

z dnia 20 lipca 2022 r.

**w sprawie zmian w budżecie Gminy Okonek na 2022 rok.**

Na podstawie art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z późn. zm.) zarządza się co następuje:

§ 1. W uchwale budżetowej na 2022 rok nr XLVI/309/2021 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 28 grudnia 2021 roku zmienionej zarządzeniem Burmistrza Okonka nr 6/2022 z dnia 13 stycznia 2022 roku, zarządzeniem Burmistrza Okonka nr 11/2022 z dnia 31 stycznia 2022 roku, uchwałą nr XLVII/313/2022 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 22 lutego 2022 roku, uchwałą nr XLVIII/325/2022 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 29 marca 2022 roku, uchwałą nr XLIX/329/2022 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 19 kwietnia 2022 roku, zarządzeniem Burmistrza Okonka nr 34/2022 z dnia 27 kwietnia 2022 roku, uchwałą nr L/332/2022 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 24 maja 2022 roku, zarządzeniem Burmistrza Okonka nr 40/2022 z dnia 30 maja 2022 roku, zarządzeniem Burmistrza Okonka nr 43/2022 z dnia 14 czerwca 2022 roku, uchwałą nr LII/343/2022 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 29 czerwca 2022 roku oraz uchwałą nr LIII/348/2022 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 7 lipca 2022 roku wprowadza się następujące zmiany:

1. w § 1 dokonuje się zmian w planowanych dochodach budżetowych ustalając ich ogólny poziom w wysokości 48 020 032,90 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1, z tego:

- a) dochody majątkowe w wysokości 9 869 938,00 zł;
- b) dochody bieżące w wysokości 38 150 094,90 zł;

2. zmiany treści załącznika nr 1 uchwały budżetowej nr XLVI/309/2021 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 28 grudnia 2021 roku wprowadzono zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

3. w § 2 dokonuje się zmian planowanych wydatków budżetowych bez korekty ich ogólnego poziomu ustalonego w wysokości 58 026 492,90 zł, zgodnie z załącznikiem, z tego:

1) *wydatki bieżące 36 656 562,90 zł:*

a) wydatki jednostek budżetowych 20 980 247,29 zł w tym na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 12 566 386,27 zł;
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 8 413 861,02 zł

b) dotacje na zadania bieżące 4 895 950,20 zł

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 9 519 335,41 zł

d) wydatki na obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego 207 000,00 zł

e) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – 1 054 030,00 zł;

2) *wydatki majątkowe: 21 369 930,00 zł w tym:*

a) inwestycje i zakupy inwestycyjne 21 369 930,00 zł,

b) na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 3 710 900,00 zł

4. zmiany treści załącznika nr 2 uchwały budżetowej nr XLVI/309/2021 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 28 grudnia 2021 roku wprowadzono zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

5. dokonuje się zmian w zestawieniu dochodów i wydatków związanych z funduszem pomocy obywatelom Ukrainy na 2022 rok.

6. zmiany treści załącznika nr 14 uchwały budżetowej nr XLVI/309/2021 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 28 grudnia 2021 roku wprowadzono zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**BURMISTRZ OKONKA**

**Andrzej Jasitek**



Załącznik nr 1 do zarządzenia nr 54/2022 Burmistrza Okonkia z dnia 20 lipca 2022 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	436 771,78	4 352,00	441 123,78
	75095		Pozostała działalność	199 329,78	4 352,00	203 681,78
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	199 329,78	4 352,00	203 681,78

<b>Razem:</b>				48 015 680,90	4 352,00	48 020 032,90
---------------	--	--	--	---------------	----------	---------------

Burmistrz OKONKA  
  
 Andrzej Jabłiek

Załącznik nr 2 do zarządzenia nr 54/2022 Burmistrza Okonka z dnia 20 lipca 2022 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie	
750			<b>Administracja publiczna</b>	<b>4 499 419,78</b>	<b>4 352,00</b>	<b>4 503 771,78</b>	
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 759 200,00	-32 000,00	2 727 200,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 733 400,00	-16 000,00	1 717 400,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	337 000,00	-16 000,00	321 000,00	
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	31 000,00	-7 000,00	24 000,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	-1 000,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	-2 000,00	13 000,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	-4 000,00	11 000,00	
	75095		Pozostała działalność	773 195,78	43 352,00	816 547,78	
		3110	Świadczenia społeczne	195 840,00	4 320,00	200 160,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 748,28	32,00	1 780,28	
		4580	Pozostałe odsetki	100,00	39 000,00	39 100,00	
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>14 074 888,63</b>	<b>0,00</b>	<b>14 074 888,63</b>	
	80101		Szkoły podstawowe	8 368 460,43	1 800,00	8 370 260,43	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	67 417,57	1 800,00	69 217,57	
	80107		Świetlice szkolne	481 696,00	-2 800,00	478 896,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 800,00	-1 800,00	5 000,00	
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00	-1 000,00	0,00	
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	268 249,26	1 000,00	269 249,26	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	46 590,26	1 000,00	47 590,26	
	<b>Razem:</b>				<b>58 022 140,90</b>	<b>4 352,00</b>	<b>58 026 492,90</b>

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasiłek

*Fundusz pomocy obywatelom Ukrainy na 2022 rok*

DOCHODY

w zł

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2022 rok
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>203 681,78</b>
	75095		Pozostała działalność	203 681,78
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo – gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	203 681,78
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>13 690,00</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	13 690,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo – gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	13 690,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>57 460,00</b>
	85295		Pozostała działalność	57 460,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo – gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	57 460,00
<b>Razem dochody:</b>				<b>274 831,78</b>
<b>Stan środków na początek roku:</b>				<b>0,00</b>
<b>Łącznie:</b>				<b>274 831,78</b>

WYDATKI

w zł

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2022 rok
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>203 681,78</b>
	75095		Pozostała działalność	203 681,78
		3110	Świadczenia społeczne	200 160,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 780,28

		4300	Zakup usług pozostałych	1 741,50
		Zadanie	Świadczenia pieniężne z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia	200 976,00
		Zadanie	Finansowanie kosztów wykonania fotografii	1 741,50
		Zadanie	Koszty nadawania numerów PESEL	964,28
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>13 690,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	6 789,43
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 017,57
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 759,50
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 012,36
		Zadanie	Dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi w ramach szkół podstawowych	6 789,43
	80104		Przedszkola	6 900,57
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	1 508,50
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	3 614,01
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 121,52
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	656,54
		Zadanie	Dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi w ramach przedszkoli	6 900,57
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>57 460,00</b>
	85295		Pozostała działalność	57 460,00
		3110	Świadczenia społeczne	56 620,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	840,00
		Zadanie	Wypłata jednorazowych świadczeń pieniężnych w wysokości 300,00 zł (w tym wydatki w paragrafie 4210)	42 840,00
		Zadanie	Zapewnienie posiłków dla dzieci i młodzieży	14 000,00
		Zadanie	Wypłata świadczeń rodzinnych	620,00
<b>Razem wydatki:</b>				<b>274 831,78</b>
<b>Stan środków na koniec roku:</b>				<b>0,00</b>
<b>Łącznie:</b>				<b>274 831,78</b>

**BURMISTRZ OKONKA**

**Andrzej Jasilek**

## Uzasadnienie

**1. Zmiany w zakresie dochodów budżetowych gminy (załącznik nr 1 uchwały budżetowej nr XLVI/309/2021 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 28 grudnia 2021 roku). Zwiększenie planowanych dochodów budżetowych o kwotę 4 352,00 zł, w całości stanowiących dochody bieżące. Zmiany w układzie klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:**

1.1. Zwiększa się planowane dochody bieżące o kwotę **4 352,00 zł** stanowiące odzwierciedlenie środków (z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy) na finansowanie zadań wynikających z ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Wskazane dochody gromadzone są na wyodrębnionym rachunku bankowym w ramach budżetu gminy i będą wydatkowane na finansowanie świadczeń pieniężnych z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia (dział 750, rozdział 75095, paragraf 2700 „+” 4 352,00 zł);

**2. Zmiany w zakresie wydatków budżetowych gminy (załącznik nr 2 uchwały budżetowej nr XLVI/309/2021 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 28 grudnia 2021 roku). Zwiększenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 4 352,00 zł, w całości stanowiących wydatki bieżące. Zmiany w układzie klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:**

2.1. Zwiększa się planowane wydatki bieżące o kwotę **4 352,00 zł** (proporcjonalnie do zmiany określonej w pkt. 1.2 uzasadnienia) na finansowanie zadań wynikających z ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Wydatki będą rozdysponowane na finansowanie świadczeń pieniężnych z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia (dział 750, rozdział 75095, paragraf 3110 „+” 4 320,00 zł, paragraf 4010 „+” 32,00 zł);

2.2. Dokonuje się zmian w strukturze wydatków bieżących (bez zmiany ich ogólnego poziomu) realizowanych przez Zespół Szkół w Lotyniu. Zmiany polegające na przeniesieniach pomiędzy rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej w dziale mają na celu dostosowanie struktury wydatków do bieżących potrzeb (dział 801, rozdział 80101, paragraf 4210 „+” 1 800,00 zł, rozdział 80107, paragraf 4210 „-”, 1 800,00 zł, paragraf 4240 „-”, 1 000,00 zł, rozdział 80148, paragraf 4210 „+” 1 000,00 zł);

2.3. Dokonuje się zmian w strukturze wydatków bieżących (bez zmiany ich ogólnego poziomu) realizowanych przez Urząd Miejski w Okonku. Zmiany polegające na przeniesieniach pomiędzy działami, rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej mają na celu dostosowanie struktury wydatków do bieżących potrzeb (dział 750, rozdział 75023, paragraf 4010 „-” 16 000,00 zł, paragraf 4110 „-”, 16 000,00 zł, rozdział 75075, paragraf 4170 „-”, 1 000,00 zł, paragraf 4210 „-”, 2 000,00 zł, paragraf 4300 „-”, 4 000,00 zł, rozdział 75095, paragraf 4580 „+” 39 000,00 zł). Wprowadzane zmiany mają na celu realizację wytycznych zawartych w ostatecznej decyzji organu drugiej instancji (Samorządowego Kolegium Odwoławczego) w kontekście obowiązku zapłaty oprocentowania od zwróconej nadpłaty podatku od nieruchomości (częściowo zakończone postępowania podatkowe w oparciu o rozstrzygnięcia sądowo - administracyjne po ustaleniu zobowiązań podatkowych dla Agencji Mienia Wojskowego).

**3. Zmiany w zakresie funduszu pomocy obywatelom Ukrainy na 2022 rok (załącznik nr 14 uchwały budżetowej nr XLVI/309/2021 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 28 grudnia 2021 roku). Zmiany dokonane w załączniku są konsekwencją korekt dochodów i wydatków budżetowych opisanych w pkt. 1.1 oraz 2.1 uzasadnienia.**

Biorąc pod uwagę powyższe podjęcie niniejszego zarządzenia jest uzasadnione.

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasień