

**ZARZĄDZENIE NR 460/2024**  
**BURMISTRZA TRZCIELA**

z dnia 25 marca 2024 r.

**w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Trzciel na 2024 rok**

Na podstawie art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 roku, poz. 1270 z późn.zm.) oraz § 12 pkt 2 i 6 Uchwały nr XLVIII/383/2023 Rady Miejskiej w Trzcielu z dnia 21 grudnia 2023 roku w sprawie uchwały budżetowej Gminy Trzciel na 2024 rok, zarządzam co następuje:

**§ 1.** Zwiększa się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu o kwotę 125.890,65 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące zmniejsza się o 4.800,00 zł,
- 2) dochody bieżące zwiększa się o 130.690,65 zł,  
jak w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.** Zwiększa się łączną kwotę planowanych wydatków budżetu o kwotę 125.890,65 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące zmniejsza się o 774.835,22 zł,
- 2) wydatki bieżące zwiększa się o 900.725,87 zł,  
jak w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia.

**§ 3.** Po zmianach określa się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu Gminy w wysokości 48.534.934,41 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące - 35.485.371,81 zł,
- 2) dochody majątkowe - 13.049.562,60 zł.

**§ 4.** Po zmianach określa się łączną kwotę planowanych wydatków budżetu Gminy w wysokości 52.112.397,81 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące - 35.108.700,01 zł,
- 2) wydatki majątkowe - 17.003.697,80 zł.

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

Burmistrz Trzciela

**Jarosław Kaczmarek**

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 460/2024

Burmistrza Trzcienia

z dnia 25 marca 2024 r.

**Zmiany planu dochodów budżetu Gminy Trzcien na 2024 rok**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>14 237 170,00</b>	<b>37 461,00</b>	<b>14 274 631,00</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	148 114,00	37 461,00	185 575,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	92 994,00	37 461,00	130 455,00
			Dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy - Fundusz Pomocy	92 994,00	37 461,00	130 455,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 023 601,32</b>	<b>78 492,65</b>	<b>1 102 093,97</b>
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	25 500,00	948,00	26 448,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 500,00	948,00	2 448,00
			Jednorazowe świadczenie pieniężne w wysokości 300 zł - Fundusz Pomocy	1 500,00	948,00	2 448,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	75 500,00	-4 800,00	70 700,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	75 000,00	-4 800,00	70 200,00
	85295		Pozostała działalność	2 064,00	82 344,65	84 408,65
		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	2 064,00	82 344,65	84 408,65
			Dodatek osłonowy	0,00	82 344,65	82 344,65
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>3 295 263,00</b>	<b>9 937,00</b>	<b>3 305 200,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 248 221,00	9 937,00	3 258 158,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	20 521,00	9 937,00	30 458,00
			Świadczenia rodzinne - Fundusz Pomocy	20 521,00	9 937,00	30 458,00

	<b>Razem:</b>	48 409 043,76	125 890,65	48 534 934,41
--	---------------	---------------	------------	---------------

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 460/2024

Burmistrza Trzcienia

z dnia 25 marca 2024 r.

**Zmiany planu wydatków budżetu Gminy Trzcien na 2024 rok**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>5 504 870,40</b>	<b>0,00</b>	<b>5 504 870,40</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	4 137 642,40	0,00	4 137 642,40
		4270	Zakup usług remontowych	210 000,00	-10 000,00	200 000,00
			Pozostałe remonty	210 000,00	-10 000,00	200 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	39 531,38	10 000,00	49 531,38
			Pozostałe usługi	35 000,00	10 000,00	45 000,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>5 214 728,19</b>	<b>3 619,20</b>	<b>5 218 347,39</b>
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	444 572,20	3 619,20	448 191,40
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 000,00	3 000,00	6 000,00
			Dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy - Fundusz Pomocy	3 000,00	3 000,00	6 000,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	619,20	619,20	1 238,40
			Dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy - Fundusz Pomocy - składki na Fundusz Pracy	73,50	73,50	147,00
			Dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy - Fundusz Pomocy - składki na PPK	30,00	30,00	60,00
			Dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy - Fundusz Pomocy - składki na ubezpieczenie społeczne	515,70	515,70	1 031,40
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>452 790,00</b>	<b>0,00</b>	<b>452 790,00</b>
	75421		Zarządzanie kryzysowe	10 000,00	0,00	10 000,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	4 000,00	525,00	4 525,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	-525,00	5 475,00

801		Oświata i wychowanie	15 774 152,80	33 841,80	15 807 994,60
80101		Szkoły podstawowe	9 784 585,40	-535 242,82	9 249 342,58
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	327 143,00	0,00	327 143,00
		BHP	181 343,00	-174 343,00	7 000,00
		dodatek wiejski	145 800,00	174 343,00	320 143,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 892,22	-7 892,22	0,00
		Dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy - Fundusz Pomocy - zakup materiałów, środków czystości, wyposażenia	3 792,22	-3 792,22	0,00
		Dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy - Fundusz Pomocy - zakup oleju opałowego	4 100,00	-4 100,00	0,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9 600,00	1 310,00	10 910,00
		Dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy - Fundusz Pomocy	9 600,00	1 310,00	10 910,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	43 695,18	31 098,40	74 793,58
		Dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy - Fundusz Pomocy	43 695,18	31 098,40	74 793,58
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 955 782,00	-567 039,00	4 388 743,00
		Karta nauczyciela - wynagrodzenia	4 216 728,00	-567 039,00	3 649 689,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	11 320,00	6 450,00	17 770,00
		Dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy - Fundusz Pomocy - składki na Fundusz Pracy	1 560,00	450,00	2 010,00
		Dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy - Fundusz Pomocy - składki na ubezpieczenia społeczne	9 760,00	6 000,00	15 760,00
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	2 960,00	830,00	3 790,00
		Dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy - Fundusz Pomocy - dodatek wiejski	2 260,00	1 530,00	3 790,00

		Dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy - Fundusz Pomocy - zakup energii	700,00	-700,00	0,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	0,00	7 000,00	7 000,00
	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	0,00	7 000,00	7 000,00
80104		Przedszkola	2 977 702,00	-6 896,00	2 970 806,00
	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	85 000,00	-7 000,00	78 000,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 500,00	-2 500,00	0,00
		Dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy - Fundusz Pomocy - zakup oleju opałowego	2 500,00	-2 500,00	0,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 240,00	2 400,00	5 640,00
		Dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy - Fundusz Pomocy	3 240,00	2 400,00	5 640,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 010,00	130,00	1 140,00
		Dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy - Fundusz Pomocy - składki na Fundusz Pracy	130,00	30,00	160,00
		Dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy - Fundusz Pomocy - składki na ubezpieczenia społeczne	880,00	100,00	980,00
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	226,00	74,00	300,00
		Dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy - Fundusz Pomocy - dodatek wiejski	190,00	110,00	300,00
		Dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy - Fundusz Pomocy - zakup energii	36,00	-36,00	0,00
80107		Świetlice szkolne	567 195,00	1 250,00	568 445,00

	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 980,00	900,00	3 880,00
		Dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy - Fundusz Pomocy	2 980,00	900,00	3 880,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	641,00	300,00	941,00
		Dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy - Fundusz Pomocy - składki na Fundusz Pracy	81,00	70,00	151,00
		Dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy - Fundusz Pomocy - składki na ubezpieczenia społeczne	560,00	230,00	790,00
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	172,00	50,00	222,00
		Dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy - Fundusz Pomocy - dodatek wiejski	172,00	50,00	222,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	883 821,40	691,62	884 513,02
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	1 318,40	691,62	2 010,02
		Dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy - Fundusz Pomocy	1 318,40	691,62	2 010,02
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	175 812,00	183 686,00	359 498,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 600,00	3 600,00	8 200,00
		dodatek wiejski	4 600,00	3 600,00	8 200,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 752,00	24 380,00	36 132,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 850,00	3 706,00	5 556,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	68 000,00	152 000,00	220 000,00
		Karta nauczyciela - wynagrodzenia	68 000,00	152 000,00	220 000,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	225 962,00	383 353,00	609 315,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	11 212,00	17 900,00	29 112,00
		dodatek wiejski	11 212,00	17 900,00	29 112,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	29 910,00	47 704,00	77 614,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 335,00	7 300,00	11 635,00

		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	166 415,00	310 449,00	476 864,00
			Karta nauczyciela - wynagrodzenia	166 415,00	310 449,00	476 864,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>3 385 681,32</b>	<b>78 492,65</b>	<b>3 464 173,97</b>
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	49 500,00	948,00	50 448,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	1 500,00	948,00	2 448,00
			Jednorazowe świadczenie pieniężne w wysokości 300 zł - Fundusz Pomocy	1 500,00	948,00	2 448,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	108 500,00	-4 800,00	103 700,00
		3110	Świadczenia społeczne	108 000,00	-4 800,00	103 200,00
			Posiłek w szkole i w domu - dotacja z budżetu państwa	75 000,00	-4 800,00	70 200,00
	85295		Pozostała działalność	172 064,00	82 344,65	254 408,65
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	80 697,76	80 697,76
			Dodatek osłonowy	0,00	80 697,76	80 697,76
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 646,89	1 646,89
			Dodatek osłonowy	0,00	1 646,89	1 646,89
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>3 544 593,00</b>	<b>9 937,00</b>	<b>3 554 530,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 220 121,00	9 937,00	3 230 058,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	20 521,00	9 937,00	30 458,00
			Świadczenia rodzinne - Fundusz Pomocy	20 521,00	9 937,00	30 458,00
			<b>Razem:</b>	<b>51 986 507,16</b>	<b>125 890,65</b>	<b>52 112 397,81</b>



## Uzasadnienie

### Dochody

1. Zmiany dochodów z tytułu dotacji celowych na zadania zlecone i własne z budżetu państwa na podstawie informacji od Wojewody z przeznaczeniem na wydatki, w tym:

- w rozdziale 85230 zmniejszenie w kwocie 4.800,00 zł na realizację dożywiania w ramach rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu”,

- w rozdziale 85295 zwiększenie w kwocie 82.344,65 zł na realizację wypłaty dodatków osłonowych przysługujących za okres od 01.01.2024 r. do 30.06.2024 r. oraz koszty obsługi tego zadania.

2. W rozdziale 75814 zwiększenie w kwocie 37.461,00 zł dochodów ze środków z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy na dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, zgodnie z informacją Ministra Finansów.

3. W rozdziale 85214 zwiększenie w kwocie 948,00 zł dochodów ze środków z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy na wypłacenie jednorazowego świadczenia 300 zł.

4. W rozdziale 85502 zwiększenie w kwocie 9.937,00 zł dochodów ze środków z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy na wypłatę świadczeń rodzinnych.

### Wydatki

1. Zmiany wydatków z tytułu otrzymanych dotacji celowych na zadania zlecone i własne z budżetu państwa na podstawie informacji od Wojewody, w tym:

- w rozdziale 85230 zmniejszenie w kwocie 4.800,00 zł wydatków na świadczenia społeczne w zakresie dożywiania w ramach rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu”,

- w rozdziale 85295 zwiększenie w łącznej kwocie 82.344,65 zł wydatków, w tym na wypłaty dodatków osłonowych przysługujących za okres od 01.01.2024 r. do 30.06.2024 r. w łącznej kwocie 80.697,76 zł oraz na koszty obsługi tego zadania, tj. wynagrodzenia pracowników realizujących zadanie w kwocie 1.646,89 zł.

2. W rozdziale 75085, 80101, 80104, 80107 i 80113 zwiększenie w łącznej kwocie 37.461,00 zł wydatków ze środków z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy na dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, zgodnie z informacją Ministra Finansów, z przeznaczeniem na wynagrodzenia nauczycieli, wynagrodzenia pomocy nauczyciela, pochodne od wynagrodzeń, dodatki wiejskie, usługi dowozu dzieci do szkół oraz na koszty obsługi tego zadania, tj. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników obsługujących zadanie, w tym dla Zespołu Edukacyjnego w Trzcielcu w kwocie 19.788,00 zł oraz dla Zespołu Edukacyjnego w Brójcach w kwocie 13.362,18 zł oraz dla Urzędu Miejskiego w Trzcielcu w łącznej kwocie 4.310,82 zł.

3. W rozdziale 85214 zwiększenie w kwocie 948,00 zł wydatków ze środków z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy na wypłacenie jednorazowego świadczenia 300 zł.

4. W rozdziale 85502 zwiększenie w kwocie 9.937,00 zł wydatków ze środków z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy na wypłatę świadczeń rodzinnych.

5. W rozdziale 60016 zmniejszenie w kwocie 10.000,00 zł wydatków na remonty dróg gminnych, z przeznaczeniem na zwiększenie w kwocie 10.000,00 zł wydatków na zakup usług pozostałych.

6. W rozdziale 75421 zmniejszenie w kwocie 525,00 zł wydatków na zakup materiałów i wyposażenia w ramach zarządzania kryzysowego, z przeznaczeniem na zwiększenie w kwocie 525,00 zł na różne wydatki na rzecz osób fizycznych, tj. wypłacenie ekwiwalentów dla strażaków za udział w akcji układania wałów przeciwpowodziowych przy rzece Obra.

7. W rozdziale 80104 zmniejszenie w kwocie 7.000,00 zł wydatków na zwroty dotacji za pobyt dzieci z naszej gminy w przedszkolach na terenie innych gmin, z przeznaczeniem w rozdziale 80103 na zwiększenie w kwocie 7.000,00 zł wydatków na zwroty dotacji za pobyt dzieci z naszej gminy w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych na terenie innych gmin.

8. Pozostałe zmiany w rozdziale 80101 i 80104 oraz zmiany w rozdziale 80149 i 80150 wynikają z przewidywanego wykonania wydatków, zgodnie z wnioskami Dyrektorów Zespołu Edukacyjnego w Trzcielu i w Brójcach.