

ZARZĄDZENIE NR 0050.39.2023
BURMISTRZA MIASTA I GMINY MROCZA

z dnia 12 kwietnia 2023 r.

w sprawie dokonania zmian w budżecie Miasta i Gminy na 2023 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d, oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222 ust. 1, art. 235-237, art. 239, art. 258, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. W budżecie Gminy Mrocza na 2023 rok, uchwalonym uchwałą Nr LV/460/2022 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 21 grudnia 2022 roku zmienionym:

- Uchwałą Nr LVI/468/2023 z dnia 27 stycznia 2023 roku Rady Miejskiej w Mroczy;
- Zarządzeniem nr 0050.12.2023 z dnia 06 lutego 2023 r. Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza;
- Uchwałą Nr LVII/482/2023 z dnia 24 lutego 2023 roku Rady Miejskiej w Mroczy;
- Zarządzeniem nr 0050.19.2023 z dnia 28 lutego 2023 r. Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza;
- Uchwałą Nr LVIII/486/2023 z dnia 24 marca 2023 roku Rady Miejskiej w Mroczy; wprowadza się następujące zmiany:

1. § 1. Otrzymuje brzmienie: Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2023 rok w wysokości 59 503 846,63 zł z tego:

1. dochody bieżące w kwocie 44 577 729,71 zł;
2. dochody majątkowe w kwocie 14 926 116,92 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1.

2. § 2. Otrzymuje brzmienie: Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2023 rok w wysokości 66 603 461,88 zł z tego:

1. wydatki bieżące w kwocie 48 485 571,76 zł;
2. wydatki majątkowe w kwocie 18 117 890,12 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2.

3. § 3. Bez zmian: Ujemny wynik budżetu (deficyt) w wysokości 7 099 615,25 zł planuje się finansować z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym w kwocie 3 160 614,95 zł oraz z niewykorzystanych środków na rachunku bankowym wynikającym z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy w kwocie 89 351,10 zł, z emisji papierów wartościowych na rynku krajowym 280 000,00 zł, wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 569 649,20 zł oraz spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych lub środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych w kwocie 3 000 000,00 zł.

4. § 9. Otrzymuje brzmienie: Ustala się dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie Gminy Mroczka.

Zastępca Burmistrza Miasta
i Gminy Mroczka


Waldemar Chudzik

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia 0050.39.2023 z dnia 12.04.2023 r. Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
bieżące							
801			Oświata i wychowanie	1 119 175,82	-377 727,00	384 727,00	1 126 175,82
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
	80101		Szkoły podstawowe	160 071,00	0,00	4 000,00	164 071,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	0,00	4 000,00	4 000,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	158 534,00	-110 432,00	110 907,00	159 009,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	110 432,00	-110 432,00	0,00	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	0,00	110 907,00	110 907,00
	80104		Przedszkola	761 198,00	-259 258,00	261 783,00	763 723,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	264 912,00	-259 258,00	0,00	5 654,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	0,00	261 783,00	261 783,00
	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	12 992,00	-8 037,00	8 037,00	12 992,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	12 992,00	-8 037,00	0,00	4 955,00

	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	0,00	8 037,00	8 037,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	0,00	165 000,00	165 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	0,00	165 000,00	165 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	0,00	165 000,00	165 000,00
		bieżące razem:	44 405 729,71	-377 727,00	549 727,00	44 577 729,71
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00

majątkowe

		majątkowe razem:	14 926 116,92	0,00	0,00	14 926 116,92
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	501 974,00	0,00	0,00	501 974,00
		Ogółem:	59 331 846,63	-377 727,00	549 727,00	59 503 846,63
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	501 974,00	0,00	0,00	501 974,00

(* kol 2 do wykorzystania fakultatywnego)

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia 0050.39.2023 z dnia 12.04.2023 r. Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750	75011		Administracja publiczna	7 441 749,18	0,00	7 441 749,18
			Urzędy wojewódzkie	291 998,85	0,00	291 998,85
			Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	-660,00	4 340,00
754	75412		Zakup usług pozostałych	13 610,00	660,00	14 270,00
			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 162 822,51	0,00	1 162 822,51
			Ochotnicze straże pożarne	571 190,29	0,00	571 190,29
801	80101		Zakup materiałów i wyposażenia	59 940,29	-4 400,00	55 540,29
			Zakup usług zdrowotnych	8 800,00	9 400,00	18 200,00
			Zakup usług pozostałych	39 100,00	-5 000,00	34 100,00
			Oświata i wychowanie	17 360 846,14	7 000,00	17 367 846,14
			Szkoły podstawowe	10 623 982,00	2 879,00	10 626 861,00
			Zakup materiałów i wyposażenia	566 580,00	480,00	567 060,00
			Zakup środków dydaktycznych i książek	3 773,00	3 520,00	7 293,00
			Podróże służbowe krajowe	3 276,00	2 157,00	5 433,00
			Różne opłaty i składki	19 929,00	-510,00	19 419,00
			Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	308 650,00	-284,00	308 366,00
	4520		Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	24 009,00	-1 647,00	22 362,00
	4800		Dodatkové wynagrodzenie roczne nauczycieli	368 008,00	-837,00	367 171,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	907 652,00	-1 257,00	906 395,00
	4040		Dodatkové wynagrodzenie roczne	6 929,00	-132,00	6 797,00
	4800		Dodatkové wynagrodzenie roczne nauczycieli	30 081,00	-1 125,00	28 956,00
	80104		Przedszkola	2 825 863,00	3 000,00	2 828 863,00
	4190		Nagrody konkursowe	0,00	460,00	460,00
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	70 000,00	460,00	70 460,00
	4240		Zakup środków dydaktycznych i książek	1 730,00	2 080,00	3 810,00
	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	428 810,00	-1 396,00	427 414,00
	4800		Dodatkové wynagrodzenie roczne nauczycieli	3 100,00	-1 396,00	1 704,00

80195		Pozostała działalność	184 840,82	3 774,00	188 614,82
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	105 660,00	3 774,00	109 434,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	110 939,00	165 000,00	275 939,00
		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	30 000,00	165 000,00	195 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	30 000,00	165 000,00	195 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 075 467,94	0,00	5 075 467,94
		Schroniska dla zwierząt	15 753,51	0,00	15 753,51
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	-500,00	3 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	11 753,51	500,00	12 253,51

		Razem:	66 431 461,88	172 000,00	66 603 461,88
--	--	---------------	---------------	------------	---------------

Plan dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin na 2023 rok

Dział	Rozdział	Par.	Treść	Plan dochodów na 2023 r.	Plan wydatków na 2023 r.
758			Różne rozliczenia	48 017,00	-
	75814		Różne rozliczenia finansowe	48 017,00	-
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowogminnych)	48 017,00	-
801			Oświata i wychowanie	384 727,00	384 727,00
	80101		Składowe podstawowe	4 000,00	4 000,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowogminnych)	4 000,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	-	480,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	-	3 520,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	110 907,00	110 907,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowogminnych)	110 907,00	-
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	-	25 718,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	-	12 150,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	-	1 650,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	-	71 389,00
	80104		Przedskola	261 783,00	261 783,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowogminnych)	261 783,00	-
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	-	69 116,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	-	68 267,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	-	27 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	-	3 800,00
		4190	Nagrody komandorskie	-	450,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	-	450,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	-	2 080,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	-	90 000,00
	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	8 037,00	8 037,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowogminnych)	8 037,00	-
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	-	4 822,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	-	3 215,00
852			Pomoc społeczna	805 700,00	805 700,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	33 400,00	33 400,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowogminnych)	33 400,00	-
		4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	-	33 400,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz świadczenia na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	173 900,00	173 900,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowogminnych)	173 900,00	-
		3110	Świadczenia społeczne	-	173 900,00
	85216		Zasiłki stałe	384 900,00	384 900,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowogminnych)	384 900,00	-
		3110	Świadczenia społeczne	-	384 900,00
	85219		Oddziały pomocy społecznej	160 900,00	160 900,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowogminnych)	160 900,00	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	-	160 900,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	52 600,00	52 600,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowogminnych)	52 600,00	-
		3110	Świadczenia społeczne	-	52 600,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	165 000,00	165 000,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	165 000,00	165 000,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowogminnych)	165 000,00	-
		3240	Stypendia dla uczniów	-	165 000,00
Razem dotacje na zadania własne na 2023 r.				1 403 444,00	1 355 427,00

Uzasadnienie

Dochody/Wydatki

1. Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.20.2023 z dnia 23.08.2022 r. o zwiększeniu planu dotacji celowych na 2023 rok z przeznaczeniem na realizację zadań w ramach Priorytetu 3 Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025 dokonuje się zwiększania planu dochodów w rozdz. 80101 par. 2030 o kwotę 4 000,00 zł oraz w rozdz. 80104 par. 2030 o kwotę 3 000,00 zł z przeznaczeniem po stronie planu wydatków:

a) Szkoła Podstawowa im. A. Mickiewicza w Witosławiu - w rozdz. 80101 par. 4210 – 480,00 zł i par. 4240 – 3 520,00 zł,

b) Przedszkole Miejskie w Mroczy – w rozdz. 80104 par. 4210 – 460,00 zł, par. 4240 – 2 080,00 zł i par. 4190 – 460,00 zł

oraz dokonuje się zwiększenia planu dochodów w rozdz. 85415 par. 2030 o kwotę 165 000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów – stypendia, zasiłki szkolne (par. 3240).

2. Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.18.2023 z dnia 28.03.2023r. o zwiększeniu planu dotacji celowych na 2023 rok o 377 727,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w 2023 roku, dokonuje się zwiększenia planu dochodów w rozdz. 80103 par. 2030 o 110 907,00 zł; w rozdz. 80104 par. 2030 o kwotę 258 783,00 zł, w rozdz. 80149 par. 2030 o kwotę 8 037,00 zł. Niniejszym dostosowuje się plany wydatków budżetowych na 2023 rok jednostek oświatowych w rozdziale 80103, 80104 i 80149 w związku ze zmianą źródła finansowania wynagrodzeń i pochodnych ze środków własnych gminy na dotację celową udzieloną gminie z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego z przeznaczeniem po stronie planu wydatków:

a) Szkoła Podstawowa im. Wojska Polskiego w Mroczy – w rozdz. 80103 w kwocie 45 005,00 zł z przeznaczeniem na:

- par. 4790 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli 37 705,00 zł;
- par. 4110 - składki ubezpieczenia społecznego 6 450,00 zł;
- par. 4120 - składki na Fundusz Pracy 850,00 zł;

b) Szkoła Podstawowa im. A. Mickiewicza w Witosławiu – w rozdz. 80103 w kwocie 40 184,00 zł, z tego:

- par. 4790 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli 33 684,00 zł;
- par. 4110 - składki ubezpieczenia społecznego 5 700,00 zł;
- par. 4120 - składki na Fundusz Pracy 800,00 zł;

c) Przedszkole Miejskie w Mroczy w rozdz. 80104 i 80149 w kwocie 192 882,00 zł z przeznaczeniem na:

- w rozdz. 80104 w kwocie 189 667,00 zł z przeznaczeniem na:

- * par. 4010 - wynagrodzenia osobowe 68 867,00 zł;
- * par. 4790 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli 90 000,00 zł;
- * par. 4110 - składki ubezpieczenia społecznego 27 000,00 zł;
- * par. 4120 - składki na Fundusz Pracy 3 800,00 zł;

- w rozdz. 80149 par. 4010 w kwocie 3 215,00 zł przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe;

d) Gminny Zespół Obsługi Oświaty w Mroczy w kwocie 99 656,00 zł z przeznaczeniem

na sfinansowanie udzielanych dotacji dla niepublicznych placówek wychowania przedszkolnego:

- w rozdz. 80103 par. 2540 w kwocie 25 718,00 zł - dotyczy NSP Kosowo;

- w rozdz. 80104 par. 2540 w kwocie 69 116,00 zł - dotyczy Niepublicznego Przedszkola Mini Akademia;

- w rozdz. 80149 par. 2540 w kwocie 4 822,00 zł - dotyczy Niepublicznego Przedszkola Mini Akademia.

Wydatki

I. Dokonuje się zmian w planach wydatków budżetowych Gminnego Zespołu Obsługi Oświaty oraz jednostek oświatowych na 2023 rok, wg wyszczególnienia:

1. Przeniesienie środków w planie wydatków budżetowych Szkoły Podstawowej im. Wojska Polskiego w Mroczy na 2023 rok pomiędzy rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej celem zabezpieczenia środków na ryczałt za używanie własnego samochodu do celów służbowych w jazdach lokalnych oraz w celu zabezpieczenia odpowiedniej wysokości środków na odprowadzenie odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów naliczonego na podstawie przedłożonej przez dyrektora jednostki informacji o wysokości pobieranych przez nich emerytur i rent:

- w rozdz. 80101 z par. 4520 – 1 647,00 zł, z par. 4430 – 510,00 zł na par. 4410 w łącznej kwocie 2 157,00 zł,

- z rozdz. 80101 z par. 4440 – 284,00 zł,

- z rozdz. 80101 z par. 4800 – 837,00 zł,

- z rozdz. 80103 z par. 4040 – 132,00 zł,

- z rozdz. 80103 z par. 4800 – 1 125,00 zł,

- z rozdz. 80149 z par. 4800 – 1 396,00 zł,

- na rozdz. 80195 par. 4440 – 3 774,00 zł.

II. Dokonuje się zmian w planie wydatków budżetowych Urzędu Miasta i Gminy na 2023 rok, wg wyszczególnienia:

1. Dokonuje się przeniesienia w rozdz. 75011 z par. 4210 na par. 4300 kwoty 660,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie wydatków związanych jubileuszami z okazji nadania Medali za Długoletnie Pożycie Małżeńskie.

2. Dokonuje się przeniesienia w rozdz. 90013 z par. 4210 na par. 4300 kwoty 500,00 zł z przeznaczeniem na utrzymanie bezdomnych zwierząt z terenu Gminy Mrocza przebywających w schronisku.

3. Dokonuje się przeniesienia w rozdz. 75412 z par. 4210 kwoty 4 400,00 zł oraz z par. 4300 kwoty 5 000,00 zł na par. 4280 w łącznej kwocie 9 400,00 zł z przeznaczeniem na wydatki związane z okresowymi badaniami lekarskimi ratowników-strażaków.

Zastępca Burmistrza Miasta i
Gminy Mrocza


Waldemar Chudzik