

ZARZĄDZENIE NR 46/2023
BURMISTRZA OKONKA

z dnia 26 kwietnia 2023 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Okonek na 2023 rok.

Na podstawie art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.) zarządza się co następuje:

§ 1. W uchwale budżetowej na 2023 rok nr LXII/386/2022 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 27 grudnia 2022 roku zmienionej uchwałą nr LXIII/387/2023 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 31 stycznia 2023 roku, uchwałą nr LXIV/398/2023 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 15 lutego 2023 roku, uchwałą nr LXV/399/2023 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 27 lutego 2023 roku, uchwałą nr LXVII/406/2023 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 28 marca 2023 roku, uchwałą nr LXVIII/412/2023 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 13 kwietnia 2023 roku oraz zarządzeniem nr 43/2023 Burmistrza Okonka z dnia 19 kwietnia 2023 roku wprowadza się następujące zmiany:

1. w § 1 dokonuje się zmian w planowanych dochodach budżetowych ustalając ich ogólny poziom w wysokości 54 371 540,45 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1, z tego:

- a) dochody majątkowe w wysokości 17 941 716,00 zł;
- b) dochody bieżące w wysokości 36 429 824,45 zł;

2. zmiany treści załącznika nr 1 uchwały budżetowej nr LXII/386/2022 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 27 grudnia 2022 roku wprowadzono zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

3. w § 2 dokonuje się zmian planowanych wydatków budżetowych ustalając ich ogólny poziom w wysokości 55 937 540,45 zł, zgodnie z załącznikiem, z tego:

1) *wydatki bieżące 35 320 268,24 zł:*

- a) wydatki jednostek budżetowych 23 405 595,17 zł w tym na:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 12 834 923,25 zł;
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 10 570 671,92 zł
- b) dotacje na zadania bieżące 5 526 413,00 zł
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 5 938 260,07 zł
- d) wydatki na obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego 450 000,00 zł

2) *wydatki majątkowe: 20 617 272,21 zł w tym:*

- a) inwestycje i zakupy inwestycyjne 20 617 272,21 zł,

4. zmiany treści załącznika nr 2 uchwały budżetowej nr LXII/386/2022 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 27 grudnia 2022 roku wprowadzono zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

5. w § 7 dokonuje się zmian w wysokości dotacji otrzymywanych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i wydatków realizowanych z dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz planie dochodów i wydatków realizowanych w ramach porozumień z organami administracji rządowej.

6. zmiany treści załącznika nr 5 uchwały budżetowej nr LXII/386/2022 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 27 grudnia 2022 roku wprowadzono zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia.

7. dokonuje się zmian w zestawieniu dochodów i wydatków w ramach Funduszu pomocy obywatelom Ukrainy na 2023 rok.

8. zmiany treści załącznika nr 14 uchwały budżetowej nr LXII/386/2022 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 27 grudnia 2022 roku wprowadzono zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasilek

Załącznik nr 1 do zarządzenia nr 46/2023 Burmistrza Okonka z dnia 26 kwietnia 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	824 240,31	824 240,31
	01095		Pozostała działalność	0,00	824 240,31	824 240,31
		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	824 240,31	824 240,31
758			Różne rozliczenia	14 928 476,00	1 427,00	14 929 903,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	23 986,00	1 427,00	25 413,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	3 986,00	1 427,00	5 413,00

Razem:				53 545 873,14	825 667,31	54 371 540,45
---------------	--	--	--	---------------	------------	---------------


BURMISTRZ OKONKA
 Andrzej Jasitek

Załącznik nr 2 do zarządzenia nr 46/2023 Burmistrza Okonka z dnia 26 kwietnia 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010	01095		Rolnictwo i łowiectwo	80 172,21	824 240,31	904 412,52
			Pozostała działalność	35 272,21	824 240,31	859 512,52
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	10 000,00	10 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	4 361,51	4 361,51
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1 800,06	1 800,06
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	808 078,74	808 078,74
750	75023		Administracja publiczna	5 501 603,68	0,00	5 501 603,68
			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 469 210,00	0,00	3 469 210,00
			Zakup usług pozostałych	150 000,00	-200,00	149 800,00
			Pozostałe odsetki	0,00	200,00	200,00
751	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 377,00	0,00	2 377,00
			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 377,00	0,00	2 377,00
			Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	534,27	534,27
			Zakup materiałów i wyposażenia	534,27	-534,27	0,00
801	80104		Oświata i wychowanie	13 483 738,00	1 427,00	13 485 165,00
			Przedszkola	2 259 127,00	1 427,00	2 260 554,00
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	3 986,00	1 427,00	5 413,00
Razem:				55 111 873,14	825 667,31	55 937 540,45

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasiełek

**Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom ustawami na 2023 r.
(realizowane na rzecz budżetu państwa)**

DOCHODY:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	648,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	648,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	648,00
852			Pomoc społeczna	1 600,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 600,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 600,00
855			Rodzina	160 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	160 000,00
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	160 000,00
Razem:				162 248,00

Dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Roľnictwo i łowiectwo	824 240,31
	01095		Pozostała działalność	824 240,31
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym) ustawami	824 240,31
750			Administracja publiczna	117 255,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	117 255,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym) ustawami	117 255,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 827,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 827,00

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym) ustawami	1 827,00
852			Pomoc społeczna	14 137,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 800,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym) ustawami	1 800,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	12 337,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym) ustawami	12 337,00
855			Rodzina	4 426 543,35
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 320 483,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym) ustawami	4 299 368,00
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminie (związkom gmin, związkom powiatowo – gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	21 115,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 060,35
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym) ustawami	1 060,35
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	105 000,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym) ustawami	105 000,00
Razem:				5 384 002,66

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasilek

Wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	824 240,31
	01095		Pozostała działalność	824 240,31
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 361,51
		4300	Zakup usług pozostałych	1 800,06
		4430	Różne opłaty i składki	808 078,74
750			Administracja publiczna	117 255,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	117 255,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	78 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 410,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 920,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 817,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 108,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 827,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 827,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	534,27
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 292,73
852			Pomoc społeczna	14 137,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 800,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 800,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	12 337,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 737,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 600,00
855			Rodzina	4 426 543,35
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 320 483,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 850 886,96
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	95 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 883,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	357 177,97
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 594,13
		4300	Zakup usług pozostałych	615,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 325,94
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 060,35
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 060,35

	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	105 000,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	105 000,00
Razem:				5 384 002,66

Dotacje celowe otrzymywane przez gminę na realizację zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2023 rok
710			Działalność usługowa	41 000,00
	71035		Cmentarze	41 000,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	41 000,00
Razem:				41 000,00

Wydatki planowane z otrzymanych przez gminę dotacji na realizację zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2023 rok
710			Działalność usługowa	41 000,00
	71035		Cmentarze	41 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	41 000,00
Razem:				41 000,00

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasilek

Fundusz pomocy obywatelom Ukrainy na 2023 rok

DOCHODY

w zł

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2023 rok
750			Administracja publiczna	2 290,68
	75095		Pozostała działalność	2 290,68
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 290,68
758			Różne rozliczenia	5 413,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	5 413,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	5 413,00
852			Pomoc społeczna	6 285,00
	85295		Pozostała działalność	6 285,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	6 285,00
Razem dochody:				13 988,68
Stan środków na początek roku:				0,00
Łącznie:				13 988,68

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasitek

WYDATKI

w zł

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2023 rok
750			Administracja publiczna	2 290,68
	75095		Pozostała działalność	2 290,68
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	2 240,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	50,68
		Zadanie	Świadczenia pieniężne z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia	2 272,00
		Zadanie	Koszty nadawania numerów PESEL	18,68
801			Oświata i wychowanie	5 413,00
	80104		Przedszkola	5 413,00
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	5 413,00
		Zadanie	Dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi w ramach przedszkoli	5 413,00
852			Pomoc społeczna	6 285,00
	85295		Pozostała działalność	6 285,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	5 970,00
		4350	Zakup towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	30,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	285,00
		Zadanie	Wypłata jednorazowych świadczeń pieniężnych w wysokości 300,00 zł (w tym wydatki w paragrafie 4350)	1 500,00
		Zadanie	Zapewnienie posiłków dla dzieci i młodzieży	4 500,00
		Zadanie	Oplacanie składek zdrowotnych od świadczeń rodzinnych	285,00
Razem wydatki:				13 988,68
Stan środków na koniec roku:				0,00
Łącznie:				13 988,68

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasilek

Uzasadnienie

1. Zmiany w zakresie dochodów budżetowych gminy (załącznik nr 1 uchwały budżetowej nr LXII/386/2022 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 27 grudnia 2022 roku). Zwiększenie planowanych dochodów budżetowych o kwotę 825 667,31 zł, w całości stanowiących dochody bieżące. Zmiany w układzie klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

1.1. Zwiększa się planowane dochody bieżące o kwotę **824 240,31 zł** stanowiącą odzwierciedlenie wysokości przyznanej dotacji z budżetu państwa na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej. W zakresie merytorycznym przyznana dotacja przeznaczona jest na wypłatę zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu. Wysokość planowanych środków jest zgodna z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.131.2023.14 z dnia 26 kwietnia 2023 roku (*dział 010, rozdział 01095, paragraf 2010 „+” 824 240,31 zł*);

1.2. Zwiększa się planowane dochody bieżące o kwotę **1 427,00 zł** stanowiące odzwierciedlenie środków (zgodnie z kalkulacjami Ministerstwa Edukacji i Nauki) na finansowanie dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (*dział 758, rozdział 75814, paragraf 2100 „+” 1 427,00 zł*);

2. Zmiany w zakresie wydatków budżetowych gminy (załącznik nr 2 uchwały budżetowej nr LXII/386/2022 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 27 grudnia 2022 roku). Zwiększenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 825 667,31 zł, w całości stanowiących wydatki bieżące. Zmiany w układzie klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

2.1. Zwiększa się planowane wydatki budżetowe o kwotę **824 240,31 zł** (proporcjonalnie do wysokości przyznanej dotacji celowej z budżetu państwa) z przeznaczeniem na wypłatę zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu. W ramach zwiększenia kwota 808 078,74 zł stanowi planowane do wypłaty zwrotu oraz kwota 16 161,57 zł przewidziana jest na sfinansowanie kosztów obsługi zleconego zadania (*dział 010, rozdział 01095, paragraf 4430 „+” 808 078,74 zł, paragraf 4010 „+” 10 000,00 zł, 4210 „+” 4 361,51 zł, paragraf 4300 „+” 1 800,06 zł*);

2.2. Zwiększa się planowane wydatki bieżące o kwotę **1 427,00 zł** (proporcjonalnie do zmiany określonej w pkt. 1.2 uzasadnienia) na finansowanie dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Środki zaplanowane zostały w formie dotacji celowej stanowiącej finansowanie dodatkowych zadań oświatowych w ramach przedszkoli prowadzonych przez inne podmioty niż gmina (*dział 801, rozdział 80104, paragraf 2340 „+” 1 427,00 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 paragrafami klasyfikacji budżetowej mają na celu dostosowanie struktury wydatków do bieżących potrzeb (*750, rozdział 75023, paragraf 4300 „-”, 200,00 zł, paragraf 4580 „+” 200,00 zł*);

2.4. Dokonuje się zmian w strukturze wydatków bieżących w zakresie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (bez zmiany ich ogólnego poziomu) realizowanych przez Urząd Miejski w Okonku. Zmiany polegające na przeniesieniach pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej mają na celu dostosowanie struktury wydatków do aktualnych potrzeb (*751, rozdział 75101, paragraf 4010 „+”, 534,27 zł, paragraf 4210 „-” 534,27 zł*);

3. Zmiany w zakresie dochodów i wydatków budżetowych w ramach dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (załącznik nr 5 uchwały budżetowej nr LXII/386/2022 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 27 grudnia 2022 roku). Zmiany dokonane w załączniku są konsekwencją korekt dochodów i wydatków budżetowych opisanych w pkt. 1.1, 2.1 oraz 2.4 uzasadnienia.

4. Zmiany w zakresie zestawienia dochodów i wydatków w ramach „Funduszu pomocy obywatelom Ukrainy na 2023 rok” (załącznik nr 14 uchwały budżetowej nr LXII/386/2022 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 27 grudnia 2022 roku). Zmiany dokonane w załączniku są konsekwencją korekt dochodów i wydatków budżetowych opisanych w pkt. 1.2 oraz 2.2 uzasadnienia.

Biorąc pod uwagę powyższe przyjęcie niniejszego zarządzenia jest uzasadnione.

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasilek