

ZARZĄDZENIE NR 1163/2024
BURMISTRZA MIASTA I GMINY MUROWANA GOŚLINA

z dnia 24 kwietnia 2024 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2024 rok

Na podstawie § 13 pkt 4 Uchwały Nr LXVII/599/2023 Rady Miejskiej w Murowanej Goślinie z dnia 12 grudnia 2023 roku w sprawie uchwały budżetowej na 2024 rok, art. 257 pkt. 1, pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr LXVII/599/2023 Rady Miejskiej w Murowanej Goślinie z dnia 12 grudnia 2023 roku w sprawie uchwały budżetowej na 2024 rok (zmienionej: Zarządzeniem Nr 1102/2024 Burmistrza Miasta i Gminy Murowana Goślina z dnia 2 stycznia 2024 roku, Zarządzeniem Nr 1112/2024 Burmistrza Miasta i Gminy Murowana Goślina z dnia 25 stycznia 2024 roku, Zarządzeniem Nr 1119/2024 Burmistrza Miasta i Gminy Murowana Goślina z dnia 6 lutego 2024 roku, Uchwałą Nr LXVIII/614/2024 Rady Miejskiej w Murowanej Goślinie z dnia 13 lutego 2024 roku, Zarządzeniem Nr 1128/2024 Burmistrza Miasta i Gminy Murowana Goślina z dnia 26 lutego 2024 roku, Uchwałą Nr LXIX/632/2024 Rady Miejskiej w Murowanej Goślinie z dnia 19 marca 2024 roku, Zarządzeniem Nr 1143/2024 Burmistrza Miasta i Gminy Murowana Goślina z dnia 21 marca 2024 roku, Zarządzeniem Nr 1152/2024 Burmistrza Miasta i Gminy Murowana Goślina z dnia 4 kwietnia 2024 roku) wprowadza się następujące zmiany:

1. dochody budżetu gminy na 2024 rok zwiększa się o kwotę **442.364,59 zł** do kwoty **106.640.474,65 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia;

2. dochody bieżące zwiększa się o kwotę **442.364,59 zł** do kwoty **92.839.680,65 zł**;

3. dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami zwiększa się o kwotę **426.364,59 zł** do kwoty **5.364.631,39 zł**;

4. wydatki budżetu gminy na 2024 rok zwiększa się o kwotę **442.364,59 zł** do kwoty **126.360.622,42 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia;

5. wydatki bieżące zwiększa się o kwotę **442.364,59 zł** do kwoty **98.220.235,97 zł**, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększa się o kwotę **225.555,05 zł** do kwoty **30.008.742,05 zł**;

- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych zwiększa się o kwotę **214.109,54 zł** do kwoty **34.251.459,41 zł**;

- dotacje na zadania bieżące zmniejsza się o kwotę **30.000,00 zł** do kwoty **23.708.897,49 zł**;

- świadczenia na rzecz osób fizycznych zwiększa się o kwotę **32.700,00 zł** do kwoty **6.775.766,02 zł**;

6. wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami zwiększa się o kwotę **426.364,59 zł** do kwoty **5.364.631,39 zł**;

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

- dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych zmniejsza się o kwotę **30.000,00 zł** do kwoty **12.759.760,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia;

załącznik nr 6 Uchwały otrzymuje brzmienie załącznika nr 3 do niniejszego zarządzenia;

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

DOCHODY						
Dział	Rozdz.	Paragr.	Treść	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
Zwiększenia						
854			Edukacyjna opieka wychowawcza			
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym			
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo - gminnych)	0,00	16 000,00	16 000,00
Dotacja na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami						
010			Rolnictwo i łowiectwo			
	01095		Pozostała działalność			
		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	385 817,59	385 817,59
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa			
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego			
		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	40 547,00	40 547,00
			Razem zwiększenia		442 364,59	
Ogółem zwiększenie dochodów					442 364,59	

WYDATKI						
Dział	Rozdz.	Paragr.	Treść	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
Zmniejszenia						
750			Administracja publiczna			
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)			
		4300	Zakup usług pozostałych	34 000,00	500,00	33 500,00
801			Oświata i wychowanie			
	80101		Szkoły podstawowe			
		4260	Zakup energii	1 527 800,00	40 000,00	1 487 800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	406 391,00	19 000,00	387 391,00
		4300	Zakup usług pozostałych	657 623,00	120 000,00	537 623,00
	80107		Świetlice szkolne			
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 150,00	1 200,00	2 950,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół			
		4300	Zakup usług pozostałych	2 800 000,00	279 838,00	2 520 162,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 142,00	4 755,00	2 387,00
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego			
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	34 160,00	10 000,00	24 160,00
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	220 000,00	20 000,00	200 000,00
852			Pomoc społeczna			
	85215		Dodatki mieszkaniowe			
		3110	Świadczenia społeczne	510 000,00	18 000,00	492 000,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze			
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	115 000,00	15 000,00	100 000,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania			
		3110	Świadczenia społeczne	103 821,02	15 000,00	88 821,02
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby			
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	3 000,00	1 500,00	1 500,00
926			Kultura fizyczna			
	92695		Pozostała działalność			
		4300	Zakup usług pozostałych	126 511,00	10 000,00	116 511,00
			Razem zmniejszenia		554 793,00	

Zwiększenia						
750			Administracja publiczna			
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)			
		4220	Zakup środków żywności	500,00	500,00	1 000,00
801			Oświata i wychowanie			
	80101		Szkoły podstawowe			
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 991 297,00	20 000,00	2 011 297,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	563 798,00	214 563,00	778 361,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	72 030,00	12 200,00	84 230,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	10 312 361,00	129 000,00	10 441 361,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych			
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 973,00	500,00	5 473,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 966,00	800,00	14 766,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 001,00	200,00	2 201,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 087,00	1 891,00	5 978,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	74 782,00	4 000,00	78 782,00
	80107		Świetlice szkolne			
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 364,00	1 300,00	8 664,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	111 871,00	3 200,00	115 071,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26 871,00	9 891,00	36 762,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	633 371,00	9 000,00	642 371,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli			
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	61 306,00	4 755,00	66 061,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych			
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	94 967,00	11 500,00	106 467,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 143,00	1 822,00	14 965,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 096,00	39 195,00	57 291,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	531 862,00	16 678,00	548 540,00
	80195		Pozostała działalność			
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	225 925,00	14 298,00	240 223,00
852			Pomoc społeczna			
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe			
		3110	Świadczenia społeczne	265 379,00	47 900,00	313 279,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze			
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	100,00	100,00	200,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza			
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym			
		3240	Stypendia dla uczniów	8 000,00	16 000,00	24 000,00

921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby			
		4300	Zakup usług pozostałych	12 550,00	1 500,00	14 050,00
926			Kultura fizyczna			
	92695		Pozostała działalność			
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	10 000,00	40 000,00
Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami						
010			Rolnictwo i łowiectwo			
	01095		Pozostała działalność			
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	7 565,05	7 565,05
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	378 252,54	378 252,54
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa			
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego			
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	21 440,00	21 440,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	3 650,00	3 650,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	480,00	480,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	11 857,00	11 857,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 600,00	2 600,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	400,00	400,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	120,00	120,00
			Razem zwiększenia		997 157,59	
Ogółem zwiększenie wydatków					442 364,59	

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych w 2024 roku						
Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych						
Dotacje podmiotowe						
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
921	92109	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	2 500 000,00		2 500 000,00
921	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	900 000,00		900 000,00
			Razem	3 400 000,00	0,00	3 400 000,00
Dotacje celowe						
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
600	60001	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	328 425,00		328 425,00
600	60004	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 974 500,00		2 974 500,00
600	60014	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	100 000,00		100 000,00
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	44 520,00		44 520,00
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	404 060,00		404 060,00
801	80104	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	30 000,00		30 000,00
851	85154	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	122 000,00		122 000,00
851	85158	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	48 699,00		48 699,00
853	85311	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	50 000,00		50 000,00
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	2 667 493,49		2 667 493,49
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	127 920,00		127 920,00
900	90002	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	783 440,00		783 440,00
900	90013	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	80 000,00		80 000,00
900	90026	2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	30 000,00		30 000,00
			Razem	7 791 057,49	0,00	7 791 057,49
			Ogółem dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych	11 191 057,49	0,00	11 191 057,49

Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych						
Dotacje podmiotowe						
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
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	2 400 000,00		2 400 000,00
801	80104	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2 930 000,00		2 930 000,00
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	5 690 000,00		5 690 000,00
801	80149	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	34 160,00	-10 000,00	24 160,00
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	220 000,00	-20 000,00	200 000,00
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	350 000,00		350 000,00
			Razem	11 624 160,00	-30 000,00	11 594 160,00
Dotacje celowe						
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
010	01008	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	50 000,00		50 000,00
754	75412	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	32 000,00		32 000,00
754	75412	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	14 000,00		14 000,00
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	13 000,00		13 000,00
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	10 000,00		10 000,00
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	10 000,00		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	75 000,00		75 000,00
855	85516	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	561 600,00		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	400 000,00		400 000,00
			Razem	1 165 600,00	0,00	1 165 600,00
			Ogółem dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	12 789 760,00	-30 000,00	12 759 760,00
ŁĄCZNIE: Dotacje udzielone w 2024 roku z budżetu jednostkom sektora finansów publicznych oraz jednostkom spoza sektora finansów publicznych				23 980 817,49	-30 000,00	23 950 817,49

**UZASADNIENIE DO
ZARZĄDZENIA NR 1163/2024
BURMISTRZA MIASTA I GMINY MUROWANA GOŚLINA**

z dnia 24 kwietnia 2024 r.

Wprowadzono zmiany planu dochodów i wydatków zgodnie z pismami Wojewody Wielkopolskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego:

- dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo”, rozdział 01095 „Pozostała działalność” – wprowadza się kwotę 385.817,59 zł z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych w tym zakresie w I terminie płatniczym 2024 roku,
- dział 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”, rozdział 75113 „Wybory do Parlamentu Europejskiego” - wprowadza się kwotę 40.547,00 zł z przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów posłów do Parlamentu Europejskiego,
- dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”, rozdział 85415 „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” - wprowadza się kwotę 16.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów.

Po stronie wydatków wprowadzono również zmiany wynikające z bieżących analiz wykonania budżetu dot. działów: 750 „Administracja publiczna”, 801 „Oświata i wychowanie”, 852 „Pomoc społeczna”, 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”, 926 „Kultura fizyczna”.