

UCHWAŁA NR XXXVII/374/24
RADY GMINY BORZYTUCHOM

z dnia 26 marca 2024 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Borzytuchom na rok 2024

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 9 lit. d oraz lit. i, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 roku, poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237, 242, 258, 264 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 roku, poz. 1270 z późn. zm.), oraz art. 111 pkt 1, pkt 2 i pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2024 roku, poz.167 z późn. zm.), Rady Gminy Borzytuchom uchwala się, co następuje:

§1. W uchwale nr XXXV/363/23 Rady Gminy Borzytuchom z dnia 14 grudnia 2023 z późn. zm. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Borzytuchom na rok 2024 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w § 1 dochody zwiększa się o kwotę 1 176 080,00 zł do kwoty 46 780 822,72 zł;
- 2) w § 1 pkt 1 dochody bieżące zwiększa się o kwotę 1 176 080,00 zł do kwoty 22 704 094,62 zł;
- 3) w § 2 wydatki zwiększa się o kwotę 1 176 080,00 zł do kwoty 49 855 319,43 zł;
- 4) w § 2 pkt 1 wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 1 176 080,00 zł do kwoty 23 471 778,68 zł;

§ 2. 1. Deficyt Gminy Borzytuchom wynosi -3 074 496,71 zł i zostanie pokryty przez: wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 571 596,71 zł, przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 2 502 900,00 zł.

2. Przychody Gminy Borzytuchom wynoszą 3 624 496,71 zł. Składają się na nie: wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 921 596,71 zł, przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych w kwocie 200 000,00 zł, przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 2 502 900,00 zł.

3. Rozchody Gminy Borzytuchom wynoszą 550 000,00 zł. Składają się na nie: udzielone pożyczki i kredyty w kwocie 200 000,00 zł, spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 350 000,00 zł.

§ 3. Załącznik nr 1 - Zmiany w planie dochodów - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 4. Załącznik nr 2 - Zmiany w planie wydatków bieżących - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 5. Załącznik nr 3 - Zmiany w planie dochodów bieżących - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

§ 6. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek, w tym na:

1. pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy w kwocie 3 000 000,00 zł
2. finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy w kwocie 2 502 900,00 zł

§ 7.

§ 7. Upoważnia się Wójta Gminy Borzytuchom do:

1. zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do wysokości 3 000 000,00 zł,
2. zaciągania kredytów i pożyczek o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości 2 502 900,00 zł
3. dokonywania zmian w budżecie polegających na:

- a. przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących, w tym wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy
- b. przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu pomiędzy zadaniami majątkowymi
- c. realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa:
 - dokonanie zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Gminy, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej
 - dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych
 - dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu Gminy związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy

4. Udzielania w roku budżetowym pożyczek do łącznej kwoty 200 000,00zł

§ 8. Ustala się maksymalną wysokość pożyczek udzielonych przez Wójta Gminy Borzytuchom w roku budżetowym do kwoty 200 000,00zł.

§ 9. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Borzytuchom.

§ 10. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Beata Kudlik

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XXXVII/374/24 Rady Gminy Borzytuchom z dnia 26 marca 2024 roku
w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Borzytuchom na rok 2024

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Borzytuchom na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 1 176 080,00 zł do kwoty 46 780 822,72 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 1 176 080,00 zł do kwoty 22 704 094,62 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Subwencje ogólne z budżetu państwa” zwiększa się dochody o 953 507,00 zł do kwoty 7 568 070,00 zł;
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Subwencje ogólne z budżetu państwa” wprowadza się dochody w kwocie 193 573,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w ramach paragrafu „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” wprowadza się dochody w kwocie 29 000,00 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Borzytuchom przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	45 604 742,72	1 176 080,00	46 780 822,72
dochody bieżące, w tym:	21 528 014,62	1 176 080,00	22 704 094,62
Różne rozliczenia	10 731 119,00	1 147 080,00	11 878 199,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	849 583,00	29 000,00	878 583,00

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Borzytuchom na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 1 176 080,00 zł do kwoty 49 855 319,43 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 1 176 080,00 zł do kwoty 23 471 778,68 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 20 000,00 zł do kwoty 150 000,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 15 494,00 zł do kwoty 61 758,00 zł;
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Rezerwy ogólne i celowe” w ramach paragrafu „Rezerwy” zwiększa się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 104 573,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zwiększa się wydatki o 27 373,00 zł do kwoty 228 921,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 10 629,00 zł do kwoty 1 146 484,00 zł;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 80 805,00 zł do kwoty 895 617,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 9 546,00 zł do kwoty 104 476,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 35 623,00 zł do kwoty 272 822,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 426 245,00 zł do kwoty 3 191 876,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zwiększa się wydatki o 1 603,00 zł do kwoty 13 695,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 4 036,00 zł do kwoty 37 766,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 548,00 zł do kwoty 5 154,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 1 690,00 zł do kwoty 12 412,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 21 941,00 zł do kwoty 193 940,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zwiększa się wydatki o 8 161,00 zł do kwoty 69 916,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 22 490,00 zł do kwoty 278 581,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 2 679,00 zł do kwoty 33 033,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” zwiększa się wydatki o 153 079,00 zł do kwoty 441 773,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 10 023,00 zł do kwoty 77 677,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 125 011,00 zł do kwoty 1 063 725,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zwiększa się wydatki o 1 765,00 zł do kwoty 14 132,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 6 262,00 zł do kwoty 44 595,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 675,00 zł do kwoty 4 606,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 1 613,00 zł do kwoty 11 843,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 35 821,00 zł do kwoty 239 535,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” zwiększa się wydatki o 5 771,00 zł do kwoty 26 258,00 zł;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” w ramach paragrafu „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zwiększa się wydatki o 347,00 zł do kwoty 2 670,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 1 928,00 zł do kwoty 8 288,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 184,00 zł do kwoty 454,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 333,00 zł do kwoty 2 448,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 10 902,00 zł do kwoty 45 681,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zwiększa się wydatki o 5 148,00 zł do kwoty 43 286,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 13 584,00 zł do kwoty 112 580,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 1 589,00 zł do kwoty 13 189,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 5 085,00 zł do kwoty 37 350,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 74 097,00 zł do kwoty 574 127,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” wprowadza się wydatki w kwocie 18 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” wprowadza się wydatki w kwocie 3 200,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” wprowadza się wydatki w kwocie 460,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” wprowadza się wydatki w kwocie 5 000,00 zł;

- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” wprowadza się wydatki w kwocie 2 340,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Borzytuchom przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	48 679 239,43	1 176 080,00	49 855 319,43
wydatki bieżące, w tym:	22 295 698,68	1 176 080,00	23 471 778,68
Administracja publiczna	3 558 623,00	35 494,00	3 594 117,00
Różne rozliczenia	99 573,00	5 000,00	104 573,00
Oświata i wychowanie	10 414 271,00	1 106 586,00	11 520 857,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 252 083,00	29 000,00	1 281 083,00

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Borzytuchom na rok 2024 nie uległy zmianie.

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Borzytuchom na rok 2024 nie uległy zmianie.

Zmiany w planie dochodów Gminy Borzytuchom w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
758			Różne rozliczenia	10 731 119,00	1 147 080,00	11 878 199,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	6 614 563,00	953 507,00	7 568 070,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 614 563,00	953 507,00	7 568 070,00
	75806		Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	193 573,00	193 573,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	193 573,00	193 573,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 677 033,00	29 000,00	2 706 033,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	27 450,00	29 000,00	56 450,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	29 000,00	29 000,00
Razem				45 604 742,72	1 176 080,00	46 780 822,72

Zmiany w planie dochodów bieżących Gminy Borzytuchom w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
758			Różne rozliczenia	10 731 119,00	1 147 080,00	11 878 199,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	6 614 563,00	953 507,00	7 568 070,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 614 563,00	953 507,00	7 568 070,00
	75806		Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	193 573,00	193 573,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	193 573,00	193 573,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	849 583,00	29 000,00	878 583,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	29 000,00	29 000,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	29 000,00	29 000,00
Razem				21 528 014,62	1 176 080,00	22 704 094,62

Zmiany w planie wydatków bieżących Gminy Borzytuchom w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
750			Administracja publiczna	3 558 623,00	35 494,00	3 594 117,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 173 191,00	35 494,00	3 208 685,00
		4300	Zakup usług pozostałych	130 000,00	20 000,00	150 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	46 264,00	15 494,00	61 758,00
758			Różne rozliczenia	99 573,00	5 000,00	104 573,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	99 573,00	5 000,00	104 573,00
		4810	Rezerwy	99 573,00	5 000,00	104 573,00
801			Oświata i wychowanie	10 414 271,00	1 106 586,00	11 520 857,00
	80101		Szkoły podstawowe	6 259 208,00	590 221,00	6 849 429,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	201 548,00	27 373,00	228 921,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 135 855,00	10 629,00	1 146 484,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	814 812,00	80 805,00	895 617,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	94 930,00	9 546,00	104 476,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	237 199,00	35 623,00	272 822,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 765 631,00	426 245,00	3 191 876,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	254 792,00	29 818,00	284 610,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 092,00	1 603,00	13 695,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 730,00	4 036,00	37 766,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 606,00	548,00	5 154,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 722,00	1 690,00	12 412,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	171 999,00	21 941,00	193 940,00
	80104		Przedszkola	2 450 489,00	321 443,00	2 771 932,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	61 755,00	8 161,00	69 916,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	256 091,00	22 490,00	278 581,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	30 354,00	2 679,00	33 033,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	288 694,00	153 079,00	441 773,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	67 654,00	10 023,00	77 677,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	938 714,00	125 011,00	1 063 725,00
	80107		Świetlice szkolne	282 498,00	46 136,00	328 634,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 367,00	1 765,00	14 132,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 333,00	6 262,00	44 595,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 931,00	675,00	4 606,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 230,00	1 613,00	11 843,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	203 714,00	35 821,00	239 535,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	40 487,00	5 771,00	46 258,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 487,00	5 771,00	26 258,00
	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	45 847,00	13 694,00	59 541,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 323,00	347,00	2 670,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 360,00	1 928,00	8 288,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	270,00	184,00	454,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 115,00	333,00	2 448,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	34 779,00	10 902,00	45 681,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	721 750,00	99 503,00	821 253,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	38 138,00	5 148,00	43 286,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	98 996,00	13 584,00	112 580,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 600,00	1 589,00	13 189,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	32 265,00	5 085,00	37 350,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	500 030,00	74 097,00	574 127,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 252 083,00	29 000,00	1 281 083,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	29 000,00	29 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	18 000,00	18 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	3 200,00	3 200,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	460,00	460,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	5 000,00	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 340,00	2 340,00
Razem				22 295 698,68	1 176 080,00	23 471 778,68