

**ZARZĄDZENIE NR 155/2021
BURMISTRZA BORKU WLKP.**

z dnia 15 grudnia 2021 r.

w sprawie zmian budżetu i w budżecie na rok 2021

Na podstawie art. 257 pkt 1 i 3 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. Zwiększa się planowane dochody budżetu na rok 2021 o kwotę 49.702,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Planowane dochody po zmianach wynoszą 46.344.621,82 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące w kwocie 43.622.495,63 zł,
- 2) dochody majątkowe w kwocie 2.722.126,19 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 12.082.047,15 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3a.

§ 2. 1. Zwiększa się planowane wydatki budżetu na rok 2021 o kwotę 49.702,00 zł oraz dokonuje zmian w planie wydatków, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

2. Planowane wydatki po zmianach wynoszą 48.395.426,87 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 43.398.611,31 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 12.082.047,15 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3b.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Borku Wlkp.

mgr Marek Rożek

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 155/2021 Burmistrza Borku Wilkp. z dnia 15 grudnia 2021 r.

DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	297 413,36	-8 900,00	288 513,36
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	4 787,00	-1 200,00	3 587,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	4 787,00	-1 200,00	3 587,00
	85216		Zasiłki stałe	52 000,00	-7 700,00	44 300,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	52 000,00	-7 700,00	44 300,00
855			Rodzina	11 036 491,06	58 602,00	11 095 093,06
	85501		Świadczenie wychowawcze	8 270 296,11	58 602,00	8 328 898,11
		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	58 602,00	8 328 300,00
Razem:				46 294 919,82	49 702,00	46 344 621,82

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 155/2021 Burmistrza Borku Wlkp. z dnia 15 grudnia 2021 r.

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	3 047 061,26	0,00	3 047 061,26
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 538 610,26	0,00	2 538 610,26
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	81 167,56	59,00	81 226,56
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	40 103,00	-59,00	40 044,00
801			Oświata i wychowanie	17 133 972,18	0,00	17 133 972,18
	80101		Szkoły podstawowe	8 916 530,00	24 465,00	8 940 995,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	114 020,00	9 746,00	123 766,00
		4270	Zakup usług remontowych	10 740,00	-500,00	10 240,00
		4300	Zakup usług pozostałych	373 751,00	10 000,00	383 751,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	347 279,00	10 219,00	357 498,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	8 780,00	-5 000,00	3 780,00
	80104		Przedszkola	5 200 630,00	-14 930,00	5 185 700,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	81 670,00	5 993,00	87 663,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	7 630,00	-600,00	7 030,00
		4300	Zakup usług pozostałych	542 512,00	-14 000,00	528 512,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	3 400,00	600,00	4 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	102 661,00	-5 733,00	96 928,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 630,00	-1 190,00	440,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	893 060,00	-3,00	893 057,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 070,00	-3,00	2 067,00
	80117		Branżowe szkoły I i II stopnia	718 500,00	-9 532,00	708 968,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 260,00	-780,00	3 480,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50 280,00	-4 000,00	46 280,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 440,00	-4 752,00	12 688,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	55 166,00	0,00	55 166,00
		4300	Zakup usług pozostałych	35 400,00	1 200,00	36 600,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	19 766,00	-1 200,00	18 566,00

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	267 377,00	0,00	267 377,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	15 688,00	1 200,00	16 888,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 050,00	-1 200,00	850,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	933 801,00	0,00	933 801,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	81 101,00	990,00	82 091,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 320,00	-990,00	1 330,00
852		Pomoc społeczna	1 373 007,81	-8 900,00	1 364 107,81
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	5 887,00	-1 200,00	4 687,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	5 887,00	-1 200,00	4 687,00
85216		Zasiłki stałe	65 100,00	-7 700,00	57 400,00
	3110	Świadczenia społeczne	65 100,00	-7 700,00	57 400,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	742 401,07	0,00	742 401,07
	4410	Podróże służbowe krajowe	9 000,00	-259,00	8 741,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 914,00	259,00	11 173,00
855		Rodzina	11 526 060,57	58 602,00	11 584 662,57
85501		Świadczenie wychowawcze	8 308 685,57	58 602,00	8 367 287,57
	3110	Świadczenia społeczne	8 199 406,00	58 104,00	8 257 510,00
	4260	Zakup energii	4 700,00	498,00	5 198,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 515 885,21	0,00	2 515 885,21
	3110	Świadczenia społeczne	2 226 948,00	12 838,00	2 239 786,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	131 109,00	-12 838,00	118 271,00
85504		Wspieranie rodziny	74 004,79	0,00	74 004,79
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	326,00	626,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 551,00	-326,00	1 225,00
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	389 515,00	0,00	389 515,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 500,00	1 021,00	11 521,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 496,00	274,00	6 770,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 295,00	-1 295,00	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 456 660,55	0,00	5 456 660,55

90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 460 155,94	0,00	2 460 155,94
	4300	Zakup usług pozostałych	2 135 675,94	-500,00	2 135 175,94
	4430	Różne opłaty i składki	1 500,00	500,00	2 000,00
Razem:			48 345 724,87	49 702,00	48 395 426,87

Załącznik Nr 3a do Zarządzenia Nr 155/2021 Burmistrza Borku Wilkp. z dnia 15 grudnia 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	10 774 943,79
	85501		Świadczenie wychowawcze	8 328 300,00
		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	8 328 300,00

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:				12 082 047,15

Załącznik Nr 3b do Zarządzenia Nr 155/2021 Burmistrza Borku Wlkp. z dnia 15 grudnia 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	10 774 943,79
	85501		Świadczenie wychowawcze	8 328 300,00
		3110	Świadczenia społeczne	8 257 510,00
		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
		4260	Zakup energii	498,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 408 850,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 239 786,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	57 210,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	110 535,00
		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:				12 082 047,15

UZASADNIENIE

Po stronie dochodów wprowadza się następujące zmiany:

- dział 855,
- rozdział 85213 zmniejsza się dotację na składki na ubezpieczenie zdrowotne podopiecznych
- rozdział 85216 zmniejsza się plan dotacji na zasiłki
- rozdział 85501 zwiększa się dochody w związku z dotacją na pomoc państwa w wychowaniu

Po stronie wydatków wprowadza się następujące zmiany:

- dz.750 dokonuje się przesunięć wydatków w związku z aktualizacją odpisy na ZFŚS;
- dział 801 dokonuje się przesunięć wydatków w jednostkach oświatowych w celu zabezpieczenia środków na zakup materiałów i usług oraz urealnienia odpisu na ZFŚS, zakupu usług pozostałych w zakresie dokształcania nauczycieli i zabezpieczenia środków na zakup pomocy dydaktycznych w rozdziałach wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki ;
- dział 852 dokonuje się przesunięć wydatków w celu zabezpieczenia środków na odpis funduszu socjalnego oraz zmniejsza się wydatki w związku ze zmniejszeniem dotacji ;
- dział 855 zwiększa się wydatki w związku z otrzymaną dotacją, dokonuje się przesunięć wydatków na świadczenia społeczne i materiały oraz dokonuje się przesunięć wydatków w placówce Żłobka w celu zabezpieczenia środków na materiały i odpis na ZFŚS;
- dział 900 dokonuje się przesunięć wydatków w celu zabezpieczenia środków na usługi związanych z gospodarką odpadami .