

ZARZĄDZENIE NR 120.185.2024
WÓJTA GMINY PSARY

z dnia 20 grudnia 2024 r.

w sprawie zmian w budżecie i planie finansowym

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1465 z późn. zm.) , art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.),

zarządzam

§ 1. Dokonać zmian w dochodach budżetu gminy, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia. Dochody budżetu gminy po zmianach wynoszą 100.178.506,86 zł, w tym:

- dochody bieżące: 88.554.874,65 zł,
- dochody majątkowe: 11.623.632,21 zł.

§ 2. Dokonać zmian w wydatkach budżetu gminy, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia. Wydatki budżetu gminy po zmianach wynoszą 104.739.245,69 zł, w tym:

- wydatki bieżące: 81.547.789,72 zł,
- wydatki majątkowe: 23.191.455,97 zł.

§ 3. Dokonać zmian w załączniku „Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej”, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 4. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 120.185.2024 Wójta Gminy Psary z dnia 20 grudnia 2024 roku

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
bieżące							
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	132 900,18	0,00	9 980,00	142 880,18
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
				132 900,18	0,00	9 980,00	142 880,18
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	0,00	9 980,00	9 980,00
bieżące razem:				88 544 894,65	0,00	9 980,00	88 554 874,65
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	793 373,30	0,00	0,00	793 373,30
majątkowe							
majątkowe razem:				11 623 632,21	0,00	0,00	11 623 632,21
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	4 782 251,65	0,00	0,00	4 782 251,65
Ogółem:				100 168 526,86	0,00	9 980,00	100 178 506,86
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	5 575 624,95	0,00	0,00	5 575 624,95

(* kol 2 do wykorzystania fakultatywnego)

Załącznik nr 2 do Zarządzenia nr 120.185.2024 Wójta Gminy Psary z dnia 20 grudnia 2024 roku

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Wydatki bieżące	Z tego:										Wydatki majątkowe	z tego:						
						wydatki jednostek budżetowych	z tego:		z tego:				dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;												na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19					
750			Administracja publiczna	przed zmianą	13 431 283,03	12 941 283,03	12 272 926,03	9 564 426,03	2 708 500,00	134 057,00	534 300,00	0,00	0,00	0,00	490 000,00	490 000,00	10 000,00	0,00	0,00				
				zmniejszenie	-46 000,00	-46 000,00	-46 000,00	0,00	-46 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
				zwiększenie	46 000,00	46 000,00	46 000,00	0,00	46 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
				po zmianach	13 431 283,03	12 941 283,03	12 272 926,03	9 564 426,03	2 708 500,00	134 057,00	534 300,00	0,00	0,00	0,00	490 000,00	490 000,00	10 000,00	0,00	0,00				
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	przed zmianą	12 127 947,49	11 657 947,49	11 626 147,49	9 378 662,00	2 247 485,49	0,00	31 800,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00	10 000,00	0,00	0,00					
			zmniejszenie	-46 000,00	-46 000,00	-46 000,00	0,00	-46 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
			zwiększenie	46 000,00	46 000,00	46 000,00	0,00	46 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
			po zmianach	12 127 947,49	11 657 947,49	11 626 147,49	9 378 662,00	2 247 485,49	0,00	31 800,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00	10 000,00	0,00	0,00					
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	przed zmianą	193 516,00	193 516,00	83 716,00	57 109,11	26 606,89	0,00	109 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
			zmniejszenie	-133,04	-133,04	-133,04	-133,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
			zwiększenie	133,04	133,04	133,04	0,00	133,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
			po zmianach	193 516,00	193 516,00	83 716,00	56 976,07	26 739,93	0,00	109 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	przed zmianą	2 640,00	2 640,00	2 640,00	2 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
			zmniejszenie	-133,04	-133,04	-133,04	-133,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
			zwiększenie	133,04	133,04	133,04	0,00	133,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
			po zmianach	2 640,00	2 640,00	2 640,00	2 506,96	133,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	przed zmianą	1 389 929,08	942 989,08	722 190,08	143 320,50	578 869,58	110 975,00	109 824,00	0,00	0,00	0,00	446 940,00	446 940,00	0,00	0,00	0,00					
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
			zwiększenie	9 980,00	9 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
			po zmianach	1 399 909,08	952 969,08	722 190,08	143 320,50	578 869,58	110 975,00	119 804,00	0,00	0,00	0,00	446 940,00	446 940,00	0,00	0,00	0,00					
75478		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	przed zmianą	43 394,85	43 394,85	43 394,85	0,00	43 394,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
			zwiększenie	9 980,00	9 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
			po zmianach	53 374,85	53 374,85	43 394,85	0,00	43 394,85	0,00	9 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
801		Oświata i wychowanie	przed zmianą	31 967 713,84	30 799 270,78	29 682 039,54	23 895 639,54	5 786 400,00	0,00	1 010 783,28	106 447,96	0,00	0,00	1 168 443,06	1 168 443,06	0,00	0,00	0,00					
			zmniejszenie	-27 797,78	-27 797,78	-27 797,78	-23 004,48	-4 793,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
			zwiększenie	27 797,78	27 797,78	27 697,78	12 000,00	15 697,78	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
			po zmianach	31 967 713,84	30 799 270,78	29 681 939,54	23 884 635,06	5 797 304,48	0,00	1 010 883,28	106 447,96	0,00	0,00	1 168 443,06	1 168 443,06	0,00	0,00	0,00					
80101		Szkoły podstawowe	przed zmianą	18 214 607,36	17 110 517,30	16 506 705,14	14 488 261,99	2 018 443,15	0,00	603 812,16	0,00	0,00	0,00	1 104 090,06	1 104 090,06	0,00	0,00	0,00					
			zmniejszenie	-14 904,48	-14 904,48	-14 904,48	-12 004,48	-2 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
			zwiększenie	14 943,74	14 943,74	14 843,74	0,00	14 843,74	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
			po zmianach	18 214 646,62	17 110 556,56	16 506 644,40	14 476 257,51	2 030 386,89	0,00	603 912,16	0,00	0,00	0,00	1 104 090,06	1 104 090,06	0,00	0,00	0,00					
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	przed zmianą	1 366 737,95	1 366 737,95	1 306 876,83	1 204 374,90	102 501,93	0,00	59 861,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
			zmniejszenie	-1 893,30	-1 893,30	-1 893,30	0,00	-1 893,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
			zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
			po zmianach	1 364 844,65	1 364 844,65	1 304 983,53	1 204 374,90	100 608,63	0,00	59 861,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
80104		Przedszkola	przed zmianą	5 003 265,25	4 938 912,25	4 787 982,25	3 734 102,74	1 053 879,51	0,00	150 930,00	0,00	0,00	0,00	64 353,00	64 353,00	0,00	0,00	0,00					
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
			zwiększenie	10 800,00	10 800,00	10 800,00	10 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
			po zmianach	5 014 065,25	4 949 712,25	4 798 782,25	3 744 902,74	1 053 879,51	0,00	150 930,00	0,00	0,00	0,00	64 353,00	64 353,00	0,00	0,00	0,00					
80107		Świetlice szkolne	przed zmianą	1 130 080,51	1 130 080,51	1 076 875,51	1 025 921,71	50 953,80	0,00	53 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
			zwiększenie	2 054,04	2 054,04	2 054,04	1 200,00	854,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
			po zmianach	1 132 134,55	1 132 134,55	1 078 929,55	1 027 121,71	51 807,84	0,00	53 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Wydatki bieżące	Z tego:												
						wydatki jednostek budżetowych	z tego:		z tego:					Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:		
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu			inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	przed zmianą	1 404 921,99	1 404 921,99	1 401 386,99	1 253 025,00	148 361,99	0,00	3 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zmniejszenie	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	1 398 921,99	1 398 921,99	1 395 386,99	1 247 025,00	148 361,99	0,00	3 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	przed zmianą	2 133 760,96	2 133 760,96	2 025 384,96	1 830 941,16	194 443,80	0,00	108 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zmniejszenie	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	2 128 760,96	2 128 760,96	2 020 384,96	1 825 941,16	194 443,80	0,00	108 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
852		Pomoc społeczna	przed zmianą	3 816 222,03	3 816 222,03	2 886 791,72	1 762 235,60	1 124 556,12	0,00	929 430,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zwiększenie	50,00	50,00	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	3 816 222,03	3 816 222,03	2 886 791,72	1 762 185,60	1 124 606,12	0,00	929 430,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	przed zmianą	2 160 150,62	2 160 150,62	2 135 613,62	1 756 144,00	379 469,62	0,00	24 537,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zmniejszenie	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	50,00	50,00	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	2 160 150,62	2 160 150,62	2 135 613,62	1 756 094,00	379 519,62	0,00	24 537,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
855		Rodzina	przed zmianą	6 238 124,78	6 187 411,88	3 231 281,88	2 530 973,84	700 308,04	0,00	2 956 130,00	0,00	0,00	0,00	50 712,90	50 712,90	0,00	0,00	0,00
			zmniejszenie	-14 011,00	-14 011,00	-13 951,00	-12 000,00	-1 951,00	0,00	-60,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	14 011,00	14 011,00	14 011,00	12 300,00	1 711,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	6 238 124,78	6 187 411,88	3 231 341,88	2 531 273,84	700 068,04	0,00	2 956 070,00	0,00	0,00	0,00	50 712,90	50 712,90	0,00	0,00	
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	przed zmianą	3 344 217,00	3 344 217,00	391 087,00	350 236,00	40 851,00	0,00	2 953 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zmniejszenie	-60,00	-60,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	60,00	60,00	60,00	0,00	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	3 344 217,00	3 344 217,00	391 147,00	350 236,00	40 911,00	0,00	2 953 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	przed zmianą	2 637 352,58	2 586 639,68	2 583 639,68	2 077 349,64	506 290,04	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	50 712,90	50 712,90	0,00	0,00
				zmniejszenie	-13 951,00	-13 951,00	-13 951,00	-12 000,00	-1 951,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	13 951,00	13 951,00	13 951,00	12 300,00	1 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	2 637 352,58	2 586 639,68	2 583 639,68	2 077 649,64	505 990,04	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	50 712,90	50 712,90	0,00	0,00
Wydatki razem:				przed zmianą	104 729 265,69	81 552 809,72	62 398 527,07	38 651 141,32	23 747 385,75	10 031 458,72	5 770 978,59	551 845,34	0,00	2 800 000,00	23 176 455,97	21 676 455,97	4 283 920,86	0,00
				zmniejszenie	-87 991,82	-87 991,82	-87 931,82	-35 187,52	-52 744,30	0,00	-60,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	97 971,82	97 971,82	87 891,82	24 300,00	63 591,82	0,00	10 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	104 739 245,69	81 562 789,72	62 398 487,07	38 640 253,80	23 758 233,27	10 031 458,72	5 780 998,59	551 845,34	0,00	2 800 000,00	23 176 455,97	21 676 455,97	4 283 920,86	0,00

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej - Załącznik nr 3 do Zarządzenia nr 120.185.2024 Wójta Gminy Psary z dnia 20 grudnia 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	65 966,51
	01095		Pozostała działalność	65 966,51
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 293,46
		4430	Różne opłaty i składki	64 673,05
600			Transport i łączność	432,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	432,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	132,70
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22,46
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3,24
		4300	Zakup usług pozostałych	273,60
750			Administracja publiczna	115 964,03
	75011		Urzędy wojewódzkie	115 964,03
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	96 528,49
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 584,35
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 361,32
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	246,63
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	43,24
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	193 516,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 640,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	355,52
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	51,44
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	133,04
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	714,00
		4300	Zakup usług pozostałych	714,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	119 253,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	68 600,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 352,05
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	434,88
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 399,33
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 642,64
		4300	Zakup usług pozostałych	17 824,10
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	70 909,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	41 200,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 907,59
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	401,19
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 974,07
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	591,63
		4300	Zakup usług pozostałych	3 834,52
752			Obrona narodowa	2 621,13
	75212		Pozostałe wydatki obronne	600,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	2 021,13

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 691,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	289,13
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	41,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	37 840,21
	75421		Zarządzanie kryzysowe	37 840,21
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	32 175,03
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	4 145,18
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	1 520,00
801			Oświata i wychowanie	157 390,95
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	0,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	157 390,95
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 558,31
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	155 832,64
851			Ochrona zdrowia	1 212,16
	85195		Pozostała działalność	1 212,16
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	533,17
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	55,00
		4300	Zakup usług pozostałych	305,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	318,99
852			Pomoc społeczna	304 741,53
	85215		Dodatki mieszkaniowe	134 312,00
		3110	Świadczenia społeczne	130 400,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 912,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	19 056,62
		3110	Świadczenia społeczne	18 775,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	281,62
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	8 440,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 440,00
	85295		Pozostała działalność	142 932,91
		3110	Świadczenia społeczne	97 761,31
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	38 600,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 955,60
		4300	Zakup usług pozostałych	4 392,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	224,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 060,00
	85395		Pozostała działalność	3 060,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	60,00
855			Rodzina	3 331 451,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 303 884,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 938 070,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	15 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	79 729,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	268 606,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 901,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	496,00
		4300	Zakup usług pozostałych	82,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
	85503		Karta Dużej Rodziny	414,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	414,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	27 153,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	27 153,00
926			Kultura fizyczna	25 069,79
	92601		Obiekty sportowe	25 069,79
		6480	Wydatki na inwestycje związane z pomocą obywatelom Ukrainy	25 069,79
Razem:				4 239 265,31

Uzasadnienie

W niniejszym Zarządzeniu wprowadzono następujący zakres zmian:

1. Zwiększenie planu dochodów i wydatków na zadania własne bieżące, przeznaczone na prowadzenie akcji przeciwpowodziowych i usuwanie skutków powodzi w JST dotkniętych powodzią we wrześniu 2024r. (Decyzja Wojewody Śląskiego Nr FBI.3111.199.35.2024 z dnia 20 grudnia 2024r.)

2. Inne przeniesienia dostosowujące plan wydatków bieżących do faktycznych potrzeb, bez zmiany planu ogółem.

Z powodu rozbieżności interpretacyjnych dotyczących klasyfikacji budżetowej wydatków w paragrafie „6020 – Wydatki na wniesienie wkładów do spółdzielni”, powstała rozbieżność pomiędzy informacją przedstawianą w programie Besti@ służący do przekazywania WPF i zmian do Uchwał Budżetowych w postaci elektronicznej (wskazany przez Ministerstwo Finansów) a stanem faktycznym według Uchwały Budżetowej. Rozporządzenie Ministra Finansów regulujące klasyfikację budżetową, klasyfikuje paragraf 6020 w grupie wydatków majątkowych, natomiast program Besti@ narzuca zakwalifikowanie tego paragrafu do grupy wydatków bieżących. W obecnej chwili w budżecie Gminy Psary na rok 2024 paragraf 6020 jest ujmowany w grupie wydatków majątkowych. Ujęcie paragrafu 6020 w wydatkach bieżących (czyli w sposób w jaki narzuca to program Besti@) powoduje, iż występuje rozbieżność.