

**ZARZĄDZENIE NR 148/2021
BURMISTRZA BORKU WLKP.**

z dnia 22 listopada 2021 r.

w sprawie zmian budżetu i w budżecie na rok 2021

Na podstawie art. 257 pkt 1 i 3 oraz art. 259 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn.zm.) oraz Uchwały Nr XXIV/214/2020 Rady Miejskiej Borku Wlkp. z dnia 16 grudnia 2020 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2021 zarządzam, co następuje:

§ 1. § 1.1. Zwiększa się planowane dochody budżetu na rok 2021 o kwotę 667.794,79 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Planowane dochody po zmianach wynoszą 44.231.097,37 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące w kwocie 41.408.971,18 zł,
- 2) dochody majątkowe w kwocie 1.822.126,19 zł.

3. Dochody, o których mowa w ust. 2 obejmują w szczególności dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w wysokości 12.023.445,15 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3a.

§ 2. 1. Zwiększa się planowane wydatki budżetu na rok 2021 o kwotę 667.794,79 zł oraz dokonuje zmian w planie wydatków, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

2. Planowane wydatki po zmianach wynoszą 47.181.902,42 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 42.185.086,86 zł,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 4.996.815,56 zł.

3. Wydatki, o których mowa w ust.2 obejmują w szczególności wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w wysokości 12.023.445,15 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3b.

§ 3. 1. Dokonuje się rozdysponowania rezerwy ogólnej budżetu w kwocie 3.000,00 zł.

2. Rezerwy po dokonanych zmianach wynoszą:

- 1) ogólna w wysokości 107.000,00 zł,
- 2) celowa w wysokości 115.000,00 zł, na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Borku Wlkp.

mgr Marek Rożek

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 148/2021 Burmistrza Borku Wikp. z dnia 22 listopada 2021 r.

DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	10 367 867,82	667 794,79	11 035 662,61
	85501		Świadczenie wychowawcze	7 690 265,57	579 795,00	8 270 060,57
		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	7 689 903,00	579 795,00	8 269 698,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 344 850,21	88 000,00	2 432 850,21
		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	2 320 850,00	88 000,00	2 408 850,00
	85504		Wspieranie rodziny	1 074,00	-0,21	1 073,79
		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	1 074,00	-0,21	1 073,79
Razem:				43 563 302,58	667 794,79	44 231 097,37

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 148/2021 Burmistrza Borku Wlkp. z dnia 22 listopada 2021 r.

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	2 913 967,26	0,00	2 913 967,26
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 429 516,26	0,00	2 429 516,26
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 032,70	-145,00	11 887,70
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 250,00	145,00	5 395,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	216 352,00	0,00	216 352,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	198 632,00	1 500,00	200 132,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	12 600,00	-2 000,00	10 600,00
		4260	Zakup energii	25 600,00	3 500,00	29 100,00
	75414		Obrona cywilna	1 600,00	-1 500,00	100,00
		4270	Zakup usług remontowych	1 200,00	-1 200,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	300,00	-300,00	0,00
758			Różne rozliczenia	225 000,00	-3 000,00	222 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	225 000,00	-3 000,00	222 000,00
		4810	Rezerwy	225 000,00	-3 000,00	222 000,00
801			Oświata i wychowanie	16 578 272,18	0,00	16 578 272,18
	80101		Szkoły podstawowe	8 440 330,00	20 000,00	8 460 330,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	94 020,00	-10 000,00	84 020,00
		4260	Zakup energii	273 740,00	40 000,00	313 740,00
		4270	Zakup usług remontowych	12 240,00	-1 500,00	10 740,00
		4300	Zakup usług pozostałych	384 510,00	-10 759,00	373 751,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	345 020,00	2 259,00	347 279,00
	80104		Przedszkola	5 111 130,00	0,00	5 111 130,00
		4260	Zakup energii	161 180,00	12 900,00	174 080,00
		4270	Zakup usług remontowych	89 630,00	-441,00	89 189,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 140,00	-2 000,00	2 140,00
		4300	Zakup usług pozostałych	552 512,00	-10 000,00	542 512,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	102 220,00	441,00	102 661,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 530,00	-900,00	1 630,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	893 060,00	0,00	893 060,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	130,00	-10,00	120,00
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	807,00	10,00	817,00

	80117		Branżowe szkoły I i II stopnia	728 500,00	-20 000,00	708 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	70 280,00	-20 000,00	50 280,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	55 166,00	0,00	55 166,00
		4300	Zakup usług pozostałych	23 400,00	12 000,00	35 400,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	31 766,00	-12 000,00	19 766,00
855			Rodzina	10 835 265,78	670 794,79	11 506 060,57
	85501		Świadczenie wychowawcze	7 727 890,57	580 795,00	8 308 685,57
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	362,57	1 000,00	1 362,57
		3110	Świadczenia społeczne	7 624 540,00	574 866,00	8 199 406,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	62 353,00	4 117,00	66 470,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 599,00	711,00	12 310,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 628,00	101,00	1 729,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 425 885,21	90 000,00	2 515 885,21
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	15 800,21	2 000,00	17 800,21
		3110	Świadczenia społeczne	2 146 582,00	80 366,00	2 226 948,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	93 788,00	1 925,00	95 713,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	125 400,00	5 709,00	131 109,00
	85504		Wspieranie rodziny	74 005,00	-0,21	74 004,79
		4300	Zakup usług pozostałych	1 574,00	-0,21	1 573,79
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	369 515,00	0,00	369 515,00
		4260	Zakup energii	12 200,00	2 077,00	14 277,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	-577,00	423,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 795,00	-1 500,00	1 295,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 356 660,55	0,00	5 356 660,55
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 730 300,57	-5 380,00	1 724 920,57
		4430	Różne opłaty i składki	20 000,00	-5 380,00	14 620,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	160 324,00	3 080,00	163 404,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 447,00	-2 300,00	16 147,00
		4300	Zakup usług pozostałych	140 277,00	5 380,00	145 657,00
	90013		Schroniska dla zwierząt	70 500,00	2 300,00	72 800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 500,00	2 300,00	32 800,00

Razem:	46 514 107,63	667 794,79	47 181 902,42
---------------	---------------	------------	---------------

Załącznik Nr 3a do Zarządzenia Nr 148/2021 Burmistrza Borku Wilkp. z dnia 22 października 2021 r.

PLAN DOCHODÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE USTAWAMI NA ROK 2021

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 085 329,18
	01095		Pozostała działalność	1 085 329,18
		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	1 085 329,18
750			Administracja publiczna	123 641,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	101 789,00
		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	101 789,00
	75056		Spis powszechny i inne	21 852,00
		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	21 852,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	7 839,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 480,00
		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	1 480,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	6 359,00
		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	6 359,00
801			Oświata i wychowanie	88 016,18
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	88 016,18
		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	88 016,18
852			Pomoc społeczna	2 278,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	360,00
		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	360,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 118,00
		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	1 118,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	800,00
		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	800,00
855			Rodzina	10 716 341,79
	85501		Świadczenie wychowawcze	8 269 698,00
		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	8 269 698,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 408 850,00
		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	2 408 850,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	400,00
		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	400,00
	85504		Wspieranie rodziny	1 073,79
		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	1 073,79
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	36 320,00
		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	36 320,00
Razem:				12 023 445,15

Załącznik Nr 3b do Zarządzenia Nr 148/2021 Burmistrza Borku Wlkp. z dnia 22 października 2021 r.

PLAN WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE USTAWAMI NA ROK 2021

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 085 329,18
	01095		Pozostała działalność	1 085 329,18
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	14 520,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 482,92
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	191,59
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 448,95
		4300	Zakup usług pozostałych	637,50
		4430	Różne opłaty i składki	1 064 048,22
750			Administracja publiczna	123 641,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	101 789,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	85 143,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 560,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 086,00
	75056		Spis powszechny i inne	21 852,00
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	12 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 840,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 340,65
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	105,10
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	566,25
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	7 839,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 480,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	250,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 230,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	6 359,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3 655,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 394,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	238,39
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20,58
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	638,73
		4300	Zakup usług pozostałych	102,30
		4410	Podróże służbowe krajowe	310,00
801			Oświata i wychowanie	88 016,18
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	88 016,18
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	871,43
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	87 144,75
852			Pomoc społeczna	2 278,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	360,00
		3110	Świadczenia społeczne	360,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 118,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	800,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
855			Rodzina	10 716 341,79
	85501		Świadczenia wychowawcze	8 269 698,00
		3110	Świadczenia społeczne	8 199 406,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	58 735,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 118,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 439,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 408 850,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 226 948,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	57 210,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	123 373,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 319,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	400,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	328,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	58,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5,00
	85504		Wspieranie rodziny	1 073,79
		4300	Zakup usług pozostałych	1 073,79
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	36 320,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	36 320,00
Razem:				12 023 445,15

UZASADNIENIE

Po stronie dochodów wprowadza się następujące zmiany:

- dział 855,
- rozdział 85501 zwiększa się dochody w związku z dotacją na pomoc państwa w wychowaniu
- rozdział 85502 zwiększa się dochody na realizację świadczeń rodzinnych, alimentacyjnych, - 88.000,00 zł;
- rozdział 85504 zmniejsza się dochody o kwotę 0,21 zł. na wspieranie rodziny

Po stronie wydatków wprowadza się następujące zmiany:

- dz. 750 dokonuje się przesunięć wydatków w celu zabezpieczenia środków na badania pracowników;
- dz. 754 dokonuje się przesunięć wydatków w celu zabezpieczenia środków na zakup energii elektrycznej
- dz. 758 zmniejsza się rezerwę ogólną o kwotę 3.000,00 zł. z przeznaczeniem na zwrot dotacji z lat ubiegłych do WUW;
- dział 801 dokonuje się przesunięć wydatków w celu zabezpieczenia środków na zakup energii elektrycznej oraz zabezpieczenia środków na odpis ZFSS, Fundusz Emerytur Pomostowych oraz usług pozostałych w zakresie doksztalcania nauczycieli;
- dział 851 dokonuje się przesunięć wydatków w celu zabezpieczenia środków na usługi transportowe żywności;
- dział 855 zwiększa się wydatki w poszczególnych rozdziałach w związku z otrzymanymi dotacjami oraz dokonuje się przesunięć wydatków w placówce Żłobka w celu zabezpieczenia środków na energię;
- dział 900 dokonuje się przesunięć wydatków w celu zabezpieczenia środków na usługi związane z utrzymaniem zieleni oraz usługami weterynaryjnymi dla zwierząt bezdomnych