

**ZARZĄDZENIE NR 35/2023**  
**BURMISTRZA BORKU WLKP.**

z dnia 20 marca 2023 r.

**w sprawie zmian budżetu i w budżecie na rok 2023**

Na podstawie art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634), Uchwały Nr LIII/425/2022 Rady Miejskiej Borku Wlkp. z dnia 22 grudnia 2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2023 oraz art. 28 ustawy z dnia 27 października 2022 r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych (Dz.U. z 2022 r. poz. 2236) zarządzam, co następuje:

**§ 1.1.** Zwiększa się planowane dochody budżetu na rok 2023 o kwotę 76.377,28 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Planowane dochody po zmianach wynoszą 42.243.604,21 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące w kwocie 33.793.884,21 zł,
- 2) dochody majątkowe w kwocie 8.449.720,00 zł.

3. Dochody, o których mowa w ust. 2 obejmują w szczególności:

- 1) dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w wysokości 2.472.590,70 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3a do uchwały;
- 2) dochody z Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy w wysokości 86.282,65 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4a do niniejszej uchwały;
- 3) dochody otrzymane na podstawie porozumienia z Powiatem Gostyńskim zawartego w celu realizacji decyzji Wojewody Wielkopolskiego na podstawie art. 12 ust 10 i 11 w związku z art., 12 ust1 ustawy z dnia 12 marca 2022 o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa – 22.540,00 zł

**§ 2.1.** Zwiększa się planowane wydatki budżetu na rok 2023 o kwotę 76.377,28 zł i dokonuje się zmian w planie wydatków, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

2. Planowane wydatki po zmianach wynoszą 48.412.802,55 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 38.296.079,55 zł,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 10.116.723,00 zł,

3. Wydatki, o których mowa w ust.2 obejmują w szczególności:

- 1) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w wysokości 2.472.590,70 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3b do uchwały;
- 2) wydatki z Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy w wysokości 86.282,65 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4b do niniejszej uchwały;
- 3) wydatki ze środków otrzymanych na podstawie porozumienia z Powiatem Gostyńskim zawartego w celu realizacji decyzji Wojewody Wielkopolskiego na podstawie art. 12 ust 10 i 11 w związku z art., 12 ust1 ustawy z dnia 12 marca 2022 o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa – 22.540,00 zł.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Borku Wlkp.

**mgr Marek Rożek**

## Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 35/2023 Burmistrza Borku Wlkp. z dnia 20 marzec 2023 r.

## DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>103 660,30</b>	<b>551,10</b>	<b>104 211,40</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	103 656,00	451,00	104 107,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	103 656,00	451,00	104 107,00
	75095		Pozostała działalność	4,30	100,10	104,40
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	4,30	100,10	104,40
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>19 787 404,85</b>	<b>14 551,00</b>	<b>19 801 955,85</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	50 029,00	14 551,00	64 580,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	30 029,00	14 551,00	44 580,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>157 906,70</b>	<b>56 923,83</b>	<b>214 830,53</b>
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	0,00	48 096,83	48 096,83
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	48 096,83	48 096,83
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	41 354,00	8 827,00	50 181,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	26 654,00	987,00	27 641,00
		2530	Środki na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	14 700,00	7 840,00	22 540,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>2 501 976,93</b>	<b>4 351,35</b>	<b>2 506 328,28</b>
	85595		Pozostała działalność	9 605,90	4 351,35	13 957,25
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	9 605,90	4 351,35	13 957,25
<b>Razem:</b>				<b>42 167 226,93</b>	<b>76 377,28</b>	<b>42 243 604,21</b>

## Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 35/2023 Burmistrza Borku Wlkp. z dnia 20 marzec 2023 r.

## WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>3 839 640,87</b>	<b>551,10</b>	<b>3 840 191,97</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	103 656,00	451,00	104 107,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	88 520,00	451,00	88 971,00
	75095		Pozostała działalność	201 495,30	100,10	201 595,40
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4,30	100,10	104,40
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>21 399 623,00</b>	<b>14 551,00</b>	<b>21 414 174,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	11 292 640,16	13 146,59	11 305 786,75
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	24 643,16	13 146,59	37 789,75
	80104		Przedszkola	6 404 577,84	1 404,41	6 405 982,25
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	885,84	1 404,41	2 290,25
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 676 896,70</b>	<b>56 923,83</b>	<b>1 733 820,53</b>
	85202		Domy pomocy społecznej	209 160,00	9 920,33	219 080,33
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	209 160,00	9 920,33	219 080,33
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	991 493,70	-276,00	991 217,70
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	560 929,00	6 466,00	567 395,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	59 000,00	-6 466,00	52 534,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00	-276,00	9 724,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	39 543,00	48 096,83	87 639,83
		3110	Świadczenia społeczne	39 543,00	48 096,83	87 639,83
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	41 354,00	8 827,00	50 181,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	25 608,00	987,00	26 595,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 222,00	640,00	2 862,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	12 478,00	7 200,00	19 678,00
	85295		Pozostała działalność	153 075,00	-9 644,33	143 430,67
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	14 300,00	-9 920,33	4 379,67
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	276,00	276,00

<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>3 195 331,93</b>	<b>4 351,35</b>	<b>3 199 683,28</b>
	85504		Wspieranie rodziny	74 873,00	0,00	74 873,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	1 210,00	1 210,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 210,00	-1 210,00	0,00
	85595		Pozostała działalność	9 605,90	4 351,35	13 957,25
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	9 391,00	4 243,90	13 634,90
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	179,58	89,78	269,36
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	35,32	17,67	52,99
<b>Razem:</b>				<b>48 336 425,27</b>	<b>76 377,28</b>	<b>48 412 802,55</b>

**Załącznik Nr 3a do Zarządzenia Nr 35/2023 Burmistrza Borku Wilkp. z dnia 20 marzec 2023 r.**

**PLAN DOCHODÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE USTAWAMI NA ROK 2023**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Wartość</b>
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>104 107,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	104 107,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	104 107,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 615,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 615,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 615,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>7 263,70</b>
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	913,70
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	913,70
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	6 350,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 350,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>2 359 605,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 329 535,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 329 535,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	628,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	628,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	29 442,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	29 442,00
<b>Razem:</b>				<b>2 472 590,70</b>

Załącznik Nr 3a do Zarządzenia Nr 35/2023 Burmistrza Borku Wilkp. z dnia 20 marzec 2023 r.

PLAN WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE USTAWAMI NA ROK 2023

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>104 107,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	104 107,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	88 971,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 136,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 615,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 615,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	415,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 200,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>7 263,70</b>
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	913,70
		3110	Świadczenia społeczne	900,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13,70
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	6 350,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 350,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>2 359 605,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 329 535,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 126 108,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	66 427,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	137 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	628,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	167,13
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28,78
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4,09
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	228,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	29 442,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	29 442,00
<b>Razem:</b>				<b>2 472 590,70</b>

Załącznik Nr 4a do Zarządzenia Nr 35/2023 Burmistrza Borku Wilk. z dnia 20 marca 2023 r.

DOCHODY Z FUNDUSZU POMOCY OTRZYMANE W CELU FINANSOWANIA LUB DOFINANSOWANIA REALIZACJI ZADAŃ NA RZECZ POMOCY OBYWATELOM UKRAINY.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>104,40</b>
	75095		Pozostała działalność	104,40
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	104,40
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>44 580,00</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	44 580,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	44 580,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>27 641,00</b>
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	27 641,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	27 641,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>13 957,25</b>
	85595		Pozostała działalność	13 957,25
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	13 957,25
<b>Razem:</b>				<b>86 282,65</b>



## Załącznik Nr 4b do Zarządzenia Nr 35/2023 Burmistrza Borku Wilk. z dnia 20 marca 2023 r.

## WYDATKI Z FUNDUSZU POMOCY NA FINANSOWANIE LUB DOFINANSOWANIE REALIZACJI ZADAŃ NA RZECZ POMOCY OBYWATELOM UKRAINY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>104,40</b>
	75095		Pozostała działalność	104,40
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	104,40
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>44 580,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	42 289,75
		4350	Zakup towarów ( w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	37 789,75
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 500,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 000,00
	80104		Przedszkola	2 290,25
		4350	Zakup towarów ( w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 290,25
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>27 641,00</b>
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	27 641,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	26 595,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	900,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	120,50
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	25,50
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>13 957,25</b>
	85595		Pozostała działalność	13 957,25
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	13 634,90
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	269,36
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	52,99
<b>Razem:</b>				<b>86 282,65</b>

## UZASADNIENIE

Po stronie planu dochodów wprowadza się następujące zmiany:

- dział 750 – zwiększa się dochody z tytułu dotacji na zadania dotyczące spraw obywatelskich - 451,00 zł:
  - zwiększa się dochody ze środków Funduszu Pomocy na obsługę administracyjną związaną z nadaniem nr PESEL obywatelom Ukrainy- 100,10 zł;
- dział 758 - zwiększa się dochody ze środków Funduszu Pomocy w związku z realizacją zadań oświatowych dla obywateli Ukrainy-14.551,00 zł;
- dział 852 - zwiększa się dochody ze środków Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy na zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży – 987,00 zł;
  - na zakwaterowanie i wyżywienie obywateli Ukrainy przebywających na terenie Gminy, otrzymane na podstawie porozumienia z Powiatem Gostyńskim- 7.840,00 zł;
  - zwiększa się dochody z tytułu dotacji na realizację wieloletniego programu rządowego „Posiłek w szkole i w domu”- 48.096,83 zł;
- dział 855- zwiększa się dochody ze środków Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy:
  - składka na zdrowotną od świadczeń rodzinnych- 221,22 zł;
  - świadczenia rodzinne – 4.130,13 zł;

Zmiany planu wydatków dotyczą:

- dział 750 – zwiększa się wydatki finansowane dotacją na zadania dotyczące spraw obywatelskich - 451,00 zł:
  - zwiększa się wydatki ze środków Funduszu Pomocy na obsługę administracyjną związaną z nadaniem nr PESEL obywatelom Ukrainy- 100,10 zł;
- dział 801- wprowadza się środki na Funduszu Pomocy w związku z realizacją zadań oświatowych dla obywateli Ukrainy-14.551,00 zł;
- dział 852 - zwiększa się wydatki finansowane z Funduszu Pomocy w celu zapewnienia posiłku dla dzieci i młodzieży – 987,00 zł;
  - zwiększa się wydatki na zakwaterowanie i wyżywienie obywateli Ukrainy przebywających na terenie Gminy, otrzymane na podstawie porozumienia z Powiatem Gostyńskim- 7.840,00 zł;
  - zwiększa się wydatki na realizację wieloletniego programu rządowego „Posiłek w szkole i w domu”- 48.096,83 zł finansowanie dotacją;
  - dokonuje się przesunięcia środków w celu zabezpieczenia wydatków na usługi domów pomocy społecznej i wydatków ośrodków pomocy społecznych;
- dział 855 - zwiększa się wydatki ze środków Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy:
  - składka na zdrowotną od świadczeń rodzinnych- 221,22 zł;
  - świadczenia rodzinne – 4.130,13 zł;
  - dokonuje się przesunięcia środków w celu zabezpieczenia środków na realizację zadania wspieranie rodziny.