

ZARZĄDZENIE NR 0050.121.2023
BURMISTRZA MIASTA KOWARY

z dnia 27 lipca 2023 r.

w sprawie zmiany budżetu Miasta Kowary na 2023 rok

Na podstawie art. 257, 258 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn.zm.), art. 30 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 40 z późn.zm.), zarządzam, co następuje:

§ 1. 1. Zmniejsza się plan dochodów i wydatków budżetu Miasta Kowary na 2023 rok o kwotę 58.997,36 zł.

2. Szczegółowe zestawienie zmian według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej zawiera:

1) Załącznik Nr 1 Dochody budżetu Miasta na 2023 rok do niniejszego zarządzenia,

2) Załącznik Nr 2 Wydatki budżetu Miasta na 2023 rok do niniejszego zarządzenia.

3. W wyniku wprowadzonych zmian ustala się:

1) Dochody budżetu Miasta w wysokości 73.092.117,74 zł, w tym dochody majątkowe 23.635.577,42 zł, dochody bieżące 49.456.540,32 zł,

2) Wydatki budżetu Miasta w wysokości 81.452.359,43 zł, w tym wydatki majątkowe 26.341.172,15 zł, wydatki bieżące 55.111.187,28 zł.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Burmistrz Miasta Kowary

Elżbieta Zakrzewska

DOCHODY BUDŻETU MIASTA W 2022 ROKU

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 0050.121.2023

Burmistrza Miasta Kowary

z dnia 27 lipca 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	1 303 641,99	60,32	1 303 702,31
	75095		Pozostała działalność	30 369,99	60,32	30 430,31
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	22 369,99	60,32	22 430,31
758			Różne rozliczenia	10 346 923,00	40 920,87	10 387 843,87
	75814		Różne rozliczenia finansowe	205 751,00	40 920,87	246 671,87
		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	12 099,87	12 099,87
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	205 751,00	28 821,00	234 572,00
801			Oświata i wychowanie	1 072 538,00	66 585,45	1 139 123,45
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	66 585,45	66 585,45
		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	66 585,45	66 585,45
852			Pomoc społeczna	3 129 903,68	-166 564,00	2 963 339,68
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	60 300,00	-9 000,00	51 300,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	59 800,00	-9 000,00	50 800,00

85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	485 700,00	-100 000,00	385 700,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	481 700,00	-100 000,00	381 700,00
85216		Zasiłki stałe	660 000,00	-60 000,00	600 000,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	630 000,00	-60 000,00	570 000,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 332 066,00	2 436,00	1 334 502,00
	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	3 654,00	2 436,00	6 090,00
855		Rodzina	4 894 405,00	0,00	4 894 405,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 796 000,00	0,00	4 796 000,00
	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	4 738 500,00	-2 500,00	4 736 000,00
	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	6 000,00	2 500,00	8 500,00
Razem:			73 151 115,10	-58 997,36	73 092 117,74

WYDATKI BUDŻETU MIASTA W 2022 ROKU

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 0050.121.2023

Burmistrza Miasta Kowary

z dnia 27 lipca 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	557 178,22	0,00	557 178,22
	40095		Pozostała działalność	557 178,22	0,00	557 178,22
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	468 175,22	-1 100,00	467 075,22
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	1 100,00	1 100,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	957 837,50	0,00	957 837,50
	70095		Pozostała działalność	38 823,64	0,00	38 823,64
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	544,92	544,92
		4300	Zakup usług pozostałych	10 544,92	-544,92	10 000,00
750			Administracja publiczna	9 321 060,99	12 160,19	9 333 221,18
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	8 314 326,00	12 099,87	8 326 425,87
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 000,00	2 000,00	11 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 979 058,00	-14 994,00	3 964 064,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	720 196,00	-2 538,00	717 658,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	76 799,00	-368,13	76 430,87
		4260	Zakup energii	215 000,00	30 000,00	245 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	38 000,00	-2 000,00	36 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	330 000,00	-1 615,00	328 385,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	19 886,00	1 000,00	20 886,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	615,00	615,00
	75095		Pozostała działalność	369 412,99	60,32	369 473,31
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	269,99	60,32	330,31
801			Oświata i wychowanie	14 818 848,21	95 406,45	14 914 254,66
	80101		Szkoły podstawowe	7 376 781,05	21 945,00	7 398 726,05
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	119 136,00	18 382,00	137 518,00

	4759	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 516,00	-26,00	1 490,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	23 088,00	3 563,00	26 651,00
	4859	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	291,00	26,00	317,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	204 924,00	366,00	205 290,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 880,00	307,00	9 187,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 721,00	59,00	1 780,00
80104		Przedszkola	2 986 416,00	2 300,00	2 988 716,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00	3 100,00	38 100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	54 866,00	-3 100,00	51 766,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	17 312,00	1 927,00	19 239,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 353,00	373,00	3 726,00
80117		Branżowe szkoły I i II stopnia	898 276,00	714,00	898 990,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 885,00	598,00	4 483,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	753,00	116,00	869,00
80120		Licea ogólnokształcące	1 416 105,69	3 496,00	1 419 601,69
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	23 138,00	2 928,00	26 066,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 485,00	568,00	5 053,00
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	243,00	66 585,45	66 828,45
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	0,00	20 284,23	20 284,23
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	659,25	659,25
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	45 641,97	45 641,97
851		Ochrona zdrowia	373 360,00	0,00	373 360,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	343 000,00	0,00	343 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	245 526,00	-6,00	245 520,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 274,00	6,00	5 280,00
852		Pomoc społeczna	8 190 198,14	-166 564,00	8 023 634,14

85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	60 300,00	-9 000,00	51 300,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	59 800,00	-9 000,00	50 800,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	539 700,00	-100 000,00	439 700,00
	3110	Świadczenia społeczne	535 700,00	-100 000,00	435 700,00
85216		Zasiłki stałe	660 000,00	-60 000,00	600 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	630 000,00	-60 000,00	570 000,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	3 344 686,40	2 436,00	3 347 122,40
	3110	Świadczenia społeczne	3 600,00	2 400,00	6 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	124 894,00	36,00	124 930,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	563 535,00	0,00	563 535,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 000,00	4 178,00	8 178,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	289 178,00	-4 178,00	285 000,00
85295		Pozostała działalność	792 656,74	0,00	792 656,74
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 800,00	-2 001,00	11 799,00
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	21 720,00	-3 022,00	18 698,00
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	5 430,00	-755,00	4 675,00
	4300	Zakup usług pozostałych	178 150,00	2 001,00	180 151,00
	4307	Zakup usług pozostałych	52 956,00	3 022,00	55 978,00
	4309	Zakup usług pozostałych	42 909,00	755,00	43 664,00
855		Rodzina	5 715 715,00	0,00	5 715 715,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	7 500,00	-7 450,00	50,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	7 500,00	-7 450,00	50,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 866 650,00	7 450,00	4 874 100,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	20 000,00	7 450,00	27 450,00
Razem:			81 511 356,79	-58 997,36	81 452 359,43

UZASADNIENIE

I. Zmiany w planie dochodów wynikają z:

1. W dziale 750 - Administracja publiczna, zwiększenie dochodów bieżących łącznie o kwotę 60,32 zł przeznaczonych na pomoc obywatelom Ukrainy przybywającym na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

2. W dziale 758 - Różne rozliczenia, zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 12.099,87 zł zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.196.2023.GF z 26 czerwca 2023 r. w sprawie przyznania środków na sfinansowanie zrealizowanych w 2022 roku zadań wynikających z ustawy prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych (MF071) oraz o kwotę 28.821,00zł z tytułu realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w czerwcu 2023 r. w oparciu o pismo Ministra Finansów Nr ST3.4752.9.2023.g z 13 lipca 2023 2023 r.

3. W dziale 801 - Oświata i wychowanie, zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 66.585,45 zł zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego Nr KO.ZFK.3146.25.8.2023 z 3 lipca 2023 r. w sprawie przyznania dotacji na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe (MF081).

4. W dziale 852 - Pomoc społeczna, zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 2.436,00 zł oraz zmniejszenie dochodów bieżących o kwotę 169.00,00 zł z tym że:

1) w rozdziale 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej, zmniejszenie dochodów bieżących zabezpieczonych na opłacanie i refundację składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby uprawnione o kwotę 9.000,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.217.2023.GF z 10 lipca 2023 r.;

2) w rozdziale 85214 - Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, zmniejszenie dochodów bieżących przeznaczonych na wypłatę zasiłków okresowych o kwotę 100.000,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.209.2023.MK z 6 lipca 2023 r.;

3) w rozdziale 85216 - Zasiłki stałe, zmniejszenie dochodów bieżących przeznaczonych na wypłatę zasiłków stałych o kwotę 60.000,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.219.2023.MK z 10 lipca 2023 r.;

4) w rozdziale 85219 - Ośrodki pomocy społecznej, zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 2.436,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.216.2023.GF z 10 lipca 2023 r. z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzenia opiekunowi prawnemu za sprawowanie opieki.

5. W dziale 855 - Rodzina, przesunięcia pomiędzy paragrafami dochodów bieżących na kwotę 2.500,00 zł, zastosowanie prawidłowej klasyfikacji budżetowej dla zwiększenia dotacji na wypłatę świadczenia wychowawczego w oparciu o pismo Wojewody Dolnośląskiego Nr FB.BP.3111.101.2023.Mj z 19 kwietnia 2023 r.

II. Zmiany w planie wydatków wynikają z:

1. W dziale 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę, przesunięcia pomiędzy paragrafami wydatków bieżących na kwotę 1.100,00 zł stosownie do uprawnień przysługujących Burmistrzowi Miasta Kowary i wynikają z bieżącej działalności Urzędu Miejskiego.

2. W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa, przesunięcia pomiędzy paragrafami wydatków bieżących na kwotę 544,92 zł w związku z realizacją w 2023 roku Programu integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030 stosownie do uprawnień przysługujących Burmistrzowi Miasta Kowary i wynikają z bieżącej działalności Urzędu Miejskiego.

3. W dziale 750 - Administracja publiczna:

1) w rozdziale 75023 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu), zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 12.099,87 zł oraz przesunięcia pomiędzy paragrafami wydatków bieżących na kwotę 21.515,13 zł w związku z bieżącą działalnością Urzędu (z tego przede wszystkim na zabezpieczenie środków w zakresie zakupu energii elektrycznej i gazu);

2) w rozdziale 75095 - Pozostała działalność, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 60,32 zł na realizację zadań z zakresu pomocy obywatelom Ukrainy przybywającym na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

2. W dziale 801 - Oświata i wychowanie:

1) zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 28.821,00 zł na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w czerwcu 2023 r.;

2) zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 66.585,45 zł oraz w oparciu o pismo Wojewody Dolnośląskiego Nr KO.ZFK.3146.25.8.2023 z 3 lipca 2023 r. z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe;

3) przesunięcia pomiędzy paragrafami wydatków bieżących na kwotę 26,00 zł na wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej Nr 3 w Kowarach nr 3/2023 z 20 lipca 2023 r. w związku z realizacją projektu "Nowoczesna edukacja - pomysł na rozwój Gminy Kowary";

4) przesunięcia pomiędzy paragrafami wydatków bieżących na kwotę 3.100,00 zł na wniosek Dyrektora Przedszkola Publicznego Nr 1 w kowarach Nr 4/2023 z 13 lipca 2023 roku w związku z bieżącą działalnością przedszkola.

3. W dziale 851 - Ochrona zdrowia, przesunięcia pomiędzy paragrafami wydatków bieżących na kwotę 6,00 zł w związku z bieżącą działalnością Urzędu.

4. W dziale 852 - Pomoc społeczna, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 2.436,00 zł, przesunięcia pomiędzy paragrafami wydatków bieżących na kwotę 9.956,00 zł oraz zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 169.00,00 zł z tym że:

1) na wniosek Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kowarach Nr 16/2023 z 12 lipca 2023 r.:

a) w rozdziale 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej, zmniejszenie wydatków bieżących na opłacanie i refundację składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby uprawnione o kwotę 9.000,00 zł w oparciu o pismo Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.217.2023.GF z 10 lipca 2023 r.;

b) w rozdziale 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej, zmniejszenie wydatków bieżących zabezpieczonych na opłacanie i refundację składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby uprawnione o kwotę 9.000,00 zł w oparciu o pismo Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.217.2023.GF z 10 lipca 2023 r.;

c) w rozdziale 85216 - Zasiłki stałe, zmniejszenie wydatków bieżących przeznaczonych na wypłatę zasiłków stałych o kwotę 60.000,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.219.2023.MK z 10 lipca 2023 r.;

d) w rozdziale 85219 - Ośrodki pomocy społecznej, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 2.436,00 zł przeznaczonych na wypłatę wynagrodzenia opiekunowi prawnemu za sprawowanie opieki w oparciu o pismo Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.216.2023.GF z 10 lipca 2023 r.;

2) na wniosek Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kowarach Nr 18/2023 z 14 lipca 2023 r. w rozdziale 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, przesunięcia pomiędzy paragrafami wydatków bieżących na kwotę 4.178,00 zł w związku z bieżącą działalnością ośrodka;

3) w rozdziale 85295 - Pozostała działalność, przesunięcia pomiędzy paragrafami wydatków bieżących na kwotę 3.777,00 zł w związku z realizacją projektu "Poprawa dostępności Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej i Urzędu Miasta w Gminie Miejskiej Kowary" oraz przesunięcia pomiędzy paragrafami wydatków bieżących na kwotę 2.001,00 zł w związku z bieżącą działalnością Urzędu.

5. W dziale 855 - Rodzina, przesunięcia pomiędzy paragrafami wydatków bieżących na kwotę 7.450,00 zł w związku z bieżącą działalnością Urzędu.