

ZARZĄDZENIE NR 892/2023
BURMISTRZA MIASTA I GMINY MUROWANA GOŚLINA

z dnia 25 stycznia 2023 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2023 rok

Na podstawie § 13 pkt 4 , § 13 pkt 6 Uchwały Nr LII/500/2022 Rady Miejskiej w Murowanej Goślinie z dnia 13 grudnia 2022 roku w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok, art. 257 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 ze zm.) oraz art. 28g ust. 1 pkt 1 w związku z art. 11a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2023 r., poz. 40) zarządza się, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr LII/500/2022 Rady Miejskiej w Murowanej Goślinie z dnia 13 grudnia 2022 roku w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok (zmienionej: Uchwałą Nr LIII/515/2022 Rady Miejskiej w Murowanej Goślinie z dnia 29 grudnia 2022 roku) wprowadza się następujące zmiany:

1. dochody budżetu gminy na 2023 rok zwiększa się o kwotę **165.500,00 zł** do kwoty **86.641.523,22 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia;

2. dochody bieżące zwiększa się o kwotę **165.500,00 zł** do kwoty **76.861.221,22 zł**;

3. wydatki budżetu gminy na 2023 rok zwiększa się o kwotę **165.500,00 zł** do kwoty **94.270.026,28 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia;

4. wydatki bieżące zwiększa się o kwotę **165.500,00 zł** do kwoty **76.910.627,28 zł**, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększa się o kwotę **6.134,00 zł** do kwoty **19.460.752,19 zł**;

- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań zwiększa się o kwotę **56.366,00 zł** do kwoty **28.488.264,74 zł**;

- dotacje na zadania bieżące zmniejsza się o kwotę **62.000,00 zł** do kwoty **19.680.715,61 zł**;

- świadczenia na rzecz osób fizycznych zwiększa się o kwotę **165.000,00 zł** do kwoty **5.133.697,00 zł**;

5. zmienia się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy:

- dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych zmniejsza się o kwotę **62.000,00 zł** do kwoty **10.726.314,61 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia;

- dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych zmienia się zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia.

Załącznik nr 6 Uchwały otrzymuje brzmienie załącznika nr 3 do niniejszego zarządzenia.

6. Dochody z Funduszu Pomocy i finansowane nimi wydatki zmienia się zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszego zarządzenia.

Załącznik nr 10 Uchwały otrzymuje brzmienie załącznika nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

DOCHODY					
Dział	Rozdz.	Paragr.	Treść	Zmiana	Plan po zmianie
Zwiększenia					
750			Administracja publiczna		
	75011		Urzędy wojewódzkie		
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	500,00	500,00
852			Pomoc społeczna		
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe		
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	15 000,00	15 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		
	85395		Pozostała działalność		
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	150 000,00	259 000,00
			Razem zwiększenia	165 500,00	
Ogółem zwiększenie dochodów				165 500,00	

WYDATKI					
Dział	Rozdz.	Paragr.	Treść	Zmiana	Plan po zmianie
Zmniejszenia					
801			Oświata i wychowanie		
	80104		Przedszkola		
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	30 000,00	0,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	41 020,00	338 980,00
852			Pomoc społeczna		
	85295		Pozostała działalność		
		4220	Zakup środków żywności	5 501,00	2 499,00
855			Rodzina		
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	133,00	2 867,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi		
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	62 000,00	38 000,00
			Razem zmniejszenia	138 654,00	
Zwiększenia					
750			Administracja publiczna		
	75011		Urzędy wojewódzkie		
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	419,00	419,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	81,00	81,00
801			Oświata i wychowanie		
	80104		Przedszkola		
		2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	30 000,00	30 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	20,00	2 520,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół		
		4300	Zakup usług pozostałych	41 000,00	1 944 000,00

852			Pomoc społeczna		
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe		
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	15 000,00	15 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej		
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 501,00	66 086,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		
	85395		Pozostała działalność		
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	150 000,00	250 000,00
855			Rodzina		
	85504		Wspieranie rodziny		
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	133,00	4 965,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi		
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	8 536 370,00
		4430	Różne opłaty i składki	12 000,00	13 000,00
			Razem zwiększenia	304 154,00	
Ogółem zwiększenie wydatków				165 500,00	

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych w 2023 roku

Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota dotacji /w zł/	
				podmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6
Jednostki sektora finansów publicznych					
600	60001	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	300 603,00
600	60004	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	2 953 913,41
600	60013	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	100 000,00
600	60014	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	1 250 000,00
630	63003	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	0,00	33 325,00
750	75095	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	0,00	394 068,00
801	80104	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	25 000,00
851	85158	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	41 759,00
900	90001	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	0,00	2 729 038,74
900	90001	6650	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	98 320,00
900	90002	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	993 926,46
900	90002	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	0,00	38 000,00
900	90013	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	103 600,00

900	90026	2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	20 000,00
921	92109	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	944 761,00	0,00
921	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	700 000,00	0,00
A			Razem:	1 644 761,00	9 081 553,61
			Suma ogółem: (A5+A6)	10 726 314,61	
Jednostki spoza sektora finansów publicznych					
754	75412	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	8 000,00
754	75412	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	500 000,00
801	80101	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	1 800 000,00	0,00
801	80104	2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	0,00
801	80104	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2 477 292,00	0,00
801	80104	2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	30 000,00	0,00
801	80104	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	4 746 588,00	0,00
801	80149	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	45 000,00	0,00
801	80149	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	190 000,00	0,00
801	80150	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	107 000,00	0,00
851	85154	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielona w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	58 241,00
851	85195	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielona w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	4 000,00
852	85295	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielona w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	10 000,00

853	85395	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielona w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	165 000,00
855	85516	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	561 600,00
926	92605	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielona w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	200 000,00
B			Razem:	9 395 880,00	1 506 841,00
			Suma ogółem: (B5+B6)	10 902 721,00	
C			Suma ogółem: (A+B)	11 040 641,00	10 588 394,61
ŁĄCZNIE: Dotacje udzielone w 2023 roku z budżetu jednostkom sektora finansów publicznych oraz jednostkom spoza sektora finansów publicznych (C5+C6)				21 629 035,61	

Dochody z Funduszu Pomocy i finansowane nimi wydatki

DOCHODY

Dział	Rozdz.	Par.	Określenie wydatku	Plan	Zmiana	Plan po zmianie
750			Administracja publiczna	0,00	500,00	500,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	0,00	500,00	500,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	500,00	500,00
758			Różne rozliczenia	100 000,00	0,00	100 000,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	100 000,00	0,00	100 000,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	100 000,00	0,00	100 000,00
852			Pomoc społeczna	30 000,00	15 000,00	45 000,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	0,00	15 000,00	15 000,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	15 000,00	15 000,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	30 000,00	0,00	30 000,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	30 000,00	0,00	30 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	109 000,00	150 000,00	259 000,00
	85395		Pozostała działalność	109 000,00	150 000,00	259 000,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	109 000,00	150 000,00	259 000,00
855			Rodzina	125 600,00	0,00	125 600,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	123 600,00	0,00	123 600,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	123 600,00	0,00	123 600,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	2 000,00	0,00	2 000,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 000,00	0,00	2 000,00
			Razem	364 600,00	165 500,00	530 100,00

WYDATKI

Dział	Rozdz.	Par.	Określenie wydatku	Plan	Zmiana	Plan po zmianie
750			Administracja publiczna	0,00	500,00	500,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	0,00	500,00	500,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	419,00	419,00

		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	81,00	81,00
801			Oświata i wychowanie	100 000,00	0,00	100 000,00
	80101		Szkoły podstawowe	70 000,00	0,00	70 000,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	20 000,00	0,00	20 000,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	24 000,00	0,00	24 000,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	18 000,00	0,00	18 000,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 000,00	0,00	8 000,00
	80104		Przedszkola	30 000,00	0,00	30 000,00
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	30 000,00	-30 000,00	0,00
		2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	30 000,00	30 000,00
852			Pomoc społeczna	30 000,00	15 000,00	45 000,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	0,00	15 000,00	15 000,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	15 000,00	15 000,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	30 000,00	0,00	30 000,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	30 000,00	0,00	30 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	109 000,00	150 000,00	259 000,00
	85395		Pozostała działalność	109 000,00	150 000,00	259 000,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	100 000,00	150 000,00	250 000,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	9 000,00	0,00	9 000,00
855			Rodzina	125 600,00	0,00	125 600,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	123 600,00	0,00	123 600,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	120 000,00	0,00	120 000,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 000,00	0,00	3 000,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	600,00	0,00	600,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	2 000,00	0,00	2 000,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	2 000,00	0,00	2 000,00
			Razem	364 600,00	165 500,00	530 100,00

**UZASADNIENIE DO
ZARZĄDZENIA NR 892/2023
BURMISTRZA MIASTA I GMINY MUROWANA GOŚLINA**

z dnia 25 stycznia 2023 r.

Dokonano zmiany planu dochodów i wydatków z tytułu środków pochodzących z Funduszu Pomocy przeznaczonych na pomoc obywatelom Ukrainy przebywającym na terenie gminy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa dotyczących:

- obsługi realizacji zadań w zakresie nadawania numeru PESEL – wprowadzono kwotę 500,00 zł,
- wypłaty zasiłków okresowych oraz zasiłków celowych – wprowadzono kwotę 15.000,00 zł,
- wypłaty świadczenia pieniężnego za zakwaterowanie i wyżywienie – zwiększenie o kwotę 150.000,00 zł,
- przeniesienia środków w kwocie 30.000,00 zł w ramach działu 801 „Oświata i wychowanie”, rozdział 80104 „Przedszkola” z paragrafu 2340 „Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy” do paragrafu 2580 „Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych”.

Po stronie wydatków wprowadzono również zmiany wynikające z bieżących analiz wykonania budżetu dot. działów: 801 „Oświata i wychowanie”, 852 „Pomoc społeczna”, 855 „Rodzina”, 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”.