

ZARZĄDZENIE Nr 0050.57.2024
Wójta Gminy Krzyżanowice

z dnia 26 marca 2024 roku

w sprawie zmian w planach finansowych gminy na 2024 rok

zarządzam, co następuje:

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, art. 51 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.), art. 211, art. 236 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.)

§ 1

1. Dokonać zmian w planie finansowym **dochodów** w budżecie gminy na 2024 r. w następujący sposób:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Kwota
Plan finansowy Urzędu Gminy				
758			Różne rozliczenia	3 738 684,84
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2 885 502,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 885 502,00
	75806		Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	607 120,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	607 120,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	246 062,84
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	140 907,63
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	105 155,21
801			Oświata i wychowanie	671 309,00
	80104		Przedszkola	671 309,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	671 309,00
Razem:				4 409 993,84

2. Dokonać zmian w planie finansowym **wydatków** w budżecie gminy na 2024 r. w następujący sposób:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Kwota
Plan finansowy Urzędu Gminy				
600			Transport i łączność	-8 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	-8 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	120 000,00

		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	-128 000,00
750			Administracja publiczna	20 891,00
Plan finansowy GZO				
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	5 657,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 657,00
Plan finansowy Urzędu Gminy				
	75095		Pozostała działalność	15 234,00
		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	15 234,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	962 460,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	962 460,00
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	9 568,00
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	2 392,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	485 288,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	121 322,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
		4307	Zakup usług pozostałych	36 160,00
		4309	Zakup usług pozostałych	9 040,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	236 552,00
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	59 138,00
801			Oświata i wychowanie	3 243 415,45
	80101		Szkoły podstawowe	2 404 660,45
Plan finansowy SP Bieńkowice				
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	15 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	60 066,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 208,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	33 906,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	310 000,00
Plan finansowy SP Chałupki				
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	13 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	51 818,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 081,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	28 505,00

		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	270 000,00
Plan finansowy SP Krzyżanowice				
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19 500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	100 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	111 076,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15 178,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	57 934,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	576 473,45
Plan finansowy SP Tworków				
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	35 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	58 810,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 036,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	38 841,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	280 000,00
Plan finansowy ZSP Zabelków				
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	30 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	37 294,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 096,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26 838,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	170 000,00
	80104		Przedszkola	687 908,00
Plan finansowy Przedszkola Bieńkowice				
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 800,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 743,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 151,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 479,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	65 000,00
Plan finansowy Przedszkola Chałupki				
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 324,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 274,00

		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 788,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	40 000,00
Plan finansowy Przedszkola Tworków				
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 440,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 793,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 418,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	70 000,00
Plan finansowy Przedszkola Krzyżanowice				
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	25 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 481,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 165,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 242,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	140 000,00
Plan finansowy ZSP Owsiszcz				
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 289,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	723,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 491,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	25 000,00
Plan finansowy ZSP Zabełków				
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	15 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 144,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 250,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 413,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	35 000,00
	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	31 541,00
Plan finansowy Przedszkola Bieńkowice				
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 022,00

		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	140,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 438,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 700,00
Plan finansowy Przedszkola Tworków				
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	499,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 757,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	241,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 133,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	9 300,00
Plan finansowy Przedszkola Krzyżanowice				
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	628,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	86,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	991,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 000,00
Plan finansowy ZSP Owsiszczce				
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	359,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	49,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	698,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	500,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	119 306,00
Plan finansowy SP Bieńkowice				
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	807,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	110,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 765,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 000,00
Plan finansowy SP Chałupki				
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	54,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	300,00
Plan finansowy SP Krzyżanowice				
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	505,00

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 179,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 801,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 640,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	23 000,00
Plan finansowy SP Tworków				
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	390,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 222,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	300,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 347,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	10 000,00
Plan finansowy ZSP Zabelków				
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	269,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	37,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	573,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	500,00
Plan finansowy Żłobek Tworków				
855			Rodzina	1 631,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 631,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 631,00
Plan finansowy Urzędu Gminy				
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	786 219,39
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	498 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	498 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	249 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	249 000,00
	90095		Pozostała działalność	39 219,39
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9 219,39
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00
926			Kultura fizyczna	150 377,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	150 377,00

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	100 000,00
Plan finansowy GZO				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	377,00
Razem:				5 156 993,84

3. W wyniku dokonanych zmian budżet gminy na 2024 rok przedstawia się następująco:

- plan dochodów w kwocie – 73 614 223,98 zł,
- plan wydatków w kwocie – 80 873 049,06 zł.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy
Krzyżanowice

Grzegorz Utracki

U Z A S A D N I E N I E **dokonanych zmian**

Niniejszym zarządzeniem dokonano zmian w planie finansowym dochodów i wydatków, na podstawie zmian wprowadzonych w budżecie gminy Uchwałą Rady Gminy Nr LXVII/132/2024 z dnia 26.03.2024 r.:

1. zwiększono plan dochodów o kwotę:
 - 2 885 502,00 zł w rozdziale 75801 – przyznane środki z Ministerstwa Finansów - zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej,
 - 607 120,00 zł w rozdziale 75806 - przyznane środki z Ministerstwa Finansów - część rozwojowa subwencji ogólnej,
 - 177 808,61 zł w rozdziale 75814 – pozostała część otrzymanego zwrotu z zadania "Ekoturystyka - Atrakcje Dorzecza Górnej Odry",
 - 68 254,23 zł w rozdziale 75814 – otrzymany zwrot z projektu „Wspólna przyszłość bez granic”,
 - 671 309,00 zł w rozdziale 80104 – decyzja Wojewody Śląskiego nr FBI.3111.49.3.2024 – zwiększenie kwoty dotacji celowej na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego,

2. zwiększono plan wydatków o kwotę:
 - 120 000,00 zł w rozdziale 60016 – zabezpieczenie dodatkowych środków na bieżące utrzymanie dróg,
 - 5 657,00 zł w rozdziale 75085 – zabezpieczenie dodatkowych środków na odpis na ZFŚŚ w GZO,
 - 15 234,00 zł w rozdziale 75095 – składka celowa na rzecz Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego związana z realizacją projektu pn.: „OZE w budynkach mieszkalnych na terenie Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego”,
 - 962 460,00 zł w rozdziale 75412 – zabezpieczenie środków na projekt pn.: „Cztery żywioły – gotowi na zmiany klimatu”, który będzie dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w programie INTERREG Czechy – Polska 2021-2027,
 - 56 500,00 zł w rozdziale 80101 – zabezpieczenie dodatkowych środków na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w szkołach podstawowych Gminy Krzyżanowice,
 - 2 162 136,45 zł w rozdziale 80101 - zabezpieczenie dodatkowych środków na wynagrodzenia osobowe pracowników i nauczycieli wraz z pochodnymi w szkołach podstawowych Gminy Krzyżanowice,
 - 186 024,00 zł w rozdziale 80101 - zabezpieczenie dodatkowych środków na odpis na ZFŚŚ w szkołach podstawowych Gminy Krzyżanowice,
 - 17 300,00 zł w rozdziale 80104 – zabezpieczenie dodatkowych środków na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w przedszkolach Gminy Krzyżanowice,
 - 589 777,00 zł w rozdziale 80104 - zabezpieczenie dodatkowych środków na wynagrodzenia osobowe pracowników i nauczycieli wraz z pochodnymi w przedszkolach Gminy Krzyżanowice,
 - 80 831,00 zł w rozdziale 80104 - zabezpieczenie dodatkowych środków na odpis na ZFŚŚ w przedszkolach Gminy Krzyżanowice,
 - 999,00 zł w rozdziale 80149 – zabezpieczenie dodatkowych środków na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w przedszkolach Gminy Krzyżanowice,
 - 24 282,00 zł w rozdziale 80149 - zabezpieczenie dodatkowych środków na wynagrodzenia osobowe pracowników i nauczycieli wraz z pochodnymi w przedszkolach Gminy Krzyżanowice,
 - 6 260,00 zł w rozdziale 80149 - zabezpieczenie dodatkowych środków na odpis na ZFŚŚ w przedszkolach Gminy Krzyżanowice,
 - 1 395,00 zł w rozdziale 80150 – zabezpieczenie dodatkowych środków na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w szkołach podstawowych Gminy Krzyżanowice,

- 109 586,00 zł w rozdziale 80150 - zabezpieczenie dodatkowych środków na wynagrodzenia osobowe pracowników i nauczycieli wraz z pochodnymi w szkołach podstawowych Gminy Krzyżanowice,
- 8 325,00 zł w rozdziale 80150 - zabezpieczenie dodatkowych środków na odpis na ZFŚŚ w szkołach podstawowych Gminy Krzyżanowice,
- 1 631,00 zł w rozdziale 85516 - zabezpieczenie dodatkowych środków na odpis na ZFŚŚ w żłobku w Tworkowie,
- 498 000,00 zł w rozdziale 90005 – zwiększenie kwoty dotacji na realizację Gminnego Programu Ograniczania Niskiej Emisji (ze środków z pożyczki z WFOŚiGW),
- 249 000,00 zł w rozdziale 90019 - zwiększenie kwoty dotacji na realizację Gminnego Programu Ograniczania Niskiej Emisji (ze środków własnych gminy),
- 9 219,39 zł w rozdziale 90095 - zabezpieczenie dodatkowych środków na zadanie pn.: „Zagospodarowanie terenu na centrum sportowo – rekreacyjne w Bieńkowicach”,
- 30 000,00 zł w rozdziale 90095 – zabezpieczenie wkładu własnego do projektu pn.: „Montaż paneli fotowoltaicznych na obiektach oświatowych i użyteczności publicznej Powiatu Raciborskiego oraz Gminy Krzyżanowice”,
- 150 000,00 zł w rozdziale 92605 – zabezpieczenie dodatkowych środków na działalność bieżącą,
- 377,00 zł w rozdziale 92605 - zabezpieczenie dodatkowych środków na odpis na ZFŚŚ w GZO.

3. zmniejszono plan wydatków o kwotę:

- 128 000,00 zł w rozdziale 60016 – przeniesienie środków dot. zadania pn.: „Pełnienie kompleksowego nadzoru inwestorskiego nad zadaniem pn.: Modernizacja infrastruktury drogowej w Gminie Krzyżanowice” na 2025 rok w związku z planowanym zakończeniem realizacji w 2025 roku.

Ponadto:

- zaktualizowano „Zestawienie wydatków majątkowych w 2024 roku”.

Wójt Gminy
Krzyżanowice

Grzegorz Utracki