

ZARZĄDZENIE NR 31/2024
BURMISTRZA BORKU WLKP.

z dnia 6 marca 2024 r.

w sprawie zmian budżetu i w budżecie na rok 2024

Na podstawie art. 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.) oraz §10 ust.1 pkt.2 i ust.2 pkt.1 Uchwały Nr LXII/505/2023 Rady Miejskiej Borku Wlkp. z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2024 zarządzam, co następuje:

§ 1. 1. Zwiększa się planowane dochody budżetu na rok 2024 o kwotę 21.301,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Planowane dochody po zmianach wynoszą 50.282.711,05 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące w kwocie 39.905.011,05 zł,
- 2) dochody majątkowe w kwocie 10.377.700,00 zł.

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

- 1) dochody na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w wysokości 2.640.516,70 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3b do niniejszego zarządzenia ;
- 2) dochody z Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy w wysokości 16.625,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4a do niniejszego zarządzenia;

§ 2. 1. Zwiększa się planowane wydatki budżetu na rok 2024 o kwotę 21.301,00 zł i dokonuje się zmian w planie wydatków, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

2. Planowane wydatki po zmianach wynoszą 54.182.711,05 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 41.521.145,05 zł,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 12.661.566,00 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 2.640.516,70 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 16.625,00 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 31/2024 Burmistrza Borku Wilkp. z dnia 6 marca 2024 r.

DOCHODY

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---------------|-----------------|-----------------|---|----------------------|------------------|----------------------|
| 750 | | | Administracja publiczna | 113 740,00 | 5 862,00 | 119 602,00 |
| | 75011 | | Urzędy wojewódzkie | 113 740,00 | 5 862,00 | 119 602,00 |
| | | 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 | 113 740,00 | 5 862,00 | 119 602,00 |
| 758 | | | Różne rozliczenia | 24 704 421,00 | 9 439,00 | 24 713 860,00 |
| | 75814 | | Różne rozliczenia finansowe | 57 186,00 | 9 439,00 | 66 625,00 |
| | | 2100 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 7 186,00 | 9 439,00 | 16 625,00 |
| 855 | | | Rodzina | 2 631 357,98 | 6 000,00 | 2 637 357,98 |
| | 85502 | | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 2 446 781,98 | 6 000,00 | 2 452 781,98 |
| | | 2060 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci | 0,00 | 6 000,00 | 6 000,00 |
| Razem: | | | | 50 261 410,05 | 21 301,00 | 50 282 711,05 |

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia 31/2024 Burmistrza Borku Wikp. z dnia 6 marca 2024 r.

WYDATKI

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|------------|----------|----------|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| 750 | | | Administracja publiczna | 4 258 210,00 | 5 862,00 | 4 264 072,00 |
| | 75011 | | Urzędy wojewódzkie | 113 740,00 | 5 862,00 | 119 602,00 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 97 130,66 | 5 005,98 | 102 136,64 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 16 609,34 | 856,02 | 17 465,36 |
| | 75023 | | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 3 690 017,00 | 0,00 | 3 690 017,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 91 000,00 | 5 991,00 | 96 991,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 356 351,00 | 5 000,00 | 361 351,00 |
| | | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 74 495,00 | -10 991,00 | 63 504,00 |
| 754 | | | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 716 727,00 | 0,00 | 716 727,00 |
| | 75412 | | Ochotnicze straże pożarne | 692 527,00 | 0,00 | 692 527,00 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 1 154,00 | 530,00 | 1 684,00 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 36 530,00 | -530,00 | 36 000,00 |
| 801 | | | Oświata i wychowanie | 22 605 425,00 | 9 439,00 | 22 614 864,00 |
| | 80101 | | Szkoły podstawowe | 13 039 462,00 | 4 203,00 | 13 043 665,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 215 848,00 | -13 196,00 | 202 652,00 |
| | | 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek | 35 400,00 | 13 196,00 | 48 596,00 |
| | | 4350 | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 2 500,00 | -2 400,00 | 100,00 |
| | | 4370 | Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy | 0,00 | 105,00 | 105,00 |
| | | 4740 | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 0,00 | 2 295,00 | 2 295,00 |
| | | 4750 | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 492,00 | 3 535,00 | 4 027,00 |
| | | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 564,00 | 668,00 | 1 232,00 |
| | 80104 | | Przedszkola | 5 221 040,00 | 3 250,00 | 5 224 290,00 |
| | | 4350 | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 2 500,00 | -2 300,00 | 200,00 |
| | | 4740 | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 0,00 | 215,00 | 215,00 |
| | | 4750 | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 0,00 | 2 700,00 | 2 700,00 |

| | | | | | |
|---------------|-------|---|----------------------|------------------|----------------------|
| | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 0,00 | 570,00 | 570,00 |
| | 4860 | Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy | 0,00 | 2 065,00 | 2 065,00 |
| 80117 | | Branżowe szkoły I i II stopnia | 860 951,00 | 1 986,00 | 862 937,00 |
| | 4350 | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 1 130,00 | -930,00 | 200,00 |
| | 4370 | Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy | 0,00 | 106,00 | 106,00 |
| | 4750 | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 0,00 | 2 356,00 | 2 356,00 |
| | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 0,00 | 454,00 | 454,00 |
| 852 | | Pomoc społeczna | 1 866 912,95 | 0,00 | 1 866 912,95 |
| | 85219 | Ośrodki pomocy społecznej | 1 059 560,70 | 0,00 | 1 059 560,70 |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 697 610,24 | -0,01 | 697 610,23 |
| | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 51 506,76 | 0,01 | 51 506,77 |
| 855 | | Rodzina | 3 407 341,98 | 6 000,00 | 3 413 341,98 |
| | 85502 | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 2 587 340,98 | 6 000,00 | 2 593 340,98 |
| | 3110 | Świadczenia społeczne | 2 172 085,00 | 4 000,00 | 2 176 085,00 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 4 400,00 | 2 000,00 | 6 400,00 |
| Razem: | | | 54 161 410,05 | 21 301,00 | 54 182 711,05 |

Załącznik Nr 3a do Zarządzenia 31/2024 Burmistrza Borku Wilk. z dnia 6 marca 2024 r.

PLAN DOCHODÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE USTAWAMI NA ROK 2024

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Wartość |
|---------------|-----------------|-----------------|---|---------------------|
| 750 | | | Administracja publiczna | 119 602,00 |
| | 75011 | | Urzędy wojewódzkie | 119 602,00 |
| | | 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 | 119 602,00 |
| 751 | | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 39 523,00 |
| | 75101 | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 1 500,00 |
| | | 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 | 1 500,00 |
| | 75109 | | Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie | 38 023,00 |
| | | 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 | 38 023,00 |
| 852 | | | Pomoc społeczna | 8 135,70 |
| | 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 | 1 110,00 |
| | | 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 | 1 110,00 |
| | 85295 | | Pozostała działalność | 6 112,00 |
| | | 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 | 6 112,00 |
| 855 | | | Rodzina | 2 473 256,00 |
| | 85502 | | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 2 437 700,00 |
| | | 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 | 2 431 700,00 |
| | | 2060 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci | 6 000,00 |
| | 85503 | | Karta Dużej Rodziny | 365,00 |
| | | 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 | 365,00 |
| | 85513 | | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów | 35 191,00 |
| | | 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 | 35 191,00 |
| Razem: | | | | 2 640 516,70 |

Załącznik Nr 3b do Zarządzenia 31/2024 Burmistrza Borku Wilk. z dnia 6 marca 2024 r.

PLAN WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE USTAWAMI NA ROK 2024

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Wartość |
|---------------|-----------------|-----------------|---|---------------------|
| 750 | | | Administracja publiczna | 119 602,00 |
| | 75011 | | Urzędy wojewódzkie | 119 602,00 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 102 136,64 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 17 465,36 |
| 751 | | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 39 523,00 |
| | 75101 | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 1 500,00 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 1 500,00 |
| | 75109 | | Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie | 38 023,00 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 18 800,00 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 3 505,50 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 298,90 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 2 000,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 7 718,60 |
| | | 4220 | Zakup środków żywności | 200,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 4 000,00 |
| | | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 1 500,00 |
| 852 | | | Pomoc społeczna | 8 135,70 |
| | 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 | 1 110,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 1 110,00 |
| | 85295 | | Pozostała działalność | 6 112,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 6 112,00 |
| 855 | | | Rodzina | 2 473 256,00 |
| | 85502 | | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 2 437 700,00 |
| | | 3110 | Świadczenia społeczne | 2 176 085,00 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 70 615,00 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 189 000,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 2 000,00 |
| | 85503 | | Karta Dużej Rodziny | 365,00 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 305,00 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 52,52 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 7,48 |
| | 85513 | | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów | 35 191,00 |
| | | 4130 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne | 35 191,00 |
| Razem: | | | | 2 640 516,70 |

Załącznik Nr 4a do Zarządzenia 31/2024 Burmistrza Borku Wilk. z dnia 6 marca 2024 r.

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

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Wartość |
|---------------|-----------------|-----------------|--|------------------|
| 758 | | | Różne rozliczenia | 16 625,00 |
| | 75814 | | Różne rozliczenia finansowe | 16 625,00 |
| | | 2100 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 16 625,00 |
| Razem: | | | | 16 625,00 |

Załącznik Nr 4b do Zarządzenia 31/2024 Burmistrza Borku Wilk. z dnia 6 marca 2024 r.

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

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Wartość |
|---------------|-----------------|-----------------|--|------------------|
| 801 | | | Oświata i wychowanie | 16 625,00 |
| | 80101 | | Szkoły podstawowe | 7 759,00 |
| | | 4350 | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 100,00 |
| | | 4370 | Zakup usług związanych z opomocą obywatelom Ukrainy | 105,00 |
| | | 4740 | Wynagrodzenia i uposażenie wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 2 295,00 |
| | | 4750 | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 4 027,00 |
| | | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 1 232,00 |
| | 80104 | | Przedszkola | 5 750,00 |
| | | 4350 | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 200,00 |
| | | 4740 | Wynagrodzenia i uposażenie wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 215,00 |
| | | 4750 | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 2 700,00 |
| | | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 570,00 |
| | | 4860 | Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy | 2 065,00 |
| | 80117 | | Branżowe szkoły I i II stopnia | 3 116,00 |
| | | 4350 | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 200,00 |
| | | 4370 | Zakup usług związanych z opomocą obywatelom Ukrainy | 106,00 |
| | | 4750 | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 2 356,00 |
| | | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 454,00 |
| Razem: | | | | 16 625,00 |

UZASADNIENIE

Po stronie planu dochodów wprowadza się następujące zmiany:

- dział 750 - zwiększa się dochody z tytułu dotacji na pozostałe zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 5.862,00 zł.
- dział 758- zwiększa się dochody ze środków Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy: dodatkowe zadania oświatowe – 9.439,00 zł;
- dział 855 – zwiększa się dochody z tytułu dotacji na :
 - pomoc państwa w wychowaniu dzieci – 6.000,00 zł.

Zmiany planu wydatków dotyczą:

- dział 750 – wprowadza się środki na wynagrodzenia i pochodne finansowane dotacją z budżetu państwa na pozostałe zadania zlecone gminie, urealnia się plan wydatków na odpis na ZFŚŚ, przesuwa się środki na zakup materiałów i usług w Urzędzie;
- dział 754 – dokonuje się przesunięcia wydatków w celu zabezpieczenia środków na składki na ubezpieczenia społeczne;
- dział 801 – wprowadza się środki na wydatki z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na zadania oświatowe w zakresie ukraińskich uczniów – 9.439,00 zł oraz dokonuje się przesunięcia wydatków w tym zakresie, dokonuje się także przesunięcia środków na wydatki związane z zakupem środków dydaktycznych;
- dział 852 – dokonuje się przesunięcia wydatków w celu zabezpieczenia środków na dodatkowe wynagrodzenia roczne;
- dział 855- wprowadza się środki na wydatki związane z pomocą państwa w wychowaniu dzieci finansowane dotacją z budżetu państwa