

**ZARZĄDZENIE NR 96/2023  
BURMISTRZA BORKU WLKP.**

z dnia 21 sierpnia 2023 r.

**w sprawie zmian budżetu i w budżecie na rok 2023**

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.), Uchwały Nr LIII/425/2022 Rady Miejskiej Borku Wlkp. z dnia 22 grudnia 2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2023 zarządzam, co następuje:

**§ 1. 1.** Zwiększa się planowane dochody budżetu na rok 2023 o kwotę 54.225,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Planowane dochody po zmianach wynoszą 43.749.106,70 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące w kwocie 35.580.434,25 zł,
- 2) dochody majątkowe w kwocie 8.168.672,45 zł.

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

- 1) dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w wysokości 3.618.813,27 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3a do niniejszego zarządzenia;
- 2) dochody z Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy w wysokości 165.206,30 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4a do niniejszego zarządzenia;

**§ 2. 1.** Zwiększa się planowane wydatki budżetu na rok 2023 o kwotę 54.225,00 zł i dokonuje się zmian w planie wydatków, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

2. Planowane wydatki po zmianach wynoszą 49.918.305,04 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 39.663.036,59 zł,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 10.255.268,45 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 3.618.813,27 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 165.206,30 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 Nr 96/2023 Burmistrza Borku Wlkp. z dnia 21 sierpnia 2023 r.

## DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 615,00</b>	<b>42 795,00</b>	<b>44 410,00</b>
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	42 795,00	42 795,00
		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	0,00	42 795,00	42 795,00
758			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>19 717 249,30</b>	<b>11 430,00</b>	<b>19 728 679,30</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	260 921,00	11 430,00	272 351,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	100 921,00	11 430,00	112 351,00
<b>Razem:</b>				43 694 881,70	54 225,00	43 749 106,70

## Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 96/2023 Burmistrza Borku Wilk. z dnia 21 sierpnia 2023 r.

## WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 615,00</b>	<b>42 795,00</b>	<b>44 410,00</b>
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	42 795,00	42 795,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	16 800,00	16 800,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	3 009,60	3 009,60
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	225,40	225,40
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 100,00	1 100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	17 360,00	17 360,00
		4220	Zakup środków żywności	0,00	200,00	200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	3 000,00	3 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	1 100,00	1 100,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>21 238 225,05</b>	<b>11 430,00</b>	<b>21 249 655,05</b>
	80101		Szkoły podstawowe	11 279 205,64	18 930,00	11 298 135,64
		4270	Zakup usług remontowych	69 150,00	9 000,00	78 150,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	62 640,64	8 930,00	71 570,64
		4480	Podatek od nieruchomości	14 000,00	1 000,00	15 000,00
	80104		Przedszkola	6 273 872,36	-7 500,00	6 266 372,36
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	67 453,00	-2 500,00	64 953,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	14 000,00	-3 500,00	10 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	18 700,00	-3 000,00	15 700,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	23 199,36	2 500,00	25 699,36
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	3 500,00	195,00	3 695,00
		4480	Podatek od nieruchomości	6 600,00	-1 195,00	5 405,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>3 196 256,61</b>	<b>0,00</b>	<b>3 196 256,61</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 473 879,67	0,00	2 473 879,67
		3110	Świadczenia społeczne	2 093 108,00	-10 000,00	2 083 108,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	190 557,00	10 000,00	200 557,00

<b>Razem:</b>	49 864 080,04	54 225,00	49 918 305,04
---------------	---------------	-----------	---------------

**Załącznik Nr 3a do Zarządzenia Nr 96/2023 Burmistrza Borku Wilk. z dnia 21 sierpnia 2023 r.**

**PLAN DOCHODÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE USTAWAMI NA ROK 2023**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Wartość</b>
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>1 031 893,67</b>
	01095		Pozostała działalność	1 031 893,67
		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	1 031 893,67
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>106 057,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	106 057,00
		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	106 057,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>44 410,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 615,00
		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	1 615,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	42 795,00
		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	42 795,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>72 205,05</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	72 205,05
		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	72 205,05
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 955,55</b>
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 370,55
		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	1 370,55
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 585,00
		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	1 585,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>2 361 292,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 329 535,00
		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	2 329 535,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 228,00
		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	1 228,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	30 529,00

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Wartość</b>
		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	30 529,00
<b>Razem:</b>				3 618 813,27

Załącznik Nr 3b do Zarządzenia Nr 96/2023 Burmistrza Borku Wilk. z dnia 21 sierpnia 2023 r.

PLAN WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE USTAWAMI NA ROK 2023

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>1 031 893,67</b>
	01095		Pozostała działalność	1 031 893,67
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 400,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 120,40
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	181,30
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 114,51
		4300	Zakup usług pozostałych	417,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 011 660,46
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>106 057,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	106 057,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	88 971,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 136,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 950,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>44 410,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 615,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	415,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 200,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	42 795,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 800,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 009,60
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	225,40
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 360,00
		4220	Zakup środków żywności	200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 100,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>72 205,05</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	72 205,05
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	85,50
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12,25
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	117,14
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	71 490,16
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 955,55</b>
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 370,55
		3110	Świadczenia społeczne	1 356,85
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13,70
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 585,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 585,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>2 361 292,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 329 535,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 083 108,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	66 427,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	180 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 228,00

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Wartość</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	668,50
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	115,12
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16,38
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	228,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	30 529,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	30 529,00
<b>Razem:</b>				<b>3 618 813,27</b>



**Załącznik Nr 4a do Zarządzenia Nr 96/2023 Burmistrza Borku Wikp. z dnia 21 sierpnia 2023 r.**

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

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Wartość</b>
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>198,53</b>
	75095		Pozostała działalność	198,53
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	198,53
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>112 351,00</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	112 351,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	112 351,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>37 549,00</b>
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	37 549,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	37 549,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>15 107,77</b>
	85595		Pozostała działalność	15 107,77
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	15 107,77
<b>Razem:</b>				<b>165 206,30</b>

Załącznik Nr 4b do Zarządzenia Nr 96/2023 Burmistrza Borku Wilkp. z dnia 21 sierpnia 2023 r.

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>198,53</b>
	75095		Pozostała działalność	198,53
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	198,53
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>112 351,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	84 184,64
		4350	Zakup towarów ( w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	71 570,64
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	10 294,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 320,00
	80104		Przedszkola	25 699,36
		4350	Zakup towarów ( w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	25 699,36
	80117		Branżowe szkoły I i II stopnia	2 467,00
		4350	Zakup towarów ( w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 467,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>37 549,00</b>
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	37 549,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	35 795,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	1 500,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	209,63
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	44,37
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>15 107,77</b>
	85595		Pozostała działalność	15 107,77
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	14 750,90
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	298,21
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	58,66
<b>Razem:</b>				<b>165 206,30</b>

## UZASADNIENIE

Po stronie planu dochodów wprowadza się następujące zmiany:

- dział 751 - zwiększa się dochody z tytułu dotacji na przeprowadzenie wyborów do Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej i Senatu Rzeczypospolitej Polskiej – 42.795,00 zł;
- dział 754- zwiększa się dochody ze środków Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań oświatowych -11.430,00 zł.

Zmiany planu wydatków dotyczą:

- dział 751- wprowadza się środki z dotacji na przeprowadzenie wyborów do Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej i Senatu Rzeczypospolitej Polskiej -42.795,00 zł;
- dział 801 – zwiększa się wydatki ze środków Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań oświatowych -11.430,00 zł oraz dokonuje się przeniesienia środków na remont w ZSZ w Borku Wlkp.
- dział 855- dokonuje się przesunięcia środków w zadaniach zleconych gminie na składki od wypłacanych świadczeń.