

**ZARZĄDZENIE NR 118/2024
BURMISTRZA BORKU WLKP.**

z dnia 30 września 2024 r.

w sprawie zmian budżetu i w budżecie na rok 2024

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.) oraz §10 ust.1 pkt.2 i ust.2 pkt.1 Uchwały Nr LXII/505/2023 Rady Miejskiej Borku Wlkp. z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2024 zarządzam, co następuje:

§ 1. 1. Zwiększa się planowane dochody budżetu na rok 2024 o kwotę 35.448,67 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Planowane dochody po zmianach wynoszą 44.971.807,08 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące w kwocie 42.719.956,71 zł,
- 2) dochody majątkowe w kwocie 2.251.850,37 zł.

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

- 1) dochody z Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy w wysokości 93.174,47 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3a do niniejszego zarządzenia;

§ 2. 1. Zwiększa się planowane wydatki budżetu na rok 2024 o kwotę 35.448,67 zł i dokonuje się zmian w planie wydatków, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

2. Planowane wydatki po zmianach wynoszą 50.272.464,94 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 44.926.975,94 zł,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 5.345.489,00 zł,

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

- 1) wydatki z Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy w wysokości 93.174,47 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3b do niniejszego zarządzenia;

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Borku
Wielkopolskiego

Janusz Sikora

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 118/2024 Burmistrza Borku Wlkp. z dnia 30 września 2024 r.

DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	129 713,52	19,95	129 733,47
	75095		Pozostała działalność	179,52	19,95	199,47
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	179,52	19,95	199,47
852			Pomoc społeczna	563 975,24	27 820,00	591 795,24
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	6 534,00	1 570,00	8 104,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 534,00	1 570,00	8 104,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	24 933,00	7 000,00	31 933,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	24 933,00	7 000,00	31 933,00
	85216		Zasiłki stałe	76 401,00	19 250,00	95 651,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	76 401,00	19 250,00	95 651,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	4 902,00	1 326,00	6 228,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	4 902,00	1 326,00	6 228,00
		2040	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	0,00	1 326,00	1 326,00
855			Rodzina	2 917 294,63	6 282,72	2 923 577,35
	85504		Wspieranie rodziny	0,00	6 282,72	6 282,72
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	6 282,72	6 282,72
Razem:				44 936 358,41	35 448,67	44 971 807,08

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 118/2024 Burmistrza Borku Wilk. z dnia 30 września 2024 r.

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	4 409 173,13	19,95	4 409 193,08
	75095		Pozostała działalność	265 579,52	19,95	265 599,47
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	179,52	19,95	199,47
801			Oświata i wychowanie	23 012 753,58	0,00	23 012 753,58
	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	288 764,00	0,00	288 764,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 860,00	-27 000,00	13 860,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	118 818,00	27 000,00	145 818,00
852			Pomoc społeczna	2 333 827,24	27 820,00	2 361 647,24
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	7 644,00	1 570,00	9 214,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	7 644,00	1 570,00	9 214,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	93 513,00	7 000,00	100 513,00
		3110	Świadczenia społeczne	93 513,00	7 000,00	100 513,00
	85216		Zasiłki stałe	90 501,00	19 250,00	109 751,00
		3110	Świadczenia społeczne	90 501,00	19 250,00	109 751,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	30 045,00	1 326,00	31 371,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	6 132,00	1 326,00	7 458,00
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	0,00	1 326,00	1 326,00
855			Rodzina	3 694 046,63	6 282,72	3 700 329,35
	85504		Wspieranie rodziny	93 135,00	6 282,72	99 417,72
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	60 098,00	5 250,00	65 348,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 087,00	904,08	11 991,08
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 580,00	128,64	1 708,64
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 269 963,00	0,00	3 269 963,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 571 377,00	0,00	1 571 377,00

		4260	Zakup energii	79 500,00	-4 500,00	75 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	93 835,00	8 500,00	102 335,00
		4300	Zakup usług pozostałych	46 600,00	-4 000,00	42 600,00
926			Kultura fizyczna	929 626,00	0,00	929 626,00
	92601		Obiekty sportowe	713 226,00	0,00	713 226,00
		4270	Zakup usług remontowych	75 950,00	-2 000,00	73 950,00
		4300	Zakup usług pozostałych	70 348,00	2 000,00	72 348,00

Razem:				50 237 016,27	35 448,67	50 272 464,94
---------------	--	--	--	---------------	-----------	---------------

Załącznik Nr 3a do Zarządzenia 118/2024 Burmistrza Borku Wilkp. z dnia 30 września 2024 r.

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	199,47
	75095		Pozostała działalność	199,47
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	199,47
758			Różne rozliczenia	73 767,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	73 767,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	73 767,00
852			Pomoc społeczna	11 178,00
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	11 178,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	11 178,00
855			Rodzina	8 030,00
	85595		Pozostała działalność	8 030,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	8 030,00
Razem:				93 174,47

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	199,47
	75095		Pozostała działalność	199,47
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	199,47
801			Oświata i wychowanie	73 767,00
	80101		Szkoły podstawowe	26 764,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 687,00
		4370	Zakup usług związanych z opomocą obywatelom Ukrainy	255,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenie wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9 168,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9 326,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 578,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	750,00
	80104		Przedszkola	28 583,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 142,00
		4370	Zakup usług związanych z opomocą obywatelom Ukrainy	686,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenie wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	568,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	12 150,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 487,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	4 550,00
	80117		Branżowe szkoły I i II stopnia	18 420,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 729,00
		4370	Zakup usług związanych z opomocą obywatelom Ukrainy	389,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9 424,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 128,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	750,00
852			Pomoc społeczna	11 178,00
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	11 178,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	9 600,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	1 500,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	78,00
855			Rodzina	8 030,00
	85595		Pozostała działalność	8 030,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	8 000,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	30,00
Razem:				93 174,47

UZASADNIENIE

Po stronie planu dochodów wprowadza się następujące zmiany:

- dział 750- zwiększa się dochody ze środków Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy: nadanie nr PESEL – 19,95 zł;
- dział 852 – zwiększa się dochody z tytułu dotacji na:
 - ✓ dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne – 1.570,00 zł;
 - ✓ dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych – 7000,00 zł;
 - ✓ dofinansowanie wypłat zasiłków stałych – 19.250,00 zł;
- dział 854 – dotacja na zakup podręczników w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym – 1.326,00 zł;
- dział 855 – zwiększa się dochody z tytułu dotacji na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027”- 6.282,72 zł.

Zmiany planu wydatków dotyczą:

- dział 750- zwiększa się wydatki ze środków Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy: wynagrodzenie osób obsługujących nr PESEL – 19,95 zł;
- dział 801 – dokonuje się przesunięcia środków w związku z zabezpieczeniem wydatków na wynagrodzenia nauczycieli;
- dział 852 – zwiększa się środki na wydatki finansowane dotacją na:
 - ✓ dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne – 1.570,00 zł;
 - ✓ dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych – 7000,00 zł;
 - ✓ dofinansowanie wypłat zasiłków stałych – 19.250,00 zł;
- dział 854 – wprowadza się środki na wydatki finansowane dotacją na zakup podręczników w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym – 1.326,00 zł;
- dział 855 – zwiększa się środki na wydatki z tytułu wynagrodzeń i pochodnych od nich w związku z realizacją rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027”- 6.282,72 zł;
- dział 921 - dokonuje się przesunięcia środków w związku z zabezpieczeniem wydatków na remont nawierzchni placu przed świetlicą w Skokowie;
- dział 926 – dokonuje się przesunięcia środków w związku z zabezpieczeniem wydatków na usługi związane z utrzymaniem nawierzchni stadionu miejskiego.