

ZARZĄDZENIE NR 198/24
BURMISTRZA POLKOWIC
z dnia 1 października 2024 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy Polkowice na 2024 rok.

Na podstawie art. 222 ust. 4 i art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.¹⁾) oraz § 15 pkt 2-5 uchwały Nr LXVII/709/23 Rady Miejskiej w Polkowicach z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie budżetu gminy Polkowice na 2024 rok zarządza się, co następuje:

§ 1. 1. Dokonuje się zmian w planie wydatków zgodnie z załącznikiem do zarządzenia.

2. Dokonuje się rozdysponowania rezerwy ogólnej w kwocie 87.672,00 zł, rezerwy celowej na nagrody dla nauczycieli za ich osiągnięcia dydaktyczno-wychowawcze w kwocie 583.400,00 zł oraz rezerwy celowej na wydatki oświatowe w kwocie 3.736.850,00 zł zgodnie z uzasadnieniem do zarządzenia.

§ 2. Po dokonanych zmianach budżet gminy Polkowice na 2024 rok wynosi:

1. dochody budżetu gminy **369.641.614,28 zł**, z tego:

1) dochody bieżące **330.948.216,31 zł**;

2) dochody majątkowe **38.693.397,97 zł**.

2. wydatki budżetu gminy **451.239.230,16 zł**, z tego:

1) wydatki bieżące **345.791.838,02 zł**;

2) wydatki majątkowe **105.447.392,14 zł**.

3. deficyt budżetu gminy **81.597.615,88 zł**.

4. przychody budżetu gminy **89.097.615,88 zł**.

5. rozchody budżetu gminy **7.500.000,00 zł**.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

¹⁾ z 2023 r. poz. 497, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872 oraz z 2024 r. poz. 858 i 1089.

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY POLKOWICE NA 2024 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	37 604 753,81	-4 407 922,00	33 196 831,81
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	6 287 266,81	-4 407 922,00	1 879 344,81
		4810	Rezerwy	6 287 266,81	-4 407 922,00	1 879 344,81
801			Oświata i wychowanie	104 820 832,28	4 407 922,00	109 228 754,28
	80101		Szkoły podstawowe	52 761 910,51	425 700,00	53 187 610,51
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	22 876 670,50	425 700,00	23 302 370,50
	80104		Przedszkola	21 279 704,00	2 966 899,00	24 246 603,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 792 111,00	1 298 380,00	5 090 491,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 786 047,00	243 871,00	2 029 918,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	25 254,00	1 536,00	26 790,00
		4260	Zakup energii	872 845,00	71 500,00	944 345,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	58 533,00	6 959,00	65 492,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 297 399,00	1 344 653,00	6 642 052,00
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	693 522,00	113 750,00	807 272,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	128 072,00	34 851,00	162 923,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	92 438,00	6 441,00	98 879,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 524,00	1 979,00	13 503,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 486,00	100,00	4 586,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	332 625,00	70 379,00	403 004,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	8 419 536,00	411 361,00	8 830 897,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 700 908,00	365 484,00	4 066 392,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	670 041,00	29 340,00	699 381,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	184 624,00	16 172,00	200 796,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	26 080,00	365,00	26 445,00
	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	3 286 238,00	490 212,00	3 776 450,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	447 539,00	149 484,00	597 023,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	293 783,00	53 988,00	347 771,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	39 678,00	4 545,00	44 223,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	16 013,00	188,00	16 201,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 114 687,00	282 007,00	1 396 694,00
Razem:				451 239 230,16	0,00	451 239 230,16

UZASADNIENIE

do Zarządzenia Nr 198/24
Burmistrza Polkowic
z dnia 1 października 2024 r.

Zmian w budżecie gminy Polkowice Burmistrz Polkowic dokonuje na podstawie art. 222 ust. 4 i art. 257 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz upoważnień zawartych w § 15 pkt 2- 5 uchwały Nr LXVII/709/23 z dnia 28 grudnia 2023 r. Rady Miejskiej w Polkowicach w sprawie budżetu gminy Polkowice na 2024 rok

Szczegóły rozdysponowania rezerwy ogólnej						
Dział	Rozdział	§	Jednostka	Nazwa rozdziału/Uzasadnienie	Kwota	Stan rezerwy po zmianie
801	80104	Przedszkola			71 500,00	634 001,00
		4260	PM4	Zakup energii- szacowane brakujące środki na energię elektryczną i ciepłą dla płatności do końca 2024 roku.	11 500,00	
			PM5		10 000,00	
			PM6		50 000,00	
801	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne			16 172,00	617 829,00
		4210	PM2	Zakup materiałów i wyposażenia- zakup nowego sprzętu/wymiana starego zużytego, który stwarza zagrożenie: 2 taborety gazowe i kuchnia gazowa.	16 172,00	

Razem rozdysponowanej rezerwy	87 672,00 zł
--------------------------------------	---------------------

Szczegóły rozdysponowania rezerwy celowej na nagrody dla nauczycieli za ich osiągnięcia dydaktyczno-wychowawcze						
Dział	Rozdział	§	Jednostka	Nazwa rozdziału/Uzasadnienie	kwota	Stan rezerwy po zmianie
801	80101	Szkoły podstawowe			425 700,00	193 300,00
		4790	SP1	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli- zwiększenie w związku z wypłatą nagród dyrektora szkoły i Burmistrza Polkowic z okazji Dnia Edukacji Narodowej.	89 200,00	
			SP2		84 200,00	
			SP3		119 300,00	
			SP4		68 600,00	
			SPJED		64 400,00	
801	80104	Przedszkola			157 700,00	35 600,00
		4790	PM2	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli- zwiększenie w związku z wypłatą nagród dyrektora przedszkola i Burmistrza Polkowic z okazji Dnia Edukacji Narodowej.	30 000,00	
			PM3		26 200,00	
			PM4		24 000,00	
			PM5		23 200,00	
			PM6		54 300,00	

Razem rozdysponowanej rezerwy	583 400,00 zł
--------------------------------------	----------------------

Dokonano także rozdysponowania rezerwy celowej na wydatki oświatowe w kwocie 3.736.850,00 zł. Zmian w zakresie wynagrodzeń i pochodnych dokonano m. in. w związku z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 12 lipca 2024 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych oraz wzrostem wynagrodzenia minimalnego od 1 lipca 2024 r. Uzupełniono braki na poszczególnych paragrafach według poniższego zestawienia.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Kwota rozdysponowania rezerwy
801	I	I	Oświata i wychowanie	3 736 850,00
	80104	I	Przedszkola	2 737 699,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 298 380,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	243 871,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 536,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 959,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 186 953,00
	80106	I	Inne formy wychowania przedszkolnego	113 750,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	34 851,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 441,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 979,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	100,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	70 379,00
	80148	I	Stołówki szkolne i przedszkolne	395 189,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	365 484,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	29 340,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	365,00
	80149	I	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	490 212,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	149 484,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	53 988,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 545,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	188,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	282 007,00
Razem:				3 736 850,00

Rezerwa celowa na wydatki oświatowe po wprowadzonych zmianach wynosi 5.915,81 zł.