 85502 | | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 8 163 353,14 | 2 575,00 | 8 165 928,14 |
| | | 3110 | Świadczenia społeczne | 6 989 500,00 | 2 500,00 | 6 992 000,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 18 045,00 | 75,00 | 18 120,00 |
| Razem: | | | | 210 806 910,75 | 124 711,00 | 210 931 621,75 |

Załącznik nr 3 do zarządzenia Nr 36/2024 Burmistrza Gostynia z dnia 11 lipca 2024 r.

Zmiany w planie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami na 2024 r.

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---------------|-----------------|-----------------|---|---------------------|-----------------|---------------------|
| 855 | | | Rodzina | 8 090 877,00 | 2 575,00 | 8 093 452,00 |
| | 85502 | | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 7 970 178,00 | 2 575,00 | 7 972 753,00 |
| | | 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 | 11 845,00 | 2 575,00 | 14 420,00 |
| Razem: | | | | 12 769 066,38 | 2 575,00 | 12 771 641,38 |

Załącznik nr 4 do zarządzenia Nr 36/2024 Burmistrza Gostynia z dnia 11 lipca 2024 r.

Zmiany w planie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami na 2024 r.

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|--------------|-----------------|-----------------|---|----------------------|-----------------|----------------------|
| 855 | | | Rodzina | 8 090 877,00 | 2 575,00 | 8 093 452,00 |
| | 85502 | | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 7 970 178,00 | 2 575,00 | 7 972 753,00 |
| | | 3110 | Świadczenia społeczne | 6 989 500,00 | 2 500,00 | 6 992 000,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 18 045,00 | 75,00 | 18 120,00 |
| | | | Razem: | 12 759 162,10 | 2 575,00 | 12 761 737,10 |

**Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy
na rok 2024**

| Klasyfikacja | | | Nazwa zadania | Dochody | Wydatki |
|-------------------------------|----------|------|---|---------------------|---------------------|
| Dział | Rozdział | § | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Stan środków na początek roku | | | | 82 114,00 | |
| Razem | | | | 1 114 907,19 | 1 197 021,19 |
| 852 | 85231 | 2100 | środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (realizacja świadczeń rodzinnych) | 181 384,00 | |
| | | 3290 | świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP | | 177 600,00 |
| | | 4860 | pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy | | 3 784,00 |
| | 85231 | 2100 | środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (realizacja świadczenia za zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy) | 372 232,00 | |
| | | 3290 | świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP | | 370 680,00 |
| | | 4740 | wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | | 1 293,04 |
| | | 4850 | składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | | 258,96 |
| | 85231 | 2100 | środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (zadania związane z potwierdzeniem tożsamości w Rejestrze Danych Kontaktowych) | 5,23 | |
| | | 4740 | wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | | 4,37 |
| | | 4850 | składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | | 0,86 |
| | 85231 | 2100 | środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (realizacja świadczenia 300 zł + obsługa zadania) | 5 400,00 | |
| | | 3290 | świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP | | 5 400,00 |
| | 85231 | 2100 | środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (zadania związane z nadaniem numeru PESEL) | 681,36 | |
| | | 4740 | wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | | 570,59 |

| | | | | | |
|-----|-------|------|---|------------|------------|
| | | 4850 | składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | | 110,77 |
| | 85231 | 2100 | środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (zasiłki okresowe) | 600,00 | |
| | | 3290 | świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP | | 600,00 |
| 758 | 75814 | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek | 1 733,60 | |
| | | 2100 | środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (realizacja dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy) | 552 871,00 | |
| 801 | 80101 | 4740 | wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | | 124 390,50 |
| | | 4750 | wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | | 196 970,60 |
| | | 4850 | składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | | 73 202,50 |
| | | 4860 | pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy | | 110 808,00 |
| | 80103 | 4740 | wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | | 10 367,00 |
| | | 4750 | wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | | 12 850,00 |
| | | 4850 | składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | | 6 690,00 |
| | | 4860 | pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy | | 200,00 |
| | 80104 | 4860 | pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy | | 93 833,00 |
| | 80107 | 4750 | wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | | 5 850,00 |
| | | 4850 | składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | | 1 557,00 |

UZASADNIENIE
do zarządzenia Nr 36/2024 Burmistrza Gostynia z dnia 11 lipca 2024 r.
w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2024 r.

| I. Zmiany w planie dochodów | | Zmiana | Klasyfikacja |
|------------------------------------|--|-------------------|----------------|
| Zwiększenie budżetu | | | |
| 1. | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy z przeznaczeniem na: | | |
| a) | zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy | 81 496,00 | 852-85231-2100 |
| b) | realizację świadczenia "300 zł" | 1 200,00 | 852-85231-2100 |
| c) | realizację świadczeń rodzinnych i składki zdrowotnej | 24 040,00 | 852-85231-2100 |
| 2. | Wojewoda Wielkopolski poinformował o zwiększeniu dotacji celowej na rok 2024 z przeznaczeniem na: | | |
| a) | dofinansowanie wypłat zasiłków stałych | 15 400,00 | 852-85216-2030 |
| b) | świadczenia wychowawcze zgodnie z ustawą z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci | 2 575,00 | 855-85502-2060 |
| RAZEM | | 124 711,00 | |

| II. Zmiany w planie wydatków | | Zmiana | Klasyfikacja |
|-------------------------------------|---|-----------|----------------|
| 1. | Fundusz Pomocy - realizacja świadczenia za zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy: | | |
| a) | Wydz. Oświaty i Spraw Społecznych - świadczenia społeczne | 81 240,00 | 852-85231-3290 |
| b) | Wydz. Organizacyjny - wynagrodzenia i uposażenia | 201,04 | 852-85231-4740 |
| c) | Wydz. Organizacyjny - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników | 38,96 | 852-85231-4850 |
| d) | MGOPS - wynagrodzenia i uposażenia (weryfikacja) | 15,70 | 852-85231-4740 |
| e) | MGOPS - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników (weryfikacja) | 0,30 | 852-85231-4850 |
| 2. | MGOPS: | | |
| | Środki z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na realizację świadczeń społecznych, w tym: | | |
| a) | świadczenia 300 zł | 1 200,00 | 852-85231-3290 |
| | świadczenia rodzinne | 23 500,00 | 852-85231-3290 |
| | składki zdrowotne od świadczeń rodzinnych | 540,00 | 852-85231-4860 |
| b) | zasiłki stałe - dofinansowane dotacją | 15 400,00 | 852-85216-3110 |
| c) | świadczenia wychowawcze zgodnie z ustawą z dn. 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci | 2 500,00 | 855-85502-3110 |
| | zakup materiałów biurowych - świadczenia wychowawcze | 75,00 | 855-85502-4210 |
| d) | odprawy emerytalne - administracja i obsługa | 39 990,00 | 852-85219-4010 |
| | nagrody jubileuszowe - administracja i obsługa | 20 000,00 | 852-85219-4010 |

| | | | |
|-----------------------------|---|-------------------|----------------|
| 3. | Rozdysponowanie środków z rezerwy celowej na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe według zapotrzebowania jednostek oświatowych: | | |
| a) | PM 2: odprawy emerytalne - administracja i obsługa | 31 000,00 | 801-80104-4010 |
| b) | PM 5: nagrody jubileuszowe - administracja i obsługa | 4 000,00 | 801-80104-4010 |
| c) | PM 7: odprawy emerytalne - nauczyciele | 30 000,00 | 801-80104-4790 |
| d) | PM 7: nagrody jubileuszowe - nauczyciele | 43 000,00 | 801-80104-4790 |
| e) | SP Daleszryn: nagrody jubileuszowe - nauczyciele | 26 000,00 | 801-80101-4790 |
| f) | SP Gola: nagrody jubileuszowe - nauczyciele | 13 100,00 | 801-80101-4790 |
| g) | SP Kunowo: odprawy emerytalne - administracja i obsługa | 31 000,00 | 801-80101-4010 |
| h) | SP Sikorzyn: nagrody jubileuszowe - nauczyciele | 7 300,00 | 801-80101-4790 |
| Zmniejszenie budżetu | | | |
| 4. | Urząd Miejski - Wydz. Finansowy: | | |
| a) | Rezerwa celowa na odprawy emerytalne | -59 990,00 | 758-75818-4810 |
| b) | Rezerwa celowa na zadania oświatowe | -185 400,00 | 758-75818-4810 |
| RAZEM | | 124 711,00 | |

| III. PODSUMOWANIE ZMIAN | | Zmiana /;-;+/ | Plan po zmianach |
|--------------------------------|--------------------|----------------------|-----------------------|
| 1. | Zmiany w dochodach | 124 711,00 | 194 113 368,93 |
| 2. | Zmiany w wydatkach | 124 711,00 | 210 931 621,75 |
| 3. | Deficyt | 0,00 | -16 818 252,82 |