

**ZARZĄDZENIE NR 69/2023**  
**BURMISTRZA BORKU WLKP.**

z dnia 23 maja 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 zarządzam, co następuje:

**§ 1. 1.** Zwiększa się planowane dochody budżetu na rok 2023 o kwotę 19.307,83 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Planowane dochody po zmianach wynoszą 43.453.828,36zł, z tego:

- 1) dochody bieżące w kwocie 35.004.108,36 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 3.499.719,37 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 127.304,01 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 – 39.480,00 zł

**§ 2. 1.** Zwiększa się planowane wydatki budżetu na rok 2023 o kwotę 19.307,83 zł i dokonuje się zmian w planie wydatków, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

2. Planowane wydatki po zmianach wynoszą 49.623.026,70 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 39.138.253,70 zł,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 10.484.773,00 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 3.499.719,37 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 127.304,01 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4b do niniejszej uchwały;
  - 2) 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 – 39.480,00 zł.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Borku Wlkp.

**mgr Marek Rożek**

## Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 69/2023 Burmistrza Borku Wlkp. z dnia 23 maja 2023 r.

## DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>19 868 012,85</b>	<b>15 070,00</b>	<b>19 883 082,85</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	130 637,00	15 070,00	145 707,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	60 637,00	15 070,00	75 707,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>235 141,17</b>	<b>4 110,00</b>	<b>239 251,17</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	19 350,00	-4 765,00	14 585,00
		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	-4 765,00	1 585,00
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	67 869,00	8 875,00	76 744,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	36 649,00	615,00	37 264,00
		2530	Środki na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	31 220,00	8 260,00	39 480,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>2 507 238,60</b>	<b>127,83</b>	<b>2 507 366,43</b>
	85595		Pozostała działalność	14 085,09	127,83	14 212,92
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	14 085,09	127,83	14 212,92
<b>Razem:</b>				<b>43 434 520,53</b>	<b>19 307,83</b>	<b>43 453 828,36</b>

## Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 69/2023 Burmistrza Borku Wlkp. z dnia 23 maja 2023 r.

## WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>898 113,00</b>	<b>0,00</b>	<b>898 113,00</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	866 913,00	0,00	866 913,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	51 942,00	4 000,00	55 942,00
		4300	Zakup usług pozostałych	27 358,00	-1 800,00	25 558,00
		4430	Różne opłaty i składki	13 236,00	-2 200,00	11 036,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>21 345 736,00</b>	<b>15 070,00</b>	<b>21 360 806,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	11 279 866,84	9 798,80	11 289 665,64
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	45 159,84	9 798,80	54 958,64
	80104		Przedszkola	6 372 364,16	3 804,20	6 376 168,36
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 267,16	3 804,20	10 071,36
	80117		Branżowe szkoły I i II stopnia	701 186,00	1 467,00	702 653,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 467,00	1 467,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 810 366,17</b>	<b>4 110,00</b>	<b>1 814 476,17</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	88 670,00	-4 765,00	83 905,00
		4300	Zakup usług pozostałych	88 670,00	-4 765,00	83 905,00
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	67 869,00	8 875,00	76 744,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	34 895,00	615,00	35 510,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 598,00	958,00	4 556,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	27 622,00	7 302,00	34 924,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>3 203 543,60</b>	<b>127,83</b>	<b>3 203 671,43</b>
	85595		Pozostała działalność	14 085,09	127,83	14 212,92
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	13 758,90	124,00	13 882,90
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	272,57	3,20	275,77
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	53,62	0,63	54,25

<b>Razem:</b>	49 603 718,87	19 307,83	49 623 026,70
---------------	---------------	-----------	---------------

**Załącznik Nr 3a do Zarządzenia Nr 69/2023 Burmistrza Borku Wilkp. z dnia 23 maja 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>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>1 031 893,67</b>
	01095		Pozostała działalność	1 031 893,67
		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	1 031 893,67
<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>2 498,70</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	1 585,00
		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	1 585,00
<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>3 499 719,37</b>

Załącznik Nr 3b do Zarządzenia Nr 69/2023 Burmistrza Borku Wilkp. z dnia 23 maja 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>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>1 031 893,67</b>
	01095		Pozostała działalność	1 031 893,67
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 400,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 120,40
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	181,30
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 114,51
		4300	Zakup usług pozostałych	417,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 011 660,46
<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>2 498,70</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	1 585,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 585,00
<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>3 499 719,37</b>

Załącznik Nr 4a do Zarządzenia Nr 69 /2023 Burmistrza Borku Wilk. z dnia 23 maja 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>120,09</b>
	75095		Pozostała działalność	120,09
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	120,09
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>75 707,00</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	75 707,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	75 707,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>37 264,00</b>
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	37 264,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	37 264,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>14 212,92</b>
	85595		Pozostała działalność	14 212,92
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	14 212,92
<b>Razem:</b>				<b>127 304,01</b>



Załącznik Nr 4b do Zarządzenia Nr 69 /2023 Burmistrza Borku Wilkp. z dnia 23 maja 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>120,09</b>
	75095		Pozostała działalność	120,09
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	120,09
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>75 707,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	64 168,64
		4350	Zakup towarów ( w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	54 958,64
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 700,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 510,00
	80104		Przedszkola	10 071,36
		4350	Zakup towarów ( w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	10 071,36
	80117		Branżowe szkoły I i II stopnia	1 467,00
		4350	Zakup towarów ( w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 467,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>37 264,00</b>
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	37 264,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	35 510,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	1 500,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	209,63
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	44,37
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>14 212,92</b>
	85595		Pozostała działalność	14 212,92
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	13 882,90
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	275,77
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	54,25
<b>Razem:</b>				<b>127 304,01</b>

## UZASADNIENIE

Po stronie planu dochodów wprowadza się następujące zmiany:

- dział 758 - zwiększa się dochody ze środków Funduszu Pomocy w związku z realizacją zadań oświatowych dla obywateli Ukrainy-15.070,00 zł;
- dział 852 - w dochodach ze środków Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy zwiększa się środki na zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży – 615,00 zł,
  - na zakwaterowanie i wyżywienie obywateli Ukrainy przebywających na terenie Gminy, otrzymane na podstawie porozumienia z Powiatem Gostyńskim- 8.260,00 zł;
  - zmniejsza się dochody z tytułu dotacji na zadania zlecone związane z usługami opiekuńczymi o kwotę 4.765,00 zł;
- dział 855- zwiększa się dochody ze środków Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy:
  - świadczenia rodzinne – 127,83 zł;

Zmiany planu wydatków dotyczą:

- dział 754- dokonuje się przeniesienia środków na wydatki związane z zakupem materiałów dla OSP;
- dział 801- wprowadza się środki na Funduszu Pomocy w związku z realizacją zadań oświatowych dla obywateli Ukrainy-15.070,00 zł;
- dział 852 - zwiększa się środki na wydatki finansowane z Funduszu Pomocy w celu zapewnienia posiłku dla dzieci i młodzieży – 615,00 zł;
  - zwiększa się wydatki na zakwaterowanie i wyżywienie obywateli Ukrainy przebywających na terenie Gminy, otrzymane na podstawie porozumienia z Powiatem Gostyńskim- 8.260,00 zł;
  - zmniejsza się środki na wydatki związane z wykonywaniem zadań zleconych gminie – specjalistyczne usługi opiekuńcze – 4.765,00 zł;
- dział 855 – zwiększa się wydatki ze środków Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy:
  - świadczenia rodzinne – 127,83 zł. wraz z kosztami obsługi.