

**ZARZĄDZENIE NR 20/2023
BURMISTRZA POGORZELI**

z dnia 28 kwietnia 2023 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy na rok 2023

Na podstawie art. 257 pkt. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) oraz § 10 ust. 1 pkt. 2 i 8 Uchwały Rady Miejskiej w Pogorzeli Nr XXXVII/262/2022 z dnia 22.12.2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok w sprawie zmian w budżecie Gminy Pogorzela na rok 2023 **zarządza się, co następuje :**

§ 1. 1. Zwiększa się planowane dochody budżetu na rok 2023 o kwotę 889.128,86 zł zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Planowane dochody po zmianach wynoszą **37.019.210,24 zł.**

3. Dochody na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

4. Dochody, o których mowa w ust. 2 obejmują w szczególności środki pochodzące z Funduszu Pomocy na 2023 r. zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. 1. Zwiększa się planowane wydatki budżetu na rok 2023 o kwotę 889.128,86 zł zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

2. Planowane wydatki po zmianach wynoszą **41.158.168,10 zł.**

3. Wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

4. Wydatki, o których mowa w ust. 2 obejmują w szczególności wydatki finansowane środkami otrzymanymi z Funduszu Pomocy na 2023 r. zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz

Piotr Curyk

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Burmistrza Pogorzeli Nr 20/2023 z dnia 28.04.2023 r.

Plan dochodów gminy na rok 2023

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	858 290,86	858 290,86
	01095		Pozostała działalność	0,00	858 290,86	858 290,86
		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	858 290,86	858 290,86
758			Różne rozliczenia	23 691 054,25	9 102,00	23 700 156,25
	75814		Różne rozliczenia finansowe	25 214,00	9 102,00	34 316,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	25 214,00	9 102,00	34 316,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	12 736,00	12 736,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	12 736,00	12 736,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	12 736,00	12 736,00
855			Rodzina	1 771 181,00	9 000,00	1 780 181,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 749 524,00	9 000,00	1 758 524,00
		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	0,00	9 000,00	9 000,00
Razem:				36 130 081,38	889 128,86	37 019 210,24

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Burmistrza Pogorzeli Nr 20/2023 z dnia 28.04.2023 r.

Plan wydatków Gminy na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i leśnictwo	235 400,00	858 290,86	1 093 690,86
	01095		Pozostała działalność	4 000,00	858 290,86	862 290,86
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	2 100,00	2 100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 727,10	1 727,10
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	230,30	230,30
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	8 000,00	8 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	4 379,83	6 379,83
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	392,00	2 392,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	841 461,63	841 461,63
750			Administracja publiczna	4 948 101,73	0,00	4 948 101,73
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 844 885,35	0,00	3 844 885,35
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 477 348,00	4 876,00	2 482 224,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	155 608,00	-4 876,00	150 732,00
801			Oświata i wychowanie	16 323 378,00	9 102,00	16 332 480,00
	80101		Szkoły podstawowe	7 560 320,00	0,00	7 560 320,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	150 000,00	-6 900,00	143 100,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 350,00	6 900,00	9 250,00
	80104		Przedszkola	2 629 054,00	0,00	2 629 054,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	46 000,00	-1 200,00	44 800,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 150,00	1 200,00	2 350,00
	80195		Pozostała działalność	102 814,00	9 102,00	111 916,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	960,00	240,00	1 200,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 420,97	1 096,30	6 517,27
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	13 140,61	5 598,59	18 739,20
		4840	Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 729,99	720,04	2 450,03
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 962,43	1 447,07	5 409,50
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	19 000,00	12 736,00	31 736,00

	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	8 000,00	12 736,00	20 736,00
		3240	Stypendia dla uczniów	8 000,00	12 736,00	20 736,00
855			Rodzina	1 972 608,00	9 000,00	1 981 608,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 775 083,00	9 000,00	1 784 083,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 580 739,00	7 000,00	1 587 739,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	2 000,00	4 500,00
Razem:				40 269 039,24	889 128,86	41 158 168,10

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Burmistrza Pogorzeli Nr 20/2023 z dnia 28.04.2023 r.

Plan dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconej gminie na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	858 290,86	858 290,86
	01095		Pozostała działalność	0,00	858 290,86	858 290,86
		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	858 290,86	858 290,86
750			Administracja publiczna	56 315,00	0,00	56 315,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	56 315,00	0,00	56 315,00
		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	56 315,00	0,00	56 315,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 073,00	0,00	1 073,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 073,00	0,00	1 073,00
		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	1 073,00	0,00	1 073,00
855			Rodzina	1 741 181,00	9 000,00	1 750 181,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 719 524,00	9 000,00	1 728 524,00
		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	1 719 524,00	0,00	1 719 524,00
		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	0,00	9 000,00	9 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	277,00	0,00	277,00
		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	277,00	0,00	277,00

85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	21 380,00	0,00	21 380,00
	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	21 380,00	0,00	21 380,00
Razem:			1 798 569,00	867 290,86	2 665 859,86

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Burmistrza Pogorzeli Nr 20/2023 z dnia 28.04.2023 r.

Plan wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconej gminie na rok 2023.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i leśnictwo	0,00	858 290,86	858 290,86
	01095		Pozostała działalność	0,00	858 290,86	858 290,86
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	2 100,00	2 100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 727,10	1 727,10
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	230,30	230,30
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	8 000,00	8 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	4 379,83	4 379,83
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	392,00	392,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	841 461,63	841 461,63
750			Administracja publiczna	56 315,00	0,00	56 315,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	56 315,00	0,00	56 315,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	47 107,00	0,00	47 107,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 054,00	0,00	8 054,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 154,00	0,00	1 154,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 073,00	0,00	1 073,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 073,00	0,00	1 073,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	898,00	0,00	898,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	153,00	0,00	153,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	22,00	0,00	22,00
855			Rodzina	1 741 181,00	9 000,00	1 750 181,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 719 524,00	9 000,00	1 728 524,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	460,00	0,00	460,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 580 739,00	7 000,00	1 587 739,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33 244,00	0,00	33 244,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	103 202,00	0,00	103 202,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 879,00	0,00	1 879,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 000,00	2 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	277,00	0,00	277,00

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	90,00	0,00	90,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	187,00	0,00	187,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	21 380,00	0,00	21 380,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	21 380,00	0,00	21 380,00
Razem:			1 798 569,00	867 290,86	2 665 859,86

Załącznik Nr 4 do Zarządzenia Burmistrza Pogorzeli Nr 20/2023 z dnia 28.04.2023 r.

Plan dochodów z Funduszu Pomocy na 2022 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	31,38	0,00	31,38
	75095		Pozostała działalność	31,38	0,00	31,38
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	31,38	0,00	31,38
758			Różne rozliczenia	25 214,00	9 102,00	34 316,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	25 214,00	9 102,00	34 316,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	25 214,00	9 102,00	34 316,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 456,00	0,00	5 456,00
	85395		Pozostała działalność	5 456,00	0,00	5 456,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	5 456,00	0,00	5 456,00
Razem:				30 701,38	9 102,00	39 803,38

Załącznik Nr 4 do Zarządzenia Burmistrza Pogorzeli Nr 20/2023 z dnia 28.04.2023 r.

Plan wydatków z Funduszu Pomocy na 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	31,38	0,00	31,38
	75095		Pozostała działalność	31,38	0,00	31,38
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	31,38	0,00	31,38
801			Oświata i wychowanie	25 214,00	9 102,00	34 316,00
	80195		Pozostała działalność	25 214,00	9 102,00	34 316,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	960,00	240,00	1 200,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 420,97	1 096,30	6 517,27
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	13 140,61	5 598,59	18 739,20
		4840	Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 729,99	720,04	2 450,03
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 962,43	1 447,07	5 409,50
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 456,00	0,00	5 456,00
	85395		Pozostała działalność	5 456,00	0,00	5 456,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	2 360,00	0,00	2 360,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	2 946,00	0,00	2 946,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	150,00	0,00	150,00
Razem:				30 701,38	9 102,00	39 803,38

Uzasadnienie

Zmiany w planie dochodów:

- W dziale 010 zwiększa się plan o 858.290,86 zł z tytułu dotacji celowej na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.
 - W dziale 758 zwiększa się plan o 9.102,00 zł z tytułu wpływu subwencji oświatowej na uczniów z Ukrainy.
 - W dziale 854 zwiększa się plan o 12.736,00 zł z tytułu dotacji na stypendia socjalne dla uczniów.
 - W dziale 855 zwiększa się plan o 9.000,00 zł z tytułu dotacji zleconej z przeznaczeniem na wypłatę świadczenia wychowawczego.
- Plan dochodów po zmianach wynosi 37.019.210,24 zł.

Zmiany w planie wydatków:

- W dziale 010 zwiększa się plan wydatków o 858.290,86 zł na realizację dotacji celowej w zakresie zwrotu części podatku akcyzowego.
 - W dziale 750 dokonuje się przeniesień porządkowych.
 - W dziale 801 zwiększa się plan o 9.102,00 zł na dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami z Ukrainy.
 - W dziale 854 zwiększa się plan o 12.736,00 zł na stypendia socjalne dla uczniów.
 - W dziale 855 zwiększa się plan o 9.000,00 zł na wypłatę świadczenia wychowawczego.
- Plan wydatków wynosi po zmianach 41.158.168,10 zł.