

**ZARZĄDZENIE NR 94/2023
BURMISTRZA BORKU WLKP.**

z dnia 9 sierpnia 2023 r.

w sprawie zmian budżetu i w budżecie na rok 2023

Na podstawie 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn.zm.), 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 72.460,72 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Planowane dochody po zmianach wynoszą 43.694.881,70 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące w kwocie 35.526.209,25 zł,
- 2) dochody majątkowe w kwocie 8.168.672,45 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 3.576.018,27 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3a do niniejszego zarządzenia;
- 2) dochody z Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy w wysokości 153.776,30 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4a do niniejszego zarządzenia;

§ 2.1. Zwiększa się planowane wydatki budżetu na rok 2023 o kwotę 72.460,72 zł i dokonuje się zmian w planie wydatków, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

2. Planowane wydatki po zmianach wynoszą 49.864.080,04 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 39.608.811,59 zł,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 10.255.268,45 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 3.576.018,27 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3b do niniejszego zarządzenia;
- 2) wydatki z Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy w wysokości 153.776,30 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4b do niniejszego zarządzenia;

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Borku Wlkp.

mgr Marek Rożek

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 94/2023 Burmistrza Borku Wlkp. z dnia 9 sierpnia 2023 r.

DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	744 679,00	72 205,05	816 884,05
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	72 205,05	72 205,05
		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	0,00	72 205,05	72 205,05
855			Rodzina	2 509 695,94	255,67	2 509 951,61
	85595		Pozostała działalność	14 852,10	255,67	15 107,77
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	14 852,10	255,67	15 107,77
Razem:				43 622 420,98	72 460,72	43 694 881,70

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 94/2023 Burmistrza Borku Wilk. z dnia 9 sierpnia 2023 r.

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	21 166 020,00	72 205,05	21 238 225,05
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	72 205,05	72 205,05
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	500,00	500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	85,50	85,50
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	12,25	12,25
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	117,14	117,14
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	71 490,16	71 490,16
855			Rodzina	3 196 000,94	255,67	3 196 256,61
	85595		Pozostała działalność	14 852,10	255,67	15 107,77
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	14 502,90	248,00	14 750,90
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	291,80	6,41	298,21
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	57,40	1,26	58,66
Razem:				49 791 619,32	72 460,72	49 864 080,04

Załącznik Nr 3a do Zarządzenia Nr 94/2023 Burmistrza Borku Wlkp. z dnia 9 sierpnia 2023 r.

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 031 893,67
	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
750			Administracja publiczna	106 057,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	106 057,00
		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	106 057,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 615,00
	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
801			Oświata i wychowanie	72 205,05
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	72 205,05
		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	72 205,05
852			Pomoc społeczna	2 955,55
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 370,55
		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	1 370,55
	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
855			Rodzina	2 361 292,00
	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	1 228,00
		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	1 228,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	30 529,00
		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	30 529,00
Razem:				3 576 018,27

Załącznik Nr 3b do Zarządzenia Nr 94/2023 Burmistrza Borku Wilk. z dnia 9 sierpnia 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
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 031 893,67
	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
750			Administracja publiczna	106 057,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	106 057,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	88 971,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 136,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 950,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 615,00
	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
801			Oświata i wychowanie	72 205,05
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	72 205,05
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	85,50
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12,25
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	117,14
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	71 490,16
852			Pomoc społeczna	2 955,55
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 370,55
		3110	Świadczenia społeczne	1 356,85
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13,70
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 585,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 585,00
855			Rodzina	2 361 292,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 329 535,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 093 108,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	66 427,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	170 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 228,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	668,50
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	115,12
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16,38
		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	30 529,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	30 529,00
Razem:				3 576 018,27

Załącznik Nr 4a do Zarządzenia Nr 94/2023 Burmistrza Borku Wikp. z dnia 9 sierpnia 2023 r.

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	198,53
	75095		Pozostała działalność	198,53
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	198,53
758			Różne rozliczenia	100 921,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	100 921,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	100 921,00
852			Pomoc społeczna	37 549,00
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	37 549,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	37 549,00
855			Rodzina	15 107,77
	85595		Pozostała działalność	15 107,77
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	15 107,77
Razem:				153 776,30

Załącznik Nr 4b do Zarządzenia Nr 94/2023 Burmistrza Borku Wilkp. z dnia 9 sierpnia 2023 r.

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	198,53
	75095		Pozostała działalność	198,53
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	198,53
801			Oświata i wychowanie	100 921,00
	80101		Szkoły podstawowe	75 254,64
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	62 640,64
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	10 294,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 320,00
	80104		Przedszkola	23 199,36
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	23 199,36
	80117		Branżowe szkoły I i II stopnia	2 467,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 467,00
852			Pomoc społeczna	37 549,00
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	37 549,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	35 795,00
		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
855			Rodzina	15 107,77
	85595		Pozostała działalność	15 107,77
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	14 750,90
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	298,21
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	58,66
Razem:				153 776,30

UZASADNIENIE

Po stronie planu dochodów wprowadza się następujące zmiany:

- dział 801 - zwiększa się dochody z tytułu dotacji na podręczniki dla uczniów – 72.205,05 zł;
- dział 855- zwiększa się dochody ze środków Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy:
 - świadczenia rodzinne – 255,67 zł;

Zmiany planu wydatków dotyczą:

- dział 801- wprowadza się środki z dotacji na podręczniki dla uczniów oraz koszty obsługi zadania - 72.205,05 zł;
- dział 855 – zwiększa się wydatki ze środków Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy:
 - świadczenia rodzinne – 255,67 zł. wraz z kosztami obsługi.