

**ZARZĄDZENIE NR 105/2022**  
**BURMISTRZA MIASTA ŻARÓW**

z dnia 30 czerwca 2022 r.

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

Na podstawie art. 30 ust.1 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.), art. 222 ust. 4 i art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) oraz § 10 Uchwały Nr XXXVII/289/2021 Rady Miejskiej w Żarowie z dnia 30 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia budżetu gminy Żarów na rok 2022 zarządzam, co następuje:

**§ 1.** Zwiększa się plan dochodów na 2022 rok o kwotę ogółem 140.538,45 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.** Zwiększa się plan wydatków na 2022 rok o kwotę ogółem 140.538,45 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

**§ 3.** Dokonuje się przeniesienia środków z rezerwy ogólnej zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

**§ 4.** Plan budżetu po zmianach na dzień 30 czerwca 2022 r. wynosi:

- po stronie dochodów: 70.895.092,36 zł,

- po stronie wydatków: 75.472.011,48 zł.

**§ 5.** Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

**§ 6.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Załącznik nr 1  
do Zarządzenia nr 105/2022  
Burmistrza Miasta Żarów  
z dnia 30 czerwca 2022 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>946 206,55</b>	<b>1 861,47</b>	<b>948 068,02</b>
	75095		Pozostała działalność	500 106,21	1 861,47	501 967,68
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	21 606,21	1 861,47	23 467,68
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>1 109 635,67</b>	<b>113 362,98</b>	<b>1 222 998,65</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	83 165,67	179,98	83 345,65
		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	83 165,67	179,98	83 345,65
	80195		Pozostała działalność	174 278,00	113 183,00	287 461,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	134 278,00	113 183,00	247 461,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 784 172,00</b>	<b>25 314,00</b>	<b>2 809 486,00</b>
	85295		Pozostała działalność	2 092 764,00	25 314,00	2 118 078,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 461 102,00	25 314,00	1 486 416,00
<b>Razem:</b>				<b>70 754 553,91</b>	<b>140 538,45</b>	<b>70 895 092,36</b>

Załącznik nr 2  
do Zarządzenia nr 105/2022  
Burmistrza Miasta Żarów  
z dnia 30 czerwca 2022 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>8 006 595,43</b>	<b>24 665,47</b>	<b>8 031 260,90</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 033 788,50	22 804,00	6 056 592,50
		4300	Zakup usług pozostałych	468 200,00	22 804,00	491 004,00
	75095		Pozostała działalność	1 106 617,93	1 861,47	1 108 479,40
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 749,67	1 547,00	18 296,67
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 633,69	264,55	3 898,24
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	214,13	18,86	232,99
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	41 782,30	25,18	41 807,48
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	49,50	5,88	55,38
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>197 300,00</b>	<b>-36 554,00</b>	<b>160 746,00</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	197 300,00	-36 554,00	160 746,00
		4810	Rezerwy	197 300,00	-36 554,00	160 746,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>20 160 552,67</b>	<b>113 362,98</b>	<b>20 273 915,65</b>
	80101		Szkoły podstawowe	12 718 027,00	6 736,59	12 724 763,59
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	1 905 634,98	-24 093,83	1 881 541,15
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 694 192,02	30 830,42	5 725 022,44
	80104		Przedszkola	2 695 052,00	20 000,00	2 715 052,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	544 300,00	130 000,00	674 300,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	230 000,00	10 000,00	240 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	35 000,00	-5 000,00	30 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	2 000,00	22 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 000,00	40 000,00	85 000,00
		4220	Zakup środków żywności	186 700,00	-15 000,00	171 700,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	14 000,00	-7 000,00	7 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	50 000,00	-40 000,00	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	-5 000,00	35 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	986 494,00	-90 000,00	896 494,00
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	248 494,00	-2 074,92	246 419,08

	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	248 494,00	-2 074,92	246 419,08
80113		Dowożenie uczniów do szkół	570 000,00	-4 661,67	565 338,33
	4300	Zakup usług pozostałych	570 000,00	-4 661,67	565 338,33
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	274 088,00	-20 000,00	254 088,00
	4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	-20 000,00	10 000,00
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	83 165,67	179,98	83 345,65
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	691,21	1,78	692,99
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	69 121,80	178,20	69 300,00
80195		Pozostała działalność	303 741,00	113 183,00	416 924,00
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	0,00	26 168,75	26 168,75
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	30 458,14	43 137,02	73 595,16
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 503,27	11 864,10	27 367,37
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 930,96	1 438,71	3 369,67
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	46 810,93	1 069,43	47 880,36
	4300	Zakup usług pozostałych	7 769,59	4 661,67	12 431,26
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	57 097,57	24 843,32	81 940,89
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>5 111 072,00</b>	<b>25 314,00</b>	<b>5 136 386,00</b>
	85295	Pozostała działalność	2 048 064,00	25 314,00	2 073 378,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 200,00	-3 000,00	1 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	69 028,00	8 000,00	77 028,00
	4300	Zakup usług pozostałych	565 502,00	20 314,00	585 816,00
<b>926</b>		<b>Kultura fizyczna</b>	<b>551 128,00</b>	<b>13 750,00</b>	<b>564 878,00</b>
	92601	Obiekty sportowe	154 728,00	31 500,00	186 228,00
	4300	Zakup usług pozostałych	13 524,00	31 500,00	45 024,00
	92695	Pozostała działalność	126 400,00	-17 750,00	108 650,00
	4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	-17 750,00	12 250,00
<b>Razem:</b>			<b>75 331 473,03</b>	<b>140 538,45</b>	<b>75 472 011,48</b>

## Uzasadnienie

W rozdziale 75095 w § 2700 zł zwiększa się plan dochodów Urzędu o kwotę ogółem 1.861,47 zł z tytułu wpływów ze środków Funduszu Pomocy przekazanych przez Dolnośląski Urząd Wojewódzki na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, tj. za wykonanie zdjęć dla uchodźców (kwota 1.322,25 zł) i na nadanie numerów PESEL dla uchodźców (kwota 539,22 zł), co daje kwotę łączną 1.861,47 zł.

Jednocześnie na ten cel zwiększa się środki na wydatki ze środków Funduszu Pomocy:

1) Urzędu Miejskiego w Żarowie w kwocie łącznej 1.861,47 zł, w rozdziale 75095 w §§ 4010, 4110, 4120, 4710 i 4210.

W rozdziale 80195 w § 2700 zł zwiększa się plan dochodów Urzędu o kwotę 113.183 zł z tytułu wpływów ze środków Funduszu Pomocy przekazanych przez Dolnośląski Urząd Wojewódzki na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa tj. na dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy.

Jednocześnie na ten cel zwiększa się środki na wydatki ze środków Funduszu Pomocy:

- 1) Urzędu Miejskiego w Żarowie w kwocie 4.661,67 zł w rozdziale 80195 w § 4300 (dowożenie uczniów),
- 2) Urzędu Miejskiego w Żarowie w kwocie 26.168,75 zł w rozdziale 80195 w § 2590 - dotacja podmiotowa dla Szkoły Podstawowej w Zastrużu prowadzonej przez Stowarzyszenie „Nasze Dzieci – Wspólna Szkoła” w Zastrużu,
- 3) Szkoły Podstawowej w Żarowie w rozdziale 80195 w §§ 4010, 4110, 4120 i 4790 o kwotę ogółem 73.101,65 zł (dot. klas I-VIII szkoły podstawowej),
- 4) Szkoły Podstawowej w Żarowie w rozdziale 80195 w §§ 4110, 4120 i 4790 o kwotę ogółem 4.798,40 zł (dot. oddziałów przedszkolnych),
- 5) Szkoły Podstawowej w Żarowie w rozdziale 80195 w §§ 4110, 4120 i 4790 o kwotę ogółem 1.631,73 zł (dot. świetlic szkolnych),
- 6) Szkoły Podstawowej w Imbramowicach w rozdziale 80195 w §§ 4110, 4120, 4210 i 4790 o kwotę ogółem 1.577,66 zł (dot. klas I-VIII szkoły podstawowej),
- 7) Szkoły Podstawowej w Imbramowicach w rozdziale 80195 w §§ 4110, 4120 i 4790 o kwotę ogółem 592,77 zł (dot. oddziałów przedszkolnych),
- 8) Bajkowego Przedszkola w Żarowie w rozdziale 80195 w § 4210 o kwotę 650,37 zł.

W rozdziale 85295 w § 2700 zł zwiększa się plan dochodów Urzędu o kwotę 25.314 zł z tytułu wpływów ze środków Funduszu Pomocy przekazanych przez Dolnośląski Urząd Wojewódzki na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, to jest na zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży (zgodnie z pismem ZP-ZS.3122.124.2022.KD z dnia 29 czerwca 2022 r.)

Jednocześnie na ten cel zwiększa się środki na wydatki ze środków Funduszu Pomocy Ośrodka Pomocy Społecznej w Żarowie w kwocie 25.314 zł w rozdziale 85295 w § 4300.

Na podstawie pisma otrzymanego od Wojewody Dolnośląskiego znak KO.ZFK.3146.50.3.2022 z dnia 22 czerwca 2022 r. informującego o zwiększeniu dla Gminy planu dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 179,98 zł, zwiększa się plan dochodów Urzędu w rozdziale 80153 w § 2010 o kwotę 179,98 zł z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne - zgodnie z postanowieniami ustawy o finansowaniu zadań oświatowych. Jednocześnie zwiększa się o kwotę ogółem 179,98 zł plan wydatków Szkoły Podstawowej w Żarowie w rozdziale 80153, w tym: w § 4210 o kwotę 1,78 zł i w § 4240 o kwotę 178,20 zł - na wyposażenie szkoły w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe.

Rozwiązuje się rezerwę ogólną burmistrza zmniejszając plan wydatków w rozdziale 75818 w § 4810 o kwotę ogółem 36.554 zł oraz zwiększając plan wydatków Urzędu Miejskiego w Żarowie:

- w rozdziale 75023 w § 4300 o kwotę 22.804 zł na usługi doradztwa podatkowego,
- w rozdziale 92601 w § 4300 o kwotę 13.750 zł na wykonanie zabiegów pielęgnacyjnych na murawie trawiastej boiska sportowego na stadionie w Żarowie.

W rozdziale 80101 w § 2590 zmniejsza się o kwotę 24.093,83 zł plan wydatków Urzędu zabezpieczony z tytułu dotacji podmiotowej dla Szkoły Podstawowej w Zastrużu prowadzonej przez Stowarzyszenie „Nasze Dzieci – Wspólna Szkoła” w Zastrużu,

- w rozdziale 80106 w § 2590 zmniejsza się o kwotę 2.074,92 zł plan wydatków Urzędu zabezpieczony z tytułu dotacji podmiotowej dla Szkoły Podstawowej w Zastrużu prowadzonej przez Stowarzyszenie „Nasze Dzieci – Wspólna Szkoła” w Zastrużu,

- w rozdziale 80113 w § 4300 zmniejsza się o kwotę 4.661,67 zł plan wydatków Urzędu zabezpieczony na dowożenie uczniów do szkół.

Zwiększa się plan wydatków Szkoły Podstawowej w Żarowie w rozdziale 80101 w § 4790 o kwotę 30.830,42 zł (urealnienie planu).

Koryguje się mylną treść w uzasadnieniu do Zarządzenia nr 83/2022 Burmistrza Miasta Żarów z dnia 27 maja 2022 r..Wpisano:

„6) Bajkowego Przedszkola w Żarowie w rozdziale 80195 w § 4210 o kwotę 205,82 zł.”

winno być:

„6) Bajkowego Przedszkola w Żarowie w rozdziale 80104” w § 4210 o kwotę 205,82 zł.”

Na wniosek Dyrektora Bajkowego Przedszkola w Żarowie przesuwa się środki w planie wydatków Przedszkola :

- zmniejszając plan w rozdziale 80104 w kwocie ogółem 162.000 zł w §§ 4120, 4220, 4240, 4270, 4300 i 4790,
- zwiększając plan w rozdziale 80104 w §§ 4010, 4110, 4170 i 4210 o kwotę ogółem 182.000 zł,
- zmniejszając plan w rozdziale 80149 w kwocie 20.000 zł w § 4270.

Zmiana powyższa wynika z konieczności zabezpieczenia środków na zakup elementów placu zabaw przy Bajkowym Przedszkolu w Żarowie oraz urealnienia planów dotyczących wynagrodzeń oraz pochodnych od wynagrodzeń.

Przesuwa się środki w planie wydatków Ośrodka Pomocy Społecznej w Żarowie w rozdziale 85295:

- w kwocie 5.000 zł z § 4300 (zakup usług pozostałych) do § 4210 oraz w kwocie 3.000 zł z § 4170 do § 4210 - na realizację działań pomocowych na rzecz obywateli Ukrainy przebywających na terytorium RP w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, z przeznaczeniem na na zakup żywności, ubrania, środków czystości i higieny osobistej, środków medycznych (w ramach środków z darowizn).

W rozdziale 92601 w § 4300 zwiększa się plan wydatków o kwotę 13.750 zł na wykonanie zabiegów pielęgnacyjnych na murawie trawiastej boiska sportowego na stadionie w Żarowie,

- w rozdziale 92601 w § 4300 zwiększa się plan wydatków o kwotę 4.000 zł na zakup usług pozostałych,
- w rozdziale 92695 w § 4270 zmniejsza się o kwotę 13.750 zł plan wydatków zabezpieczony na zakup usług remontowych – na wniosek Referatu Gospodarki Komunalnej,
- w rozdziale 92695 w § 4270 zmniejsza się o kwotę 4.000 zł plan wydatków zabezpieczony na zakup usług remontowych (Ref. Inwestycji).