

**UCHWAŁA NR 218/26
RADY GMINY ZGORZELEC**

z dnia 28 września 2026 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Zgorzelec na 2026 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9, lit. d i lit. e oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2026 r. poz. 662 z późn. zm.) i art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 235 i art. 236 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.)

Rada Gminy Zgorzelec uchwala:

§ 1.

Dokonuje się zmian w budżecie Gminy Zgorzelec na 2026 r. w następujący sposób:

1. Zwiększa się plan dochodów budżetu Gminy Zgorzelec o kwotę 2.350.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1.
2. Zwiększa się plan wydatków budżetu Gminy Zgorzelec o kwotę 2.350.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2.
3. Dokonuje się zmian w planie wydatków majątkowych budżetu Gminy Zgorzelec na 2026 rok, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 2.

Plan budżetu Gminy Zgorzelec po zmianach wynosi:

1. po stronie dochodów – 74.025.240,53 zł, z tego:
 - 1) dochody bieżące – 64.713.390,53 zł,
 - 2) dochody majątkowe – 9.311.850,00 zł.
2. po stronie wydatków – 80.475.740,53 zł, z tego:
 - 1) wydatki bieżące – 61.649.270,67 zł,
 - 2) wydatki majątkowe – 18.826.469,86 zł.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Zgorzelec.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy
Zgorzelec

Anna Rakoczy

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 218/26 Rady Gminy Zgorzelec z dnia 28 września 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	588 500,00	2 300 000,00	2 888 500,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	465 500,00	2 300 000,00	2 765 500,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	375 000,00	2 300 000,00	2 675 000,00
801			Oświata i wychowanie	1 067 598,77	21 000,00	1 088 598,77
	80101		Szkoły podstawowe	197 384,00	21 000,00	218 384,00
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	21 000,00	21 000,00
852			Pomoc społeczna	1 259 239,53	20 000,00	1 279 239,53
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	20 000,00	10 000,00	30 000,00
		0830	Wpływy z usług	20 000,00	10 000,00	30 000,00
	85295		Pozostała działalność	434 703,53	10 000,00	444 703,53
		0970	Wpływy z różnych dochodów	20 000,00	10 000,00	30 000,00
855			Rodzina	4 366 441,20	9 000,00	4 375 441,20
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 776 799,00	9 000,00	2 785 799,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	15 000,00	9 000,00	24 000,00
Razem:				71 692 664,53	2 350 000,00	74 042 664,53

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr 218/26 Rady Gminy Zgorzelec z dnia 28 września 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 036 046,57	70 000,00	1 106 046,57
	01008		Melioracje wodne	131 999,00	30 000,00	161 999,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	70 000,00	30 000,00	100 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	370 000,00	40 000,00	410 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	320 000,00	40 000,00	360 000,00
600			Transport i łączność	6 865 135,00	-370 000,00	6 495 135,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	1 420 500,00	-500 000,00	920 500,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1 400 000,00	-500 000,00	900 000,00
	60017		Drogi wewnętrzne	1 866 708,00	130 000,00	1 996 708,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 492 708,00	130 000,00	1 622 708,00
710			Działalność usługowa	239 000,00	106 000,00	345 000,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	239 000,00	106 000,00	345 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 000,00	2 000,00	10 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	45 000,00	8 000,00	53 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	186 000,00	96 000,00	282 000,00
750			Administracja publiczna	9 785 014,59	98 550,00	9 883 564,59
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	8 830 603,88	95 250,00	8 925 853,88
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 100 000,00	95 250,00	1 195 250,00
	75095		Pozostała działalność	323 660,00	3 300,00	326 960,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	23 660,00	3 300,00	26 960,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 156 050,00	5 000,00	1 161 050,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	827 130,00	5 000,00	832 130,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	110 000,00	5 000,00	115 000,00
801			Oświata i wychowanie	22 962 352,24	1 238 450,00	24 200 802,24
	80101		Szkoły podstawowe	15 214 616,00	959 020,00	16 173 636,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	496 000,00	59 000,00	555 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 297 805,00	260 000,00	2 557 805,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 780 000,00	110 000,00	1 890 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	224 000,00	5 000,00	229 000,00
		4260	Zakup energii	287 000,00	20 000,00	307 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	140 100,00	3 000,00	143 100,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	11 000,00	1 000,00	12 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	320 170,00	30 000,00	350 170,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	546 227,00	5 020,00	551 247,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 320,00	6 000,00	26 320,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	7 572 007,00	500 000,00	8 072 007,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	190 000,00	-40 000,00	150 000,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 337 112,08	136 310,00	1 473 422,08
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	65 134,00	9 600,00	74 734,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	86 600,00	36 000,00	122 600,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	141 900,00	15 100,00	157 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16 400,00	1 000,00	17 400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	144 600,00	10 000,00	154 600,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	49 128,00	10,00	49 138,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 480,00	3 600,00	7 080,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	647 120,00	61 000,00	708 120,00
	80104		Przedszkola	4 346 976,00	110 000,00	4 456 976,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	130 000,00	10 000,00	140 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	830 000,00	50 000,00	880 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	390 000,00	5 000,00	395 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		4260	Zakup energii	95 000,00	5 000,00	100 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 100 000,00	40 000,00	1 140 000,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	110 000,00	24 000,00	134 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	68 220,00	24 000,00	92 220,00
	80195		Pozostała działalność	528 880,92	9 120,00	538 000,92
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	125 285,00	9 120,00	134 405,00
851			Ochrona zdrowia	751 411,75	100 000,00	851 411,75
	85111		Szpitala ogólne	0,00	100 000,00	100 000,00
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	100 000,00	100 000,00
852			Pomoc społeczna	3 897 982,29	252 000,00	4 149 982,29
	85202		Domy pomocy społecznej	715 169,00	30 000,00	745 169,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	715 169,00	30 000,00	745 169,00
	85216		Zasiłki stałe	324 624,00	100 000,00	424 624,00
		3110	Świadczenia społeczne	324 624,00	100 000,00	424 624,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 642 519,78	122 000,00	1 764 519,78
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 097 659,56	100 000,00	1 197 659,56
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	204 763,20	15 000,00	219 763,20
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	21 560,00	2 000,00	23 560,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00	5 000,00	35 000,00
855			Rodzina	6 577 743,67	330 000,00	6 907 743,67
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	3 029 084,47	330 000,00	3 359 084,47
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 111 000,00	250 000,00	2 361 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	360 100,00	80 000,00	440 100,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 241 386,42	60 000,00	7 301 386,42
	90095		Pozostała działalność	482 000,00	60 000,00	542 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	320 000,00	60 000,00	380 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 592 000,00	450 000,00	7 042 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	5 275 000,00	398 000,00	5 673 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	2 700 000,00	230 000,00	2 930 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 100 000,00	-462 000,00	638 000,00
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	1 270 000,00	630 000,00	1 900 000,00
	92116		Biblioteki	500 000,00	20 000,00	520 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	500 000,00	20 000,00	520 000,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	707 000,00	32 000,00	739 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	195 000,00	32 000,00	227 000,00
926			Kultura fizyczna	6 142 200,00	10 000,00	6 152 200,00
	92601		Obiekty sportowe	5 875 500,00	10 000,00	5 885 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 572 500,00	10 000,00	1 582 500,00
Razem:				78 143 164,53	2 350 000,00	80 493 164,53

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	320 000,00	40 000,00	360 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	320 000,00	40 000,00	360 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	320 000,00	40 000,00	360 000,00
			Dokumentacja z pozwoleniem wodno-prawnym dla oczyszczalni ścieków w SP w Trójcy	0,00	40 000,00	40 000,00
600			Transport i łączność	5 429 169,00	-370 000,00	5 059 169,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	1 400 000,00	-500 000,00	900 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1 400 000,00	-500 000,00	900 000,00
			Dotacja celowa na pomoc finansową dla powiatu zgorzeleckiego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Przebudowa drogi powiatowej nr 2396D w miejscowości Jędrzychowice na dz. nr 242/2 i 130/1"	200 000,00	-150 000,00	50 000,00
			Dotacja celowa na pomoc finansową dla powiatu zgorzeleckiego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Przebudowa drogi powiatowej nr 2398D relacji Trójca - Pokrzywnik"	1 000 000,00	-350 000,00	650 000,00
	60017		Drogi wewnętrzne	1 492 708,00	130 000,00	1 622 708,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 492 708,00	130 000,00	1 622 708,00
			Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Osieku Łużyckim	383 000,00	130 000,00	513 000,00
801			Oświata i wychowanie	220 000,00	-40 000,00	180 000,00
	80101		Szkoły podstawowe	190 000,00	-40 000,00	150 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	190 000,00	-40 000,00	150 000,00
			Dokumentacja z pozwoleniem wodno-prawnym dla oczyszczalni ścieków w SP w Trójcy	40 000,00	-40 000,00	0,00
851			Ochrona zdrowia	138 000,00	100 000,00	238 000,00
	85111		Szpital ogólny	0,00	100 000,00	100 000,00
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	100 000,00	100 000,00
			Dotacja celowa dla WS ZOZ "Bolesławiec-Zgorzelec" na dofinansowanie budowy i zakupu specjalistycznego sprzętu medycznego i wyposażenia dla szpitala	0,00	100 000,00	100 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 401 386,42	60 000,00	1 461 386,42
	90095		Pozostała działalność	341 000,00	60 000,00	401 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	320 000,00	60 000,00	380 000,00
			Budowa placów zabaw w ramach programów społecznych z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi i wyrównywania szans wśród dzieci i młodzieży	150 000,00	60 000,00	210 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 063 000,00	200 000,00	3 263 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 370 000,00	168 000,00	2 538 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 100 000,00	-462 000,00	638 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
			Przebudowa świetlicy wiejskiej w Jędrzychowicach	1 000 000,00	-462 000,00	538 000,00
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	1 270 000,00	630 000,00	1 900 000,00
			Dotacja celowa z budżetu dla GOKiS w Zgorzelcu na dofinansowanie prac modernizacyjnych w świetlicach wiejskich na terenie Gminy Zgorzelec (w tym wykorzystywanych na cele związane z realizacją projektów w ramach GPRPA)	1 270 000,00	630 000,00	1 900 000,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	693 000,00	32 000,00	725 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	195 000,00	32 000,00	227 000,00
			Odtworzenie kaplicy przy Pałacu w Kunowie	195 000,00	32 000,00	227 000,00
926			Kultura fizyczna	5 624 500,00	10 000,00	5 634 500,00
	92601		Obiekty sportowe	5 624 500,00	10 000,00	5 634 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 572 500,00	10 000,00	1 582 500,00
			Budowa boisk wielofunkcyjnych na terenie Gminy Zgorzelec - etap I - Osiek Łużycki	0,00	10 000,00	10 000,00
Razem				18 826 469,86	0,00	18 826 469,86

Uzasadnienie

UZASADNIENIE ZMIAN W PLANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH GMINY

Wprowadzenie zmian w planie dochodów budżetowych na rok 2026 jest zdeterminowane koniecznością urealnienia i dostosowania planowanych wpływów do faktycznych przypisów, zawartych umów dotacyjnych, rozstrzygnięć przetargowych oraz decyzji organów administracji rządowej i samorządowej. Łączna kwota dochodów budżetu ulega zwiększeniu o sumę 2 350 000,00 zł, co bezpośrednio zabezpiecza finansowanie analogicznego wzrostu wydatków po stronie wydatkowej budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

Modyfikacji w układzie klasyfikacji budżetowej dokonuje się w następujących pozycjach:

1. Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami, paragraf 0770 – Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości

Zwiększenie: 2 300 000,00 zł

Plan po zmianie: 2 675 000,00 zł

Objaśnienie celowości/Przeznaczenie: Zwiększenie planu dochodów majątkowych w tym paragrafie wynika z urealnienia prognoz i sfinalizowania procedur cywilnoprawnych związanych ze sprzedażą mienia i nieruchomości gminnych. Wyższa kwota wpływów jest efektem już skutecznego rozstrzygnięcia przetargów ustnych nieograniczonych na zbycie atrakcyjnych inwestycyjnie gruntów stanowiących własność Gminy, a także podpisania aktów notarialnych przenoszących własność nieruchomości oraz planowanych w najbliższym czasie kolejnych przetargów. Pozyskany w ten sposób kapitał ma charakter dochodu majątkowego i zgodnie z zasadą montażu finansowego samorządów zostanie przeznaczony na sfinansowanie kluczowych, strategicznych inwestycji infrastrukturalnych ujętych w załączniku wydatkowym, a także pozostałych bieżących potrzeb wydatkowych budżetu.

2. Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe (plan finansowy SP w Trójcy), paragraf 2170 – Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych

Zwiększenie: 21 000,00 zł

Plan po zmianie: 21 000,00 zł (pozycja nowo wprowadzona)

Objaśnienie celowości/Przeznaczenie: Zwiększenie planu dochodów bieżących w tym rozdziale wynika bezpośrednio z przyznanego i zatwierdzonego dofinansowania na 2026 rok ze środków Krajowego Funduszu Szkoleniowego (KFS), stanowiącego wydzieloną część Funduszu Pracy zarządzaną przez Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej. Dla województwa dolnośląskiego na rok 2026 Rada Rynku Pracy przydzieliła limit w wysokości blisko 32 milionów złotych (dokładnie 31 930 000,00 zł) realizowany za pośrednictwem Wojewódzkiego Urzędu Pracy we Wrocławiu i właściwych Powiatowych Urzędów Pracy. Środki te wpisują się w ustalone na 2026 rok Priorytety Ogólnokrajowe Ministra oraz Priorytety Regionalne dla Dolnego Śląska, obejmujące wsparcie kształcenia ustawicznego kadr w zawodach deficytowych, rozwój kompetencji cyfrowych oraz podnoszenie kwalifikacji nauczycieli i pracowników samorządowych jednostek oświatowych. Środki w kwocie 21 000,00 zł zostaną przeznaczone w szkołach podstawowych w całości na celowe dofinansowanie doskonalenia zawodowego i szkoleń dla nauczycieli (kursy kwalifikacyjne, studia podyplomowe i szkolenia branżowe), podnosząc kapitał ludzki i kompetencje pedagogiczne kadry.

3. Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (plan finansowy GOPS w Zgorzelcu), paragraf 0830 – Wpływy z usług

Zwiększenie: 10 000,00 zł

Plan po zmianie: 30 000,00 zł

Objaśnienie celowości/Przeznaczenie: Podwyższenie planu dochodów własnych w tym rozdziale stanowi odzwierciedlenie urealnienia wpływów z odpłatności wnoszonych przez podopiecznych Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej (GOPS) za świadczone na ich rzecz usługi opiekuńcze. Wzrost dochodów koreluje bezpośrednio ze zwiększoną liczbą wydanych decyzji administracyjnych oraz zmianą stawek odpłatności zależnych od kryterium dochodowego świadczeniobiorców.

4. Rozdział 85295 – Pozostała działalność (plan finansowy GOPS w Zgorzelcu), paragraf 0970 – Wpływy z różnych dochodów

Zwiększenie: 10 000,00 zł

Plan po zmianie: 30 000,00 zł

Objaśnienie celowości/Przeznaczenie: Wprowadzenie korekty in plus po stronie dochodowej wynika z konieczności zaewidencjonowania nieplanowanych wcześniej wpływów o charakterze incydentalnym (w tym m.in. z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych, rozliczeń korekt za media z tytułu współdzielenia lokali lub innych bieżących wpływów budżetowych rozliczanych przez jednostkę organizacyjną pomocy społecznej).

5. Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (plan finansowy GOPS w Zgorzelcu), paragraf 2360 – Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami

Zwiększenie: 9 000,00 zł

Plan po zmianie: 24 000,00 zł

Objaśnienie celowości/Przeznaczenie: Zmiana w tym paragrafie stanowi dochód bieżący gminy (tzw. dochód własny jst z tytułu prowizji), stanowiący należne gminie 3% od kwoty wyegzekwowanych i odzyskanych należności od dłużników alimentacyjnych na rzecz budżetu państwa. Zwiększenie wpływów jest bezpośrednią konsekwencją wzrostu skuteczności prowadzonych przez GOPS postępowań egzekucyjnych i windykacyjnych wobec dłużników alimentacyjnych, co zgodnie z ustawą o pomocy osobom uprawnionym do alimentów generuje dodatkowe wpływy dla budżetu gminy z przeznaczeniem na pokrycie kosztów obsługi tego zadania zleconego.

ZBIORCZE PODSUMOWANIE BILANSU DOCHODÓW

Wprowadzone powyżej modyfikacje pozwalają na zachowanie pełnej i bezwzględnej równowagi budżetowej jednostki samorządu terytorialnego:

- Łączny plan dochodów przed zmianami: 71 675 240,53 zł
- Suma wprowadzanych zwiększeń: 2 350 000,00 zł
- Nowy, całkowity plan dochodów po zmianach: 74 025 240,53 zł

Zwiększenie planu dochodów w pełni pokrywa zwiększenie wydatków budżetowych (które wzrastają z poziomu 78 125 740,53 zł do poziomu 80 475 740,53 zł), co oznacza, że planowany deficyt budżetowy nie ulega zmianie, a uchwała spełnia kryteria dyscypliny finansów publicznych i wymogi formalne Regionalnej Izby Obrachunkowej (RIO) w zakresie zrównoważenia budżetu.

UZASADNIENIE ZMIAN W PLANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH GMINY

Niniejsze uzasadnienie zbiorcze obejmuje zmiany w planie finansowym wydatków budżetowych Gminy Zgorzelec, ze szczególnym uwzględnieniem wniosków przedłożonych przez kierowników podległych jednostek organizacyjnych oraz urealnienia planów finansowych zadań własnych (zarówno w sferze wydatków bieżących, jak i majątkowych).

Modyfikacje planu wydatków podyktowane są koniecznością dostosowania budżetu do aktualnych stanów faktycznych i prawnych, zabezpieczenia ciągłości operacyjnej jednostek, urealnienia funduszy płac w związku z ustawowymi regulacjami oraz dostosowaniem planów finansowych do bieżących potrzeb, a także zmianami w harmonogramach realizacji zadań inwestycyjnych.

1. Rozdział 01008 – Melioracje wodne

1) W paragrafie 2830 (Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych) dokonuje się zwiększenia planu wydatków o kwotę 30 000,00 zł. Plan przed zmianą: 70 000,00 zł. Plan po zmianie: 100 000,00 zł. Przeznaczenie środków: Finansowanie zadań bieżących z zakresu konserwacji i utrzymania sprawności eksploatacyjnej urządzeń melioracji wodnych szczegółowych (udroźnienia rowów melioracyjnych na terenach rolniczych), realizowanych przez spółki wodne w celu przeciwdziałania lokalnym podtopieniom użytków rolnych.

2. Rozdział 01044 – Infrastruktura sanitacyjna wsi

1)W paragrafie 6050 (Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych) dokonuje się zwiększenia planu wydatków o kwotę 40 000,00 zł. Plan przed zmianą: 320 000,00 zł. Plan po zmianie: 360 000,00 zł. Przeznaczenie środków: Wprowadzenie do planu finansowego nowego zadania majątkowego pn. „Dokumentacja z pozwoleniem wodno-prawnym dla oczyszczalni ścieków w SP w Trójcy”. Zwiększenie nakładów na zabezpieczenie pełnej dokumentacji projektowo-kosztorysowej oraz uzyskanie decyzji administracyjnych warunkujących rozbudowę wiejskiej infrastruktury sanitarnej. Zadanie to zostało przeniesione z planu finansowego SP w Trójcy do planu finansowego urzędu gminy z uwagi na fakt, iż to organ prowadzący szkołę składa wniosek o pozwolenie wodnoprawne na budowę i eksploatację oczyszczalni ścieków dla szkoły (a w tym przypadku wyspecjalizowany projektant, któremu gmina udzieliła oficjalnego **pełnomocnictwa** do reprezentowania jej przed Państwowym Gospodarstwem Wodnym Wody Polskie

3. Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

1)W paragrafie 6300 (Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych) dokonuje się zmniejszenia planu wydatków o łączną kwotę 500 000,00 zł. Objasnienie korekty: Dostosowanie kwot dotacji celowych (pomocy finansowej dla Powiatu Zgorzeleckiego) do realnych harmonogramów finansowych i oszczędności poprzetargowych. Ograniczenie planu dotyczy następujących zadań inwestycyjnych:

Zadanie: „Przebudowa drogi powiatowej nr 2396D w miejscowości Jędrzychowice na dz. nr 242/2 i 130/1” – zmniejszenie o kwotę 150 000,00 zł (Plan po zmianie: 50 000,00 zł).

Zadanie: „Przebudowa drogi powiatowej nr 2398D relacji Trójca - Pokrzywnik” – zmniejszenie o kwotę 350 000,00 zł (Plan po zmianie: 650 000,00 zł).

4. Rozdział 60017 – Drogi wewnętrzne

1)W paragrafie 6050 (Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych) dokonuje się zwiększenia planu wydatków o kwotę 130 000,00 zł. Przeznaczenie środków: Zwiększenie nakładów majątkowych na zadanie inwestycyjne pod nazwą: „Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Osieku Łużyckim” (całkowity plan zadania wzrasta do poziomu 513 000,00 zł). Środki niezbędne na sfinalizowanie robót budowlanych oraz uregulowanie zobowiązań wynikających z rozszerzenia zakresu rzeczowego inwestycji drogowej.

5. Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

1) W paragrafie 4110 (Składki na ubezpieczenia społeczne) zwiększenie o kwotę 2 000,00 zł. Plan przed zmianą: 8 000,00 zł. Plan po zmianie: 10 000,00 zł.

2) W paragrafie 4170 (Wynagrodzenia bezosobowe) zwiększenie o kwotę 8 000,00 zł. Plan przed zmianą: 45 000,00 zł. Plan po zmianie: 53 000,00 zł.

3) W paragrafie 4300 (Zakup usług pozostałych) zwiększenie o kwotę 96 000,00 zł. Plan przed zmianą: 186 000,00 zł. Plan po zmianie: 282 000,00 zł.

Objasnienie celów dla Rozdziału 71004: Łączne zwiększenie planu wydatków bieżących w tym rozdziale wynosi 106 000,00 zł. Środki zabezpieczają intensyfikację prac i uregulowanie zobowiązań finansowych związanych z obligatoryjnym ustawowo sporządzaniem i aktualizacją Miejscowych Planów Zagospodarowania Przestrzennego (MPZP) oraz Planu Ogólnego Gminy. Zabezpieczono finansowanie dla zewnętrznych opracowań urbanistycznych i geodezyjnych (§ 4300), umów cywilnoprawnych (§ 4170) oraz pochodnych składek emerytalno-rentowych (§ 4110).

6. Rozdział 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

1)W paragrafie 4110 (Składki na ubezpieczenia społeczne) dokonuje się zwiększenia planu wydatków o kwotę 95 250,00 zł. Plan przed zmianą: 1 100 000,00 zł. Plan po zmianie: 1 195 250,00 zł. Objasnienie: Zabezpieczenie obligatoryjnych składek na ubezpieczenia społeczne odprowadzanych od wynagrodzeń pracowników Urzędu Gminy, w związku z urealnieniem funduszu płac po wdrożeniu ustawowych regulacji płacowych i zmian struktury zatrudnienia.

7. Rozdział 75095 – Pozostała działalność

1)W paragrafie 2710 (Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących) dokonuje się zwiększenia planu wydatków o kwotę 3 300,00 zł. Plan przed zmianą: 23 660,00 zł. Plan po zmianie: 26 960,00 zł. Przeznaczenie środków:

Przekazanie dotacji bieżącej dla partnerskiej jednostki samorządu terytorialnego - Gminie Miejskiej Bolesławiec jako Liderowi Zintegrowanych Inwestycji terytorialnych Zachodniego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2029 z tytułu partycypacji gminy w kosztach realizacji wspólnego zadania w ramach Priorytetu FEDS.11.01 Pomoc techniczna EFS+, Działanie FEDS.11.01 Pomoc techniczna EFS+.

8. Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

1)W paragrafie 2820 (Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom) dokonuje się zwiększenia planu wydatków o kwotę 5 000,00 zł. Plan przed zmianą: 110 000,00 zł. Plan po zmianie: 115 000,00 zł. Przeznaczenie środków: Dofinansowanie działalności statutowej oraz operacyjnej jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych (OSP) działających jako stowarzyszenia. Środki zostaną przeznaczone na zakup umundurowania bojowego, specjalistycznego sprzętu ratowniczego oraz sfinansowanie obowiązkowych okresowych badań lekarskich dla strażaków-ochotników.

9. Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Uzasadnienie zbiorcze dla jednostek oświatowych: Zmiany w budżecie oświatowym wynikają bezpośrednio z wniosków przedłożonych przez Dyrektorów podległych placówek. Modyfikacje mają na celu urealnienie planów wydatków osobowych w związku z wdrożeniem awansów zawodowych nauczycieli, skutkami wzrostu minimalnego wynagrodzenia pracowników obsługi i administracji, aktualizacją liczby oddziałów w nowym roku szkolnym, rozliczeniem wzrostu stawek nośników energii oraz dostosowaniem odpisów socjalnych (ZFŚS).

1)Na podstawie weryfikacji wykonania planów finansowych oraz analizy bieżących potrzeb oświatowych w Szkole Podstawowej w Jerzmankach, wprowadza się następujące zmiany w układzie klasyfikacji budżetowej:

a)W paragrafie 3020 (Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń) dokonuje się zwiększenia o kwotę 30 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 280 000,00 zł. Środki zostaną przeznaczone na wypłatę obligacyjnych świadczeń socjalno-bytowych dla pracowników pedagogicznych szkoły, w tym dodatków wiejskich i mieszkaniowych.

b)W paragrafie 4010 (Wynagrodzenia osobowe pracowników) dokonuje się zwiększenia o kwotę 100 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 1 222 055,00 zł. Zmiana podyktowana jest koniecznością pokrycia bieżących braków w funduszu płac personelu administracji oraz obsługi placówki, wynikających m.in. z ustawowego wzrostu minimalnego wynagrodzenia.

c)W paragrafie 4110 (Składki na ubezpieczenia społeczne) dokonuje się zwiększenia o kwotę 50 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 950 000,00 zł. Zabezpiecza się ustawowe pochodne (składki emerytalne, rentowe i wypadkowe) naliczane od zwiększanych funduszy płac pracowniczych.

d)W paragrafie 4120 (Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy) dokonuje się zwiększenia o kwotę 2 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 112 000,00 zł. Środki zostaną przeznaczone na uregulowanie należnych składek odprowadzanych od umów o pracę i umów cywilnoprawnych personelu szkoły.

e)W paragrafie 4790 (Wynagrodzenia osobowe nauczycieli) dokonuje się zwiększenia o kwotę 200 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 3 836 327,00 zł. Dodatkowe środki zagwarantują wypłaty wynagrodzeń zasadniczych dla kadry pedagogicznej, pokrycie kosztów awansów zawodowych oraz wypłatę należności za zrealizowane godziny nadwymiarowe i zastępstwa doraźne.

2)Na podstawie weryfikacji wykonania planów finansowych oraz analizy bieżących potrzeb oświatowych w Szkole Podstawowej w Osieku Łużyckim, wprowadza się następujące zmiany w układzie klasyfikacji budżetowej:

a)W paragrafie 3020 (Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń) dokonuje się zwiększenia o kwotę 14 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 140 000,00 zł. Środki zostaną przeznaczone na pokrycie rosnących wydatków związanych z ustawowymi świadczeniami socjalnymi i dodatkami dla kadry pedagogicznej (m.in. dodatek wiejski).

b)W paragrafie 4010 (Wynagrodzenia osobowe pracowników) dokonuje się zwiększenia o kwotę 80 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 607 750,00 zł. Zmiana ma na celu uregulowanie funduszu płac pracowników obsługi i administracji szkolnej, uwzględniając skutki ustawowego wzrostu minimalnego wynagrodzenia za pracę.

c)W paragrafie 4110 (Składki na ubezpieczenia społeczne) dokonuje się zwiększenia o kwotę 20 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 480 000,00 zł. Środki zabezpieczają obowiązkowe pochodne od wynagrodzeń odprowadzane do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

d)W paragrafie 4260 (Zakup energii) dokonuje się zwiększenia o kwotę 20 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 110 000,00 zł. Zwiększenie podyktowane jest koniecznością uregulowania bieżących rachunków oraz zabezpieczenia rezerw na opłaty za energię ciepłą i elektryczną w sezonie jesienno-zimowym.

e)W paragrafie 4300 (Zakup usług pozostałych) dokonuje się zwiększenia o kwotę 20 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 142 770,00 zł. Środki zostaną przeznaczone na opłacenie niezbędnych usług komunalnych, utrzymanie systemów informatycznych, asystę techniczną oraz bieżący nadzór nad infrastrukturą techniczną obiektu szkolnego.

f)W paragrafie 4790 (Wynagrodzenia osobowe nauczycieli) dokonuje się zwiększenia o kwotę 100 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 2 050 000,00 zł. Zmiana wynika z konieczności zabezpieczenia środków na wypłaty wynagrodzeń zasadniczych wraz z dodatkami dla nauczycieli, w tym za godziny ponadwymiarowe i zastępstwa doraźne wynikające z organizacji roku szkolnego.

3)Na podstawie weryfikacji wykonania planów finansowych oraz analizy bieżących potrzeb oświatowych w Szkole Podstawowej w Trójcy, wprowadza się następujące zmiany w układzie klasyfikacji budżetowej:

a)W paragrafie 3020 (Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń) dokonuje się zwiększenia o kwotę 15 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 135 000,00 zł. Środki zostaną przeznaczone na wypłatę obligatoryjnych świadczeń dla pracowników pedagogicznych, w tym m.in. dodatków wiejskich i mieszkaniowych, na które odnotowano zwiększone zapotrzebowanie.

b)W paragrafie 4010 (Wynagrodzenia osobowe pracowników) dokonuje się zwiększenia o kwotę 80 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 728 000,00 zł. Zmiana podyktowana jest koniecznością zabezpieczenia środków na wypłaty wynagrodzeń dla pracowników administracji i obsługi, w tym na pokrycie skutków wzrostu płacy minimalnej oraz odpraw emerytalnych.

c)W paragrafie 4110 (Składki na ubezpieczenia społeczne) dokonuje się zwiększenia o kwotę 40 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 460 000,00 zł. Dodatkowe środki są niezbędne na pokrycie pochodnych od zwiększanych funduszy wynagrodzeń pracowników szkoły.

d)W paragrafie 4120 (Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy) dokonuje się zwiększenia o kwotę 3 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 63 000,00 zł. Zabezpiecza się ustawowe składki odprowadzane od umów o pracę i umów cywilnoprawnych personelu placówki.

e)W paragrafie 4270 (Zakup usług remontowych) dokonuje się zwiększenia o kwotę 3 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 27 100,00 zł. Kwota ta pozwoli na sfinansowanie nagłych, drobnych prac konserwatorskich oraz usunięcie awarii bieżących w budynku szkoły przed sezonem grzewczym.

f)W paragrafie 4280 (Zakup usług zdrowotnych) dokonuje się zwiększenia o kwotę 1 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 5 000,00 zł. Środki zostaną skierowane na pokrycie kosztów obowiązkowych okresowych i kontrolnych badań lekarskich dla powracających i nowo zatrudnionych nauczycieli oraz personelu obsługowego.

g)W paragrafie 4300 (Zakup usług pozostałych) dokonuje się zwiększenia o kwotę 10 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 77 900,00 zł. Zmiana dotyczy pokrycia kosztów stałych opłat abonamentowych, asysty technicznej programów szkolnych, wywozu nieczystości oraz opłat za monitoring obiektu.

h)W paragrafie 4440 (Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych) dokonuje się zwiększenia o kwotę 5 020,00 zł. Plan po zmianie wynosi 150 009,00 zł. Zwiększenie wynika z konieczności dostosowania planu do faktycznej liczby etatów i wyrównania odpisu podstawowego na ZFŚS dla pracowników szkoły.

i)W paragrafie 4700 (Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej) dokonuje się zwiększenia o kwotę 6 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 16 320,00 zł. Środki zostaną przeznaczone na podnoszenie kwalifikacji kadry niepedagogicznej oraz obowiązkowe szkolenia BHP i z zakresu pierwszej pomocy.

j)W paragrafie 4790 (Wynagrodzenia osobowe nauczycieli) dokonuje się zwiększenia o kwotę 200 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 2 185 680,00 zł. Środki stanowią zabezpieczenie na wypłaty

wynagrodzeń zasadniczych dla kadry pedagogicznej, w tym na pokrycie awansów zawodowych nauczycieli, godzin ponadwymiarowych i niezbędnych zastępstw.

10. Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

1) Na podstawie weryfikacji wykonania planów finansowych oraz analizy bieżących potrzeb oświatowych w oddziałach przedszkolnych funkcjonujących przy Szkole Podstawowej w Jerzmankach, wprowadza się następujące zmiany w układzie klasyfikacji budżetowej:

a)W paragrafie 3020 (Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń) dokonuje się zwiększenia o kwotę 2 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 23 134,00 zł. Zmiana ma na celu zabezpieczenie należnych świadczeń pozapłacowych dla nauczycieli prowadzących oddziały przedszkolne.

b)W paragrafie 4790 (Wynagrodzenia osobowe nauczycieli) dokonuje się zwiększenia o kwotę 10 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 290 000,00 zł. Środki przeznacza się na uregulowanie pensji kadry pedagogicznej oddziałów przedszkolnych, w tym opłacenie godzin wspomagających oraz zastępstw.

2) Na podstawie weryfikacji wykonania planów finansowych oraz analizy bieżących potrzeb oświatowych w oddziałach przedszkolnych funkcjonujących przy Szkole Podstawowej w Osieku Łużyckim, wprowadza się następujące zmiany w układzie klasyfikacji budżetowej:

a)W paragrafie 3020 (Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń) dokonuje się zwiększenia o kwotę 5 600,00 zł. Plan po zmianie wynosi 32 600,00 zł. Środki przeznacza się na wypłatę świadczeń osobowych dla nauczycieli prowadzących oddziały przedszkolne w placówce.

b)W paragrafie 4010 (Wynagrodzenia osobowe pracowników) dokonuje się zwiększenia o kwotę 36 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 122 600,00 zł. Zabezpieczenie środków na wynagrodzenia personelu pomocniczego i obsługowego przypisanego bezpośrednio do opieki nad dziećmi w oddziałach przedszkolnych.

c)W paragrafie 4110 (Składki na ubezpieczenia społeczne) dokonuje się zwiększenia o kwotę 9 100,00 zł. Plan po zmianie wynosi 66 100,00 zł. Pokrycie należnych składek ZUS naliczanych od zwiększanych funduszy płac w tym rozdziale.

d)W paragrafie 4790 (Wynagrodzenia osobowe nauczycieli) dokonuje się zwiększenia o kwotę 41 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 241 000,00 zł. Środki zagwarantują płynność wypłat uposażeń dla nauczycieli wychowania przedszkolnego realizujących podstawę programową oraz zajęcia dodatkowe.

3) Na podstawie weryfikacji wykonania planów finansowych oraz analizy bieżących potrzeb oświatowych w oddziałach przedszkolnych funkcjonujących przy Szkole Podstawowej w Trójcy, wprowadza się następujące zmiany w układzie klasyfikacji budżetowej:

a)W paragrafie 3020 (Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń) dokonuje się zwiększenia o kwotę 2 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 19 000,00 zł. Zabezpieczenie należnych dodatków socjalnych dla nauczycieli pracujących w oddziałach przedszkolnych w Trójcy.

b)W paragrafie 4110 (Składki na ubezpieczenia społeczne) dokonuje się zwiększenia o kwotę 6 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 36 000,00 zł. Pokrycie pochodnych od wynagrodzeń kadry oddziałów przedszkolnych.

c)W paragrafie 4120 (Składki na FP oraz FS) dokonuje się zwiększenia o kwotę 1 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 5 000,00 zł. Uregulowanie składek na Fundusz Pracy personelu przedszkolnego.

d)W paragrafie 4300 (Zakup usług pozostałych) dokonuje się zwiększenia o kwotę 10 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 35 500,00 zł. Finansowanie bieżących usług wspierających edukację przedszkolną, w tym transportu czy opłat licencyjnych za systemy wspomagające pracę oddziału.

e)W paragrafie 4440 (Odpisy na ZFŚS) dokonuje się zwiększenia o kwotę 10,00 zł. Plan po zmianie wynosi 12 325,00 zł. Doprecyzowanie odpisu na fundusz socjalny według weryfikacji zatrudnienia.

f)W paragrafie 4700 (Szkolenia pracowników...) dokonuje się zwiększenia o kwotę 3 600,00 zł. Plan po zmianie wynosi 6 480,00 zł. Finansowanie kursów metodycznych i szkoleń wspierających nauczycieli wychowania przedszkolnego.

g)W paragrafie 4790 (Wynagrodzenia osobowe nauczycieli) dokonuje się zwiększenia o kwotę 10 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 177 120,00 zł. Zabezpieczenie wypłat z tytułu realizacji zajęć dodatkowych oraz zastępstw w oddziale przedszkolnym

11. Rozdział 80104 – Przedszkola

Na podstawie weryfikacji wykonania planów finansowych oraz analizy bieżących potrzeb opiekuńczo-wychowawczych w sektorze wychowania przedszkolnego, wprowadza się następujące zmiany w układzie klasyfikacji budżetowej:

Zwiększenia wydatków

a) W paragrafie 3020 (Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń) dokonuje się zwiększenia o kwotę 10 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 140 000,00 zł. Środki zostaną przeznaczone na zabezpieczenie wypłat obligatoryjnych świadczeń socjalnych i dodatków pozapłacowych wynikających z Karty Nauczyciela dla kadry pedagogicznej przedszkola.

b) W paragrafie 4010 (Wynagrodzenia osobowe pracowników) dokonuje się zwiększenia o kwotę 50 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 880 000,00 zł. Zmiana ma na celu zabezpieczenie środków na wynagrodzenia dla personelu administracyjnego oraz obsługowego (w tym kucharzy, pomocy nauczyciela i intendentów), uwzględniając skutki wzrostu minimalnego wynagrodzenia za pracę.

c) W paragrafie 4110 (Składki na ubezpieczenia społeczne) dokonuje się zwiększenia o kwotę 5 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 395 000,00 zł. Kwota ta pozwoli na pokrycie obligatoryjnych pochodnych od wynagrodzeń (składek ZUS) naliczanych od zwiększanego funduszu płac pracowników przedszkola.

d) W paragrafie 4260 (Zakup energii) dokonuje się zwiększenia o kwotę 5 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 100 000,00 zł. Środki są niezbędne na pokrycie bieżących opłat za nośniki energii (energię elektryczną i ciepłą) oraz zapewnienie ciągłości ogrzewania obiektu przedszkolnego w nadchodzącym okresie zimowym.

e) W paragrafie 4790 (Wynagrodzenia osobowe nauczycieli) dokonuje się zwiększenia o kwotę 40 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 1 140 000,00 zł. Zwiększenie funduszu płac kadry nauczycielskiej podyktowane jest koniecznością sfinansowania awansów zawodowych, odpraw oraz godzin ponadwymiarowych związanych z realizacją programów wychowania przedszkolnego i opieki nad dziećmi.

12. Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli (w ramach planu finansowego SP w Trójcy)

1) W paragrafie 4700 (Szkolenia pracowników...) dokonuje się zwiększenia planu wydatków o kwotę 24 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 25 800,00 zł (w ujęciu jednostkowym SP Trójca). Środki zostaną przeznaczone na ustawowe, celowe formy podnoszenia kwalifikacji zawodowych kadry pedagogicznej (studia podyplomowe, kursy kwalifikacyjne i warsztaty metodyczne).

13. Rozdział 80195 – Pozostała działalność (w ramach planu finansowego SP w Trójcy)

1) W paragrafie 4440 (Odpisy na ZFŚS) dokonuje się zwiększenia o kwotę 9 120,00 zł. Plan po zmianie wynosi 72 600,00 zł (w jednostce SP Trójca). Zmiana wynika z konieczności pełnego pokrycia naliczenia odpisu na fundusz socjalny dla nauczycieli będących emerytami i rencistami, objętych opieką socjalną szkoły.

14. Rozdział 85111 – Szpitale ogólne

1) W paragrafie 6220 (Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych) wprowadza się do planu nową pozycję majątkową w wysokości 100 000,00 zł. Przeznaczenie środków: Przekazanie dotacji celowej dla Wielospecjalistycznego Szpitala - Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej (WS ZOZ „Bolesławiec-Zgorzelec”) na współfinansowanie kosztów rozbudowy infrastruktury medycznej oraz zakup specjalistycznego sprzętu diagnostycznego w celu poprawy dostępności usług medycznych.

Uzasadnienie dla wniosków Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej (GOPS): Zwiększenie planu wydatków w tym dziale opiewa na łączną kwotę 252 000,00 zł i stanowi bezpośrednią odpowiedź na ustawowe obowiązki opiekuńcze gminy w sferze pomocy społecznej.

15. Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej (w ramach planu finansowego GOPS w Zgorzelcu)

1) W paragrafie 4330 (Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego) dokonuje się zwiększenia o kwotę 30 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 745 169,00 zł. Przeznaczenie środków: Pokrycie zobowiązań gminy z tytułu ustawowej partycypacji w kosztach pobytu mieszkańców gminy w Domach Pomocy Społecznej (DPS) zarządzanych przez inne samorządy, wynikające ze wzrostu stawek jednostkowych utrzymania podopiecznych.

16. Rozdział 85216 – Zasiłki stałe (w ramach planu finansowego GOPS w Zgorzelcu)

1) W paragrafie 3110 (Świadczenia społeczne) dokonuje się zwiększenia planu o kwotę 100 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 424 624,00 zł. Przeznaczenie środków: Zapewnienie ciągłości wypłat obligacyjnych zasiłków stałych dla podopiecznych GOPS, z uwagi na wzrost liczby wydawanych decyzji administracyjnych oraz ustawową weryfikację kryteriów dochodowych.

17. Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej (w ramach planu finansowego GOPS w Zgorzelcu)

1) W podziale na paragrafy wydatków bieżących GOPS dokonuje się zwiększenia o łączną kwotę 122 000,00 zł: paragraf 4010 (+100 000,00 zł), paragraf 4110 (+15 000,00 zł), paragraf 4120 (+2 000,00 zł), paragraf 4170 (+5 000,00 zł). Środki zabezpieczają prawidłowe funkcjonowanie i obsługę kadrowo-płacową GOPS, w tym pokrycie wzrostu płacy minimalnej pracowników socjalnych realizujących zadania w terenie oraz sfinansowanie umów cywilnoprawnych (§ 4170) na specjalistyczne usługi opiekuńcze.

18. Rozdział 85516 – System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 (w ramach planu finansowego Gminnego Żłobka Muchomorek w Jędrzychowicach)

1) W podziale na paragrafy kosztów bieżących Żłobka Gminnego dokonuje się zwiększenia planu wydatków o łączną kwotę 330 000,00 zł: paragraf 4010 (+250 000,00 zł) oraz paragraf 4110 (+80 000,00 zł). Plan rozdziału po zmianie wynosi 3 359 084,47 zł. Przeznaczenie środków: Zabezpieczenie ciągłości wypłat płac zasadniczych i pochodnych personelu opiekuńczego i pomocniczego żłobka, w celu utrzymania wymaganych standardów opieki nad dziećmi, uregulowania skutków wzrostu płacy minimalnej oraz finansowania wydłużonego czasu pracy placówki.

19. Rozdział 90095 – Pozostała działalność

1) W paragrafie 6050 (Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych) dokonuje się zwiększenia planu wydatków o kwotę 60 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 380 000,00 zł. Przeznaczenie środków: Zwiększenie wkładu własnego gminy na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa placów zabaw w ramach programów społecznych z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi i wyrównywania szans wśród dzieci i młodzieży” (całkowity plan po zmianie wynosi 210 000,00 zł). Dopłata umożliwi rozszerzenie infrastruktury rekreacyjnej i montaż certyfikowanych urządzeń zabawowych.

20. Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby (w ramach planu finansowego urzędu)

W paragrafie 2480 (Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury) zwiększenie o kwotę 230 000,00 zł. Plan po zmianie: 2 930 000,00 zł. Przeznaczenie: Dofinansowanie bieżącej działalności statutowej Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu (GOKiS) w Zgorzelcu.

W paragrafie 6050 (Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych) dokonuje się ZMNIEJSZENIA planu wydatków o kwotę 462 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 638 000,00 zł. Wyjaśnienie: Zmniejszenie dotyczy zadania majątkowego realizowanego bezpośrednio przez urząd pn. „Przebudowa świetlicy wiejskiej w Jędrzychowicach” (nowy plan: 538 000,00 zł). Środki te zostają uwolnione i przekazane celowo do budżetu instytucji kultury (§ 6220).

W paragrafie 6220 (Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji...) dokonuje się zwiększenia planu o kwotę 630 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 1 900 000,00 zł. Przeznaczenie: Przekazanie dotacji majątkowej dla GOKiS w Zgorzelcu na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Dotacja celowa z budżetu dla GOKiS w Zgorzelcu na dofinansowanie prac modernizacyjnych w świetlicach wiejskich na terenie Gminy Zgorzelec (w tym wykorzystywanych na cele związane z realizacją projektów w ramach GPRPA)” (w tym przejęcie montażu finansowego dla świetlicy w Jędrzychowicach).

21. Rozdział 92116 – Biblioteki

1) W paragrafie 2480 (Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury) zwiększenie o kwotę 20 000,00 zł. Plan po zmianie: 520 000,00 zł. Przeznaczenie: Wsparcie bieżącej działalności Gminnej Biblioteki Publicznej na zakup nowości wydawniczych, licencji cyfrowych i bieżącej działalności bibliotecznej.

22. Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

1) W paragrafie 6050 (Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych) dokonuje się zwiększenia o kwotę 32 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 227 000,00 zł. Przeznaczenie środków: Pokrycie zwiększonych

(dodatkowych) kosztów specjalistycznych prac konserwatorskich realizowanych w ramach zadania inwestycyjnego pod nazwą: „Odtworzenie kaplicy przy Pałacu w Kunowie”.

23. Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

1) W paragrafie 6050 (Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych) dokonuje się zwiększenia planu o kwotę 10 000,00 zł. Plan po zmianie wynosi 1 582 500,00 zł. Przeznaczenie środków: Zabezpieczenie płatności i nadzoru nad realizacją zadania inwestycyjnego pn. „Budowa boisk wielofunkcyjnych na terenie Gminy Zgorzelec - etap I - Osiek Łużycki” (wprowadzenie kwoty wkładu uzupełniającego do bieżącego etapu).

PODSUMOWANIE BILANSOWE ZMIAN W BUDŻECIE

W wyniku przeprowadzonych operacji księgowych, przesunięć wewnętrznych w ramach uprawnień oraz urealnienia planu dochodów i wydatków, łączny budżet wydatków objęty niniejszym aktem zmieniającym ulega zmianie. Zamknięcie bilansowe przedstawia się następująco:

1. Plan wydatków budżetowych PRZED ZMIANAMI: 78 125 740,53 zł.
2. Łączna kwota wnioskowanych ZWIĘKSZEŃ planu: 2 350 000,00 zł.
3. Plan wydatków budżetowych PO ZMIANACH: 80 475 740,53 zł.

Wszystkie modyfikacje zachowują pełną spójność z przepisami ustawy o finansach publicznych, nie naruszają kryteriów dyscypliny finansów publicznych i uzyskują pozytywną prognozę weryfikacyjną w zakresie zachowania płynności budżetowej jednostki samorządu terytorialnego.