

**ZARZĄDZENIE NR 0050.118.2023**  
**WÓJTA GMINY CZERNICA**

z dnia 23 sierpnia 2023 r.

**w sprawie zmian w budżecie Gminy Czernica na 2023 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.), oraz art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) oraz § 10 pkt 5 Uchwały nr XLVI/452/2022 Rady Gminy Czernica z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie budżetu Gminy Czernica na 2023 rok zarządza się co następuje:

**§ 1.** Dokonuje się zmian w uchwale budżetowej Rady Gminy Czernica na rok 2023 oraz w załącznikach do przedmiotowej uchwały, w zakresie:

- 1) dochodów, zgodnie z załącznikiem nr 1,
- 2) wydatków, zgodnie z załącznikiem nr 2.

**§ 2.** Wprowadza się zmiany w planie dochodów i wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami realizowanych przez Gminę Czernica zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia zmieniającym załącznik nr 5 Uchwały Nr XLVI/452/2022 Rady Gminy Czernica z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie budżetu Gminy Czernica na 2023 rok.

**§ 3.** Budżet Gminy Czernica po zmianach wynosi:

- 1) **w odniesieniu do dochodów - 121.475.039,90 zł,**
  - w tym dochody bieżące - 100.584.895,07 zł,
  - dochody majątkowe - 20.890.144,83 zł,
- 2) **w odniesieniu do wydatków - 144.524.020,69 zł,**
  - w tym wydatki bieżące - 112.385.543,90 zł,
  - wydatki majątkowe - 32.138.476,79 zł

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

Wójt Gminy Czernica

**Włodzimierz Chlebosz**

## Zmiany w planie dochodów Gminy Czernica na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>1 145 620,65</b>	<b>156,12</b>	<b>1 145 776,77</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	908 027,65	156,12	908 183,77
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	522,74	156,12	678,86
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>3 551,00</b>	<b>34 185,00</b>	<b>37 736,00</b>
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	34 185,00	34 185,00
		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	0,00	34 185,00	34 185,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>31 669 362,79</b>	<b>60 639,00</b>	<b>31 730 001,79</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	3 203 623,79	60 639,00	3 264 262,79
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	456 521,00	60 639,00	517 160,00
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>1 144,05</b>	<b>538,00</b>	<b>1 682,05</b>
	85195		Pozostała działalność	906,48	538,00	1 444,48
		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	458,00	538,00	996,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 686 966,40</b>	<b>1 948,48</b>	<b>1 688 914,88</b>
	85295		Pozostała działalność	38 375,10	1 948,48	40 323,58
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	15 234,10	1 948,48	17 182,58
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>4 984 972,00</b>	<b>25 672,00</b>	<b>5 010 644,00</b>
	85595		Pozostała działalność	438 489,00	25 672,00	464 161,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	438 489,00	25 672,00	464 161,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>292 446,20</b>	<b>22 494,68</b>	<b>314 940,88</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	288 661,80	22 494,68	311 156,48
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	112 678,71	22 494,68	135 173,39
<b>Razem:</b>				<b>121 329 406,62</b>	<b>145 633,28</b>	<b>121 475 039,90</b>

## Zmiany w planie wydatków Gminy Czernica na 2023 r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>7 134 290,92</b>	<b>0,00</b>	<b>7 134 290,92</b>
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	6 710 895,00	0,00	6 710 895,00
		4270	Zakup usług remontowych	70 470,00	-8 303,10	62 166,90
		4300	Zakup usług pozostałych	53 000,00	8 303,10	61 303,10
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>14 054 551,04</b>	<b>14 525,27</b>	<b>14 069 076,31</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	12 773 726,34	14 525,27	12 788 251,61
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	29 578,54	10 913,14	40 491,68
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 041,33	3 612,13	7 653,46
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>3 551,00</b>	<b>34 185,00</b>	<b>37 736,00</b>
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	34 185,00	34 185,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	24 000,00	24 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	10 000,00	10 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	95,00	95,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	90,00	90,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>73 035 279,85</b>	<b>59 334,37</b>	<b>73 094 614,22</b>
	80101		Szkoły podstawowe	43 706 592,97	40 755,98	43 747 348,95
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 314,83	300,00	8 614,83
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	16 141,88	543,24	16 685,12
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	50 416,17	1 200,00	51 616,17
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	449 173,44	45 954,64	495 128,08
		4840	Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 033,80	75,84	6 109,64
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	73 449,08	2 282,26	75 731,34
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	270 161,35	-9 600,00	260 561,35
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	2 958 089,55	1 972,87	2 960 062,42
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	22 933,77	1 638,58	24 572,35
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 305,11	334,29	4 639,40

	80104		Przedszkola	15 414 456,75	9 950,09	15 424 406,84
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	65 246,12	7 760,94	73 007,06
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 485,53	177,42	1 662,95
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	1 344,93	114,40	1 459,33
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 705,34	578,88	6 284,22
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	12 312,59	1 006,98	13 319,57
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 679,09	311,47	1 990,56
	80107		Świetlice szkolne	2 766 990,72	-4 000,00	2 762 990,72
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	49 215,48	-4 000,00	45 215,48
	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	770 591,49	6 655,43	777 246,92
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	65 403,88	6 655,43	72 059,31
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 255 155,73	4 000,00	2 259 155,73
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	93 494,00	500,00	93 994,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	306 683,01	3 300,00	309 983,01
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	35 465,00	200,00	35 665,00
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>1 006 838,58</b>	<b>538,00</b>	<b>1 007 376,58</b>
	85195		Pozostała działalność	89 958,00	538,00	90 496,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	350,00	134,54	484,54
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	60,27	24,35	84,62
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8,57	3,27	11,84
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39,16	40,17	79,33
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	236,07	236,07
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	99,60	99,60
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>7 254 718,44</b>	<b>2 499,24</b>	<b>7 257 217,68</b>
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	3 500 142,02	550,76	3 500 692,78
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	413,02	550,76	963,78
	85295		Pozostała działalność	174 046,27	1 948,48	175 994,75
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	10 460,00	900,00	11 360,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	155,43	15,04	170,47

		4840	Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 400,00	880,00	5 280,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	218,67	153,44	372,11
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>224 116,20</b>	<b>1 304,63</b>	<b>225 420,83</b>
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	28 652,20	1 304,63	29 956,83
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	7 517,47	1 304,63	8 822,10
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>5 590 277,97</b>	<b>25 672,00</b>	<b>5 615 949,97</b>
	85595		Pozostała działalność	438 489,00	25 672,00	464 161,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	426 420,06	25 320,00	451 740,06
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 202,25	294,14	5 496,39
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 866,69	57,86	6 924,55
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>4 473 906,81</b>	<b>0,00</b>	<b>4 473 906,81</b>
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	130 632,40	-14 000,00	116 632,40
		4300	Zakup usług pozostałych	130 632,40	-14 000,00	116 632,40
	90095		Pozostała działalność	222 280,00	14 000,00	236 280,00
		4300	Zakup usług pozostałych	107 050,00	14 000,00	121 050,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>3 539 841,12</b>	<b>7 574,77</b>	<b>3 547 415,89</b>
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	300 436,60	0,00	300 436,60
		4090	Honoraria	5 490,30	-1 000,00	4 490,30
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 303,95	-9 250,29	30 053,66
		4220	Zakup środków żywności	29 420,85	1 794,02	31 214,87
		4260	Zakup energii	19 439,80	-4 000,00	15 439,80
		4300	Zakup usług pozostałych	187 245,35	12 456,27	199 701,62
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 284 090,78	7 574,77	1 291 665,55
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	28 475,80	3 384,68	31 860,48
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	11 366,96	686,80	12 053,76
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	182 371,80	3 503,29	185 875,09
<b>Razem:</b>				<b>144 378 387,41</b>	<b>145 633,28</b>	<b>144 524 020,69</b>

**Plan dochodów i wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami realizowanych przez Gminę Czernica w 2023 roku**

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki	w tym:	
					bieżące	majątkowe
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
010		Rolnictwo i łowiectwo	113 395,92	113 395,92	113 395,92	0,00
	01095	Pozostała działalność	113 395,92	113 395,92	113 395,92	0,00
750		Administracja publiczna	237 583,00	237 583,00	237 583,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	237 583,00	237 583,00	237 583,00	0,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	37 736,00	37 736,00	37 736,00	0,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 551,00	3 551,00	3 551,00	0,00
	75108	Wybory do Sejmu i Senatu	34 185,00	34 185,00	34 185,00	0,00
752		Obrona narodowa	200,00	200,00	200,00	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	200,00	200,00	200,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	295 930,62	295 930,62	295 930,62	0,00
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów szkoleniowych	295 930,62	295 930,62	295 930,62	0,00
851		Ochrona zdrowia	996,00	996,00	996,00	0,00
	85195	Pozostała działalność	996,00	996,00	996,00	0,00
852		Pomoc społeczna	6 090,00	6 090,00	6 090,00	0,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	6 090,00	6 090,00	6 090,00	0,00
852		Pomoc społeczna	972 294,00	972 294,00	972 294,00	0,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	972 294,00	972 294,00	972 294,00	0,00
855		Rodzina	4 508 873,00	4 508 873,00	4 508 873,00	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 473 117,00	4 473 117,00	4 473 117,00	0,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	2 456,00	2 456,00	2 456,00	0,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	33 300,00	33 300,00	33 300,00	0,00
		<b>OGÓŁEM</b>	<b>6 173 098,54</b>	<b>6 173 098,54</b>	<b>6 173 098,54</b>	<b>0,00</b>

## UZASADNIENIE

### DO ZARZĄDZENIA WÓJTA GMINY CZERNICA w sprawie zmian w budżecie Gminy Czernica na 2023 rok

Zmiany w planie dochodów oraz wydatków budżetowych:

1. Na podstawie informacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatury we Wrocławiu zwiększa się plan dochodów budżetowych o kwotę **34.185,00 zł** w dz. 751, rozdz. 75108, § 2010 z przeznaczeniem na realizację zadań zleconych Gminie, związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej i do Senatu Rzeczypospolitej Polskiej w 2023 r., zarządzonych na dzień 15 października 2023 r. Jednocześnie dokonuje się zwiększenia planu wydatków budżetowych w Urzędzie Gminy w Czernicy o kwotę **34.185,00 zł** w dz. 751, rozdz. 75108.
2. Na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego zwiększa się plan dochodów budżetowych o kwotę **538,00 zł** w dz. 851, rozdz. 85195, § 2010 z przeznaczeniem na refundację kosztów wydawania przez gminy decyzji w sprawie świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe, o którym mowa w art. 8 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej. Jednocześnie dokonuje się zwiększenia planu wydatków budżetowych w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Czernicy w kwocie **538,00 zł** w dz. 851, rozdz. 85195.
3. Dokonuje się zwiększenia planu dochodów i wydatków budżetowych z Funduszu Pomocy – na podstawie ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, w tym w:
  - dz. 758, rozdz. 75814, § 2100 o kwotę **60.639,00 zł** z tytułu wsparcia w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 1 pkt 2 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
  - dz. 855, rozdz. 85595, § 2100 o kwotę **25.672,00 zł** na świadczenia pieniężne przysługujące z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy na podstawie art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
  - dz. 921, rozdz. 92109, § 2100 o kwotę **22.494,68 zł** z tytułu zakwaterowania instytucjonalnego oraz zapewnienia całodziennego wyżywienia zbiorowego,
  - dz. 852, rozdz. 85295, § 2100 w kwocie **1.030,48 zł** z tytułu bezpłatnej pomocy psychologicznej,
  - dz. 852, rozdz. 85295, § 2100 w kwocie **918,00 zł** na wypłatę świadczeń pieniężnych na podstawie art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. wraz z obsługą zadania,
  - dz. 750, rozdz. 75023, § 2100 w kwocie **156,12 zł** jako refundacja poniesionych wydatków związanych z nadawaniem numeru PESEL dla uchodźców.
4. Dokonano przesunięcia między paragrafami w planie wydatków w:
  - 1) Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Czernicy,
  - 2) Szkole Podstawowej w Kamieńcu Wrocławskim,
  - 3) Urzędzie Gminy w Czernicy.