

ZARZĄDZENIE NR 396/FIN/2023
BURMISTRZA MIĘDZYZDROJÓW

z dnia 27 października 2023 r.

w sprawie zmiany budżetu gminy na 2023 rok

Na podstawie art. 257 pkt 1 i pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.), art.111 pkt 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2023 r., poz. 103 ze zm.) oraz § 20 pkt 1 i pkt 7 Uchwały Nr LIV/662/22 Rady Miejskiej w Międzyzdrojach z dnia 20 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Międzyzdroje na 2023 rok zarządza się, co następuje:

§ 1. Zwiększa się dochody budżetu gminy na 2023 rok zgodnie z załącznikiem nr 1 do Zarządzenia.

§ 2. Zwiększa się wydatki budżetu gminy na 2023 rok zgodnie z załącznikiem nr 2 do Zarządzenia.

§ 3. Po dokonanych zmianach budżet gminy zamyka się kwotami:

1. Dochody budżetu w kwocie 112 820 311,06 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące 68 147 481,71 zł,
- 2) dochody majątkowe 44 672 829,35 zł.

2. Wydatki budżetu w kwocie 131 899 747,45 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące 77 888 379,71 zł,
- 2) wydatki majątkowe 54 011 367,74 zł.

§ 4. Ustala się planowany deficyt budżetu w kwocie 19 079 436,39 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych 4 169 433,47 zł
- 2) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych 13 359 993,89 zł,
- 3) niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach 1 359 189,59 zł,
- 4) niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków 190 819,44 zł,

§ 5. Przychody i rozchody budżetu w kwotach:

- 1) przychody 21 237 386,03 zł,
- 2) rozchody 2 157 949,64 zł.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 396/FIN/2023 z dnia 27.10.2023 r.

ZMIANA DOCHODÓW

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	955 864,60	262,12	956 126,72
	75095		Pozostała działalność	234 833,95	262,12	235 096,07
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	3 779,28	262,12	4 041,40
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	57 084,00	720,00	57 804,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	55 398,00	720,00	56 118,00
		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	55 398,00	720,00	56 118,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 027 133,66	85 000,40	1 112 134,06
	75495		Pozostała działalność	838 070,00	85 000,40	923 070,40
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	838 070,00	85 000,40	923 070,40
758			Różne rozliczenia	8 964 794,94	93 024,00	9 057 818,94
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 715 454,74	93 024,00	1 808 478,74
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	906 594,51	93 024,00	999 618,51
852			Pomoc społeczna	1 239 454,00	10 841,00	1 250 295,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	92 733,00	10 841,00	103 574,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	91 933,00	10 841,00	102 774,00
855			Rodzina	1 957 400,00	3 486,00	1 960 886,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	18 000,00	3 486,00	21 486,00
		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	18 000,00	3 486,00	21 486,00

Razem:	112 626 977,54	193 333,52	112 820 311,06
---------------	----------------	------------	----------------

ZMIANA WYDATKÓW

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	11 729 954,87	0,00	11 729 954,87
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	7 771 773,12	-176,00	7 771 597,12
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	46 600,00	-176,00	46 424,00
	70095		Pozostała działalność	2 157 776,95	176,00	2 157 952,95
		4430	Różne opłaty i składki	55 616,88	176,00	55 792,88
750			Administracja publiczna	18 390 150,48	262,12	18 390 412,60
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	14 359 611,27	0,00	14 359 611,27
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	201 200,00	14 000,00	215 200,00
		4260	Zakup energii	270 000,00	-34 000,00	236 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 877 254,31	20 000,00	4 897 254,31
		4410	Podróże służbowe krajowe	40 277,63	5 000,00	45 277,63
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	45 000,00	-5 000,00	40 000,00
	75095		Pozostała działalność	2 737 768,00	262,12	2 738 030,12
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 158,87	219,09	3 377,96
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	620,41	43,03	663,44
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	57 084,00	720,00	57 804,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	55 398,00	720,00	56 118,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	30 000,00	720,00	30 720,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 736 383,29	85 000,40	2 821 383,69
	75412		Ochotnicze straże pożarne	578 626,23	0,00	578 626,23
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	14 540,00	5 650,00	20 190,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	46 360,00	-5 650,00	40 710,00
	75416		Straż gminna (miejska)	1 026 086,19	-1 000,00	1 025 086,19
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	729 503,59	-15 000,00	714 503,59
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	54 000,00	-9 105,17	44 894,83
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	128 000,00	-1 000,00	127 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	3 200,00	15 000,00	18 200,00

	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 538,99	-6 894,83	644,16
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	16 000,00	16 000,00
75495		Pozostała działalność	915 270,87	86 000,40	1 001 271,27
	3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	460 182,00	85 000,40	545 182,40
	4260	Zakup energii	57 114,00	1 000,00	58 114,00
801		Oświata i wychowanie	24 371 087,61	93 024,00	24 464 111,61
	80101	Szkoły podstawowe	8 867 512,76	-86 350,00	8 781 162,76
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	99 040,00	-2 400,00	96 640,00
	4260	Zakup energii	614 498,42	-6 150,00	608 348,42
	4270	Zakup usług remontowych	24 797,00	-900,00	23 897,00
	4301	Zakup usług pozostałych	21 300,00	-250,00	21 050,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 040,00	1 000,00	12 040,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	1 300,00	-300,00	1 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 773 880,27	-77 800,00	4 696 080,27
	4950	Różnice kursowe	3 850,00	200,00	4 050,00
	4951	Różnice kursowe	0,00	250,00	250,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	245 610,65	45 200,00	290 810,65
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 000,00	2 400,00	10 400,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 770,00	6 300,00	40 070,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 243,00	1 500,00	5 743,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	117 470,00	35 000,00	152 470,00
	80107	Świetlice szkolne	476 809,53	35 000,00	511 809,53
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	65 510,00	4 000,00	69 510,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 000,00	1 000,00	9 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	349 600,00	30 000,00	379 600,00
	80195	Pozostała działalność	9 006 330,87	99 174,00	9 105 504,87
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	61 382,73	2 806,00	64 188,73
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	48 141,35	2 500,00	50 641,35
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	90 100,00	13 500,00	103 600,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	854 250,69	58 718,00	912 968,69
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	216 340,86	10 500,00	226 840,86
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	132 256,72	5 000,00	137 256,72
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 867 862,82	6 150,00	6 874 012,82

852			Pomoc społeczna	4 659 718,80	10 841,00	4 670 559,80
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 503 995,40	10 841,00	1 514 836,40
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	937 188,40	10 841,00	948 029,40
855			Rodzina	3 351 807,00	3 486,00	3 355 293,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	18 000,00	3 486,00	21 486,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	18 000,00	3 486,00	21 486,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	27 738 935,68	0,00	27 738 935,68
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	202 500,00	-1 000,00	201 500,00
		4430	Różne opłaty i składki	100 000,00	-1 000,00	99 000,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	1 498 816,77	-845,00	1 497 971,77
		4270	Zakup usług remontowych	84 000,00	-845,00	83 155,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	2 068 238,75	0,00	2 068 238,75
		4260	Zakup energii	1 400 000,00	-49 000,00	1 351 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	424 684,13	35 000,00	459 684,13
		4300	Zakup usług pozostałych	98 570,40	14 000,00	112 570,40
	90095		Pozostała działalność	10 819 755,65	1 845,00	10 821 600,65
		4260	Zakup energii	180 816,69	10 000,00	190 816,69
		4270	Zakup usług remontowych	64 600,00	-9 155,00	55 445,00
		4300	Zakup usług pozostałych	483 330,00	1 000,00	484 330,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 840 947,44	0,00	2 840 947,44
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	267 518,00	0,00	267 518,00
		2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	30 000,00	30 000,00
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	225 768,00	-30 000,00	195 768,00
Razem:				131 706 413,93	193 333,52	131 899 747,45

Uzasadnienie

1. Wojewoda Zachodniopomorski decyzją nr 582/2023 z dnia 23 października 2023 r. zwiększył dotację celową na wypłatę dodatku w wysokości 400 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2023 zgodnie z art. 121 ust. 3a ustawy o pomocy społecznej o kwotę 10 481 zł. Zwiększa się dochody i wydatki budżetu gminy na ten cel.

2. Wojewoda Zachodniopomorski decyzją nr 580/2023 z dnia 19 października 2023 r. zwiększył dotację celową na opłacenie i refundację składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione o kwotę 3 486 zł. Zwiększa się dochody i wydatki budżetu gminy na ten cel.

3. Dyrektor Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Szczecinie decyzją nr 292/2023 z dnia 25 października 2023 r. przyznał dotację celową na wypłatę diet dla mężów zaufania w kwocie 720 zł. Zwiększa się dochody i wydatki budżetu gminy na ten cel.

4. Na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa zwiększa się dochody i wydatki gminy z tytułu środków z Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy na:

- nadanie numeru PESEL obywatelom Ukrainy - art.4 specustawy o kwotę 262,12 zł;

- świadczenie pieniężne dla podmiotów zapewniających zakwaterowanie i wyżywienie obywatelom Ukrainy - art.13 specustawy o kwotę 85 000,40 zł;

- realizację zadań związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy art. 50 specustawy o kwotę 93 024,00 zł z tego na:

- a/ zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy (§ 4350):

- Szkoła Podstawowa Nr 1 - 1 306 zł;

- Szkoła Podstawowa Nr 2 - 1 000 zł;

- Przedszkole Miejskie Nr 1 - 500 zł;

- b/ zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy (§ 4370):

- Szkoła Podstawowa Nr 1 - 1 000 zł;

- Szkoła Podstawowa Nr 2 - 1 000 zł;

- Przedszkole Miejskie Nr 1 - 500 zł;

- c/ wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy (§ 4740):

- Szkoła Podstawowa Nr 1 - 8 000 zł;

- Szkoła Podstawowa Nr 2 - 3 000 zł;

- Przedszkole Miejskie Nr 1 - 2 500 zł;

- d/ wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy (§ 4750):

- Szkoła Podstawowa Nr 1 - 31 218 zł;

- Szkoła Podstawowa Nr 2 - 12 000 zł;

- Przedszkole Miejskie Nr 1 - 15 500 zł;

- e/ składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy (§ 4850):

- Szkoła Podstawowa Nr 1 - 6 000 zł;

- Szkoła Podstawowa Nr 2 - 2 500 zł;

- Przedszkole Miejskie Nr 1 - 2 000 zł;

- f/ pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy (§ 4860):

- Szkoła Podstawowa Nr 1 - 3 000 zł;
- Szkoła Podstawowa Nr 2 - 1 000 zł;
- Przedszkole Miejskie Nr 1 - 1 000 zł.

5. Na wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej Nr 2 dokonano przeniesienia wydatków w dziale „801” następująco:

80101		Szkoły podstawowe	-86 350,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	-2 400,00
	4260	Zakup energii	-6 150,00
	4270	Zakup usług remontowych	-900,00
	4301	Zakup usług pozostałych	-250,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	-300,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	-77 800,00
	4950	Różnice kursowe	200,00
	4951	Różnice kursowe	250,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	45 200,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 400,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 300,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 500,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	35 000,00
80107		Świetlice szkolne	35 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	30 000,00
80195		Pozostała działalność	6 150,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (realizacja zadania pn.: „Zielona pracownia w Wapnicy” wkład wł.)	6150,00

6. Na wniosek pracowników Urzędu Miejskiego dokonuje się przeniesienia wydatków w:

a/ rozdziałach:

· 75023 - przeniesienie między paragrafami na:

- podróże służbowe krajowe - delegacje samochodowe- 5 000 zł;

- na wydatki związane z zakupem wraz z dostawą akcesoriów (uchwyty do flag, drzewce), montażem i demontażem flag narodowych na terenie Gminy Międzyzdroje w tym: zakup materiałów i wyposażenia (pozostałe środki trwałe w użytkowaniu)- 14 000 zł oraz na zakup usług pozostałych (inne) -20 000 zł;

·75412 - przeniesienie między paragrafami na dotację celową dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Międzyzdrojach na dofinansowanie zadania pn.: „Dofinansowanie zakupu sprzętu, wyposażenia oraz środków ochrony indywidualnej jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych – 2023 EkoStrażak”,

·75416- przeniesienie między paragrafami na pokrycie kosztów związanych z remontem samochodu służbowego Straży Miejskiej -15 000 zł oraz na zakup radiostacji -16 000 zł;

·90015 - przeniesienie między paragrafami na zakup usług pozostałych (iluminacja świąteczna inne prace) – 14 000 zł oraz na zakup usług remontowych (inne remonty) -35 000 zł;

·92120- przeniesienie między paragrafami na dofinansowanie zadań remontowych obiektów zabytkowych;

b/ działach

·700 - przeniesienie między rozdziałami i paragrafami na zapłatę czynszu dzierżawnego za dzierżawę części działki nr 464 obręb 21 miasta Międzyzdroje;

·754 - przeniesienie między rozdziałami i paragrafami na zakup energii (woda na cele przeciwpożarowe);

·900- przeniesienie między rozdziałami i paragrafami na zakup energii (przepompownia melioracyjna) - 10 000 zł oraz na zakup usług pozostałych (wykoszenie trzciny wzdłuż linii brzegowej jez. Wicko).