

ZARZĄDZENIE NR 57.2024
WÓJTA GMINY KOWAŁA

z dnia 18 kwietnia 2024 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Gminy oraz w planie finansowym zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie odrębnymi ustawami na rok 2024

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.), art. 249, art. 257, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.), art. 111 pkt 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103 ze zm.), art. 86 ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu (Dz. U. z 2024 r. poz. 303) oraz § 6 Uchwały Budżetowej Gminy Kowala na rok 2024 Nr LXII.538.2023 z dnia 21 grudnia 2023 roku zarządza się, co następuje:

§ 1.

Wprowadzam zmiany w planie:

- 1) dochodów budżetu zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszego Zarządzenia.
- 2) wydatków budżetu zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszego Zarządzenia.

§ 2.

Zmienia się plan finansowy zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie odrębnymi ustawami na rok 2024 zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do niniejszego Zarządzenia.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Kowala

Dariusz Bulski

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 57.2024 Wójta Gminy Kowala z dnia 18 kwietnia 2024 roku

Zmiana w Tabeli nr 1 – Plan dochodów budżetu na 2024 rok do uchwały budżetowej Nr LXII.538.2023 z dnia 21 grudnia 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	32 372 019,00	2 972,00	32 374 991,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	7 979,00	2 972,00	10 951,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	7 979,00	2 972,00	10 951,00
801			Oświata i wychowanie	3 346 362,84	30 750,00	3 377 112,84
	80101		Szkoły podstawowe	67 075,00	25 250,00	92 325,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	25 250,00	25 250,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 151 599,00	5 500,00	1 157 099,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	5 500,00	5 500,00
852			Pomoc społeczna	1 009 720,00	1 530,00	1 011 250,00
	85295		Pozostała działalność	288 795,00	1 530,00	290 325,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	8 024,00	1 530,00	9 554,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	629,72	9 374,55	10 004,27
	85395		Pozostała działalność	629,72	9 374,55	10 004,27
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	629,72	9 374,55	10 004,27
855			Rodzina	5 694 340,00	223,00	5 694 563,00
	85595		Pozostała działalność	668,00	223,00	891,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	668,00	223,00	891,00
Razem:				74 819 950,74	44 849,55	74 864 800,29

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 57.2024 Wójta Gminy Kowala z dnia 18 kwietnia 2024 roku

Zmiana w Tabeli nr 2 – Plan wydatków budżetu na 2024 rok do uchwały budżetowej Nr LXII.538.2023 z dnia 21 grudnia 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	10 525 858,19	0,00	10 525 858,19
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	9 274 471,19	0,00	9 274 471,19
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 830 422,00	42 429,46	5 872 851,46
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	379 000,00	-42 429,46	336 570,54
752			Obrona narodowa	2 900,00	0,00	2 900,00
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	2 900,00	0,00	2 900,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 733,00	1 733,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 900,00	-1 871,00	1 029,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	138,00	138,00
801			Oświata i wychowanie	37 429 854,00	33 722,00	37 463 576,00
	80101		Szkoły podstawowe	23 293 989,60	311 539,00	23 605 528,60
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	775 250,00	25 000,00	800 250,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 001 000,00	23 715,00	3 024 715,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	242 325,00	-25 155,00	217 170,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 200,00	27 360,00	52 560,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	570 000,00	19 551,00	589 551,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	16 656,60	37 210,00	53 866,60
		4260	Zakup energii	345 000,00	9 792,00	354 792,00
		4300	Zakup usług pozostałych	330 000,00	-20 000,00	310 000,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 136,00	626,00	2 762,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	686 736,00	283 317,00	970 053,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	43 600,00	12 121,00	55 721,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 904,28	1 971,81	6 876,09
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	11 469 993,00	16 725,00	11 486 718,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	830 250,00	-101 069,00	729 181,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	938,72	374,19	1 312,91
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	4 634 038,00	12 203,00	4 646 241,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	106 682,00	8 556,00	115 238,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	375 000,00	2 705,00	377 705,00

	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 250,00	-2 705,00	19 545,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	361 800,00	-4 500,00	357 300,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	55 550,00	-800,00	54 750,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 000,00	1 300,00	14 300,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	13 000,00	4 200,00	17 200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	95 140,00	36 503,00	131 643,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	768,00	1 344,00	2 112,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 347 300,00	-14 929,00	1 332 371,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	101 395,00	-19 471,00	81 924,00
80104		Przedszkola	5 216 886,00	-319 820,00	4 897 066,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	74 900,00	8 000,00	82 900,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 225 000,00	-100 000,00	1 125 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	68 300,00	-5 211,00	63 089,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	404 400,00	5 211,00	409 611,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 500,00	1 700,00	10 200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	86 300,00	28 040,00	114 340,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 500,00	1 326,00	3 826,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 345 236,00	-247 860,00	1 097 376,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	69 850,00	-11 026,00	58 824,00
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	383 782,00	29 800,00	413 582,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	22 300,00	1 500,00	23 800,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	67 800,00	4 500,00	72 300,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 750,00	800,00	10 550,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	265 000,00	24 550,00	289 550,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	18 082,00	-1 550,00	16 532,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 519 700,00	0,00	1 519 700,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 060 000,00	4 533,00	1 064 533,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	88 900,00	-4 533,00	84 367,00
852		Pomoc społeczna	3 331 132,00	1 530,00	3 332 662,00
	85295	Pozostała działalność	392 555,00	1 530,00	394 085,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	1 500,00	1 500,00

		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	53,37	25,07	78,44
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	10,63	4,93	15,56
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	629,72	9 374,55	10 004,27
	85395		Pozostała działalność	629,72	9 374,55	10 004,27
		3110	Świadczenia społeczne	617,37	9 190,74	9 808,11
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10,32	153,60	163,92
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1,78	26,45	28,23
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,25	3,76	4,01
855			Rodzina	5 872 846,00	223,00	5 873 069,00
	85595		Pozostała działalność	13 668,00	223,00	13 891,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	647,52	215,84	863,36
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	20,48	7,16	27,64
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 748 936,91	0,00	4 748 936,91
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 650 000,00	0,00	2 650 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	69 800,00	1 098,37	70 898,37
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 630,00	-1 098,37	4 531,63
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	89 632,91	0,00	89 632,91
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 900,00	-807,39	12 092,61
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00	874,18	1 874,18
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	333,91	-66,79	267,12
Razem:				82 111 268,01	44 849,55	82 156 117,56

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 57.2024 Wójta Gminy Kowala z dnia 18 kwietnia 2024 roku

Zmiana planu finansowego zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie odrębnymi ustawami na rok 2024

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
752			Obrona narodowa	2 900,00	0,00	2 900,00
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	2 900,00	0,00	2 900,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 733,00	1 733,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 900,00	-1 871,00	1 029,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	138,00	138,00
			Razem:	6 134 708,00	0,00	6 134 708,00

Uzasadnienie

Wprowadza się środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę dodatków gazowych w związku z art. 86 Ustawa z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu (Dz. U. z 2024 r. poz. 303), w celu realizacji wypłat dodatków z tytułu korzystania z gazu jako źródła ciepła: dział 853 rozdział 85395 § 2180 w kwocie 9 374,55 zł z przeznaczeniem na wypłaty dodatków z tytułu korzystania z gazu jako źródła ciepła dla mieszkańców gminy Kowala - zmiana planu dochodów i planu wydatków.