

ZARZĄDZENIE NR 176/FIN/2024
BURMISTRZA MIĘDZYZDROJÓW

z dnia 28 czerwca 2024 r.

w sprawie zmiany w budżecie Gminy Międzyzdroje na rok 2024

Na podstawie:

- art. 257 pkt 1 i pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2023 r. poz. 1270, ze zm.),
 - art. 86 ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu (Dz. U. 2024 poz. 303 ze zm.),
 - art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024 r. poz. 167, ze zm.),
 - § 14 pkt 1 i pkt 6 Uchwały Nr LXIX/848/2023 Rady Miejskiej w Międzyzdrojach z dnia 20 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Międzyzdroje na 2024 rok
- § 1. Dokonyje się zmian w planie dochodów budżetu Gminy – zgodnie z załącznikiem nr 1 do zarządzenia.
 - § 2. Dokonyje się zmian w planie wydatków budżetu Gminy – zgodnie z załącznikiem nr 2 do zarządzenia.
 - § 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.
 - § 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zmiana dochodów

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	11 374 683,22	108,24	11 374 791,46
	60004		Lokalny transport zbiorowy	118 008,00	108,24	118 116,24
		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	1 584,00	108,24	1 692,24
			Urząd Miejski	1 584,00	108,24	1 692,24
750			Administracja publiczna	1 640 155,10	79,80	1 640 234,90
	75095		Pozostała działalność	425 924,79	79,80	426 004,59
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	634,79	79,80	714,59
			Urząd Miejski	634,79	79,80	714,59
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	472 080,00	40 000,00	512 080,00
	75495		Pozostała działalność	300 080,00	40 000,00	340 080,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	300 080,00	40 000,00	340 080,00
			Urząd Miejski	300 080,00	40 000,00	340 080,00
758			Różne rozliczenia	9 438 010,61	113 486,00	9 551 496,61
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 613 814,61	113 486,00	1 727 300,61
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	554 801,00	113 486,00	668 287,00
			Urząd Miejski	554 801,00	113 486,00	668 287,00
801			Oświata i wychowanie	7 323 532,06	80 000,00	7 403 532,06
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	872 289,00	80 000,00	952 289,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	80 000,00	80 000,00

			Urząd Miejski	0,00	80 000,00	80 000,00
852			Pomoc społeczna	1 391 946,00	-42 234,60	1 349 711,40
	85295		Pozostała działalność	187 841,00	-42 234,60	145 606,40
		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	97 063,00	-42 234,60	54 828,40
			Urząd Miejski	97 063,00	-42 234,60	54 828,40
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	15 725,78	1 418,64	17 144,42
	85395		Pozostała działalność	15 725,78	1 418,64	17 144,42
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	9 605,78	1 418,64	11 024,42
			Urząd Miejski	9 605,78	1 418,64	11 024,42
855			Rodzina	1 875 200,00	9 000,00	1 884 200,00
	85595		Pozostała działalność	57 000,00	9 000,00	66 000,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	57 000,00	9 000,00	66 000,00
			Urząd Miejski	57 000,00	9 000,00	66 000,00
Razem:				122 644 470,27	201 858,08	122 846 328,35

ZMIANA WYDATKÓW

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	28 582 661,46	108,24	28 582 769,70
	60004		Lokalny transport zbiorowy	678 195,00	108,24	678 303,24
		4300	Zakup usług pozostałych	228 195,00	108,24	228 303,24
				228 195,00	108,24	228 303,24
	60016		Drogi publiczne gminne	26 435 266,46	0,00	26 435 266,46
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	21 311 118,10	0,00	21 311 118,10
			Przebudowa ulic południowo zachodniego kwartału w m. Międzyzdroje- przebud. ul.M.Skłódowskiej i E.Orzesz.wraz z sieciami	7 480 890,03	148 114,91	7 629 004,94
			Przebudowa ulic południowo zachodniego kwartału w m. Międzyzdroje- przebud.ul.Piastowskiej,Piaskowej,Wiejskiej,E.Plater	275 315,00	-148 114,91	127 200,09
630			Turystyka	2 001 741,08	0,00	2 001 741,08
	63001		Ośrodki informacji turystycznej	85 379,61	0,00	85 379,61
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	5 000,00	5 000,00
				0,00	5 000,00	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	36 779,61	-5 000,00	31 779,61
				36 779,61	-5 000,00	31 779,61
700			Gospodarka mieszkaniowa	4 952 199,81	0,00	4 952 199,81
	70095		Pozostała działalność	2 103 657,55	0,00	2 103 657,55
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 932,45	540,48	2 472,93
			SOŁECTWO WAPNICA	1 932,45	540,48	2 472,93
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	196,00	196,00
			SOŁECTWO WAPNICA	0,00	196,00	196,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 592,25	4 800,00	10 392,25
			SOŁECTWO WAPNICA	5 592,25	4 800,00	10 392,25
		4300	Zakup usług pozostałych	78 697,35	-5 536,48	73 160,87
			SOŁECTWO WAPNICA	20 000,00	-5 536,48	14 463,52

750			Administracja publiczna	20 787 138,14	79,80	20 787 217,94
	75011		Urzędy wojewódzkie	451 443,06	0,00	451 443,06
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 000,00	3 000,00
				2 000,00	1 000,00	3 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	-1 000,00	4 000,00
				5 000,00	-1 000,00	4 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	16 435 257,31	-119 528,00	16 315 729,31
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	461 478,00	-8 118,00	453 360,00
				461 478,00	-8 118,00	453 360,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 037 094,60	8 118,00	5 045 212,60
				5 037 094,60	8 118,00	5 045 212,60
		4480	Podatek od nieruchomości	114 728,00	-114 728,00	0,00
				114 728,00	-114 728,00	0,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 700,00	-4 700,00	0,00
				4 700,00	-4 700,00	0,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	100,00	-100,00	0,00
				100,00	-100,00	0,00
	75095		Pozostała działalność	2 930 020,01	119 607,80	3 049 627,81
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	634,79	79,80	714,59
				634,79	79,80	714,59
		4480	Podatek od nieruchomości	35 272,00	114 728,00	150 000,00
				35 272,00	114 728,00	150 000,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	4 700,00	4 700,00
				0,00	4 700,00	4 700,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	2 000,00	100,00	2 100,00
				2 000,00	100,00	2 100,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	127 885,00	0,00	127 885,00
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	47 178,00	0,00	47 178,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	139,65	14,70	154,35
				139,65	14,70	154,35

	4410	Podróże służbowe krajowe	391,92	-14,70	377,22
			391,92	-14,70	377,22
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 626 318,59	40 000,00	3 666 318,59
	75416	Straż gminna (miejska)	1 246 029,18	-27 600,00	1 218 429,18
	4410	Podróże służbowe krajowe	800,00	500,00	1 300,00
			800,00	500,00	1 300,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 000,00	-500,00	5 500,00
			6 000,00	-500,00	5 500,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	180 000,00	-27 600,00	152 400,00
		Zakup samochodu służbowego dla Straży Miejskiej w Międzyzdrojach	180 000,00	-27 600,00	152 400,00
	75495	Pozostała działalność	1 557 669,00	67 600,00	1 625 269,00
	3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	300 080,00	40 000,00	340 080,00
			300 080,00	40 000,00	340 080,00
	4300	Zakup usług pozostałych	87 589,00	77 600,00	165 189,00
			87 589,00	77 600,00	165 189,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 170 000,00	-50 000,00	1 120 000,00
		Monitoring miejski	1 170 000,00	-50 000,00	1 120 000,00
801		Oświata i wychowanie	27 362 171,49	193 486,00	27 555 657,49
	80101	Szkoły podstawowe	7 105 075,58	-400 000,00	6 705 075,58
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 503 127,68	-400 000,00	3 103 127,68
			3 503 127,68	-400 000,00	3 103 127,68
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	390 787,17	40 000,00	430 787,17
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00	10 000,00	20 000,00
			10 000,00	10 000,00	20 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	184 601,00	30 000,00	214 601,00
			89 350,00	30 000,00	119 350,00
	80107	Świetlice szkolne	513 541,10	170 000,00	683 541,10
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	70 712,00	20 000,00	90 712,00
			70 712,00	20 000,00	90 712,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	353 059,10	150 000,00	503 059,10
			353 059,10	150 000,00	503 059,10

80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	2 016 869,97	80 000,00	2 096 869,97
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	75 000,00	80 000,00	155 000,00
		Posiłek w szkole i w domu z dotacji	0,00	80 000,00	80 000,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	963 167,66	190 000,00	1 153 167,66
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	622 149,00	190 000,00	812 149,00
			622 149,00	190 000,00	812 149,00
80195		Pozostała działalność	12 773 904,63	113 486,00	12 887 390,63
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	171 142,00	30 000,00	201 142,00
			171 142,00	30 000,00	201 142,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	171 000,00	43 486,00	214 486,00
			171 000,00	43 486,00	214 486,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	491 843,53	30 000,00	521 843,53
			491 843,53	30 000,00	521 843,53
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	128 976,07	10 000,00	138 976,07
			128 976,07	10 000,00	138 976,07
852		Pomoc społeczna	5 069 961,30	-42 234,60	5 027 726,70
	85295	Pozostała działalność	344 665,00	-42 234,60	302 430,40
	3110	Świadczenia społeczne	89 167,00	-41 405,82	47 761,18
			89 167,00	-41 405,82	47 761,18
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 848,40	-828,78	33 019,62
			7 896,00	-828,78	7 067,22
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	15 725,78	1 418,64	17 144,42
	85395	Pozostała działalność	15 725,78	1 418,64	17 144,42
	3110	Świadczenia społeczne	9 417,43	1 390,82	10 808,25
		Refundacja podatku VAT z art. 22	9 417,43	1 390,82	10 808,25
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	188,35	27,82	216,17
		Refundacja podatku VAT z art. 22	188,35	27,82	216,17
855		Rodzina	3 505 645,50	9 000,00	3 514 645,50

85595		Pozostała działalność	272 800,00	9 000,00	281 800,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	48 350,00	8 230,00	56 580,00
			48 350,00	8 230,00	56 580,00
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	270,00	270,00
			0,00	270,00	270,00
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	7 000,00	500,00	7 500,00
			7 000,00	500,00	7 500,00
Razem:			137 022 240,64	201 858,08	137 224 098,72

Uzasadnienie

1. Wojewoda Zachodniopomorski decyzją nr 241/2024 z dnia 10 czerwca 2024 r. zmniejszył dotację celową na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych, przysługujących za okres od 1 stycznia 2024 r. do 30 czerwca 2024 r. , oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2% łącznej kwoty dotacji wypłaconych w gminie, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 grudnia 2021 r. o dodatku osłonowym **o kwotę 42 234,60 zł**. Zmniejsza się dochody i wydatki budżetu gminy na ten cel.

2. Wojewoda Zachodniopomorski decyzją nr 280/2024 z dnia 26 czerwca 2024 r. przyznał dotację celową z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2024-2028 (moduł 3), dotyczących wspierania organów prowadzących publiczne szkoły podstawowe w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki przez organizację stołówek i miejsc spożywania posiłków **w kwocie 80 000 zł**. Zwiększa się dochody i wydatki budżetu gminy na ten cel.

3. Wojewoda Zachodniopomorski decyzją nr 285/2024 z dnia 26 czerwca 2024 r. zwiększył dotację celową na sfinansowanie wydatków wynikających z realizacji zadań, określonych w art. 37 e i 37 f ustawy z dnia 5 stycznia 2011 r. – Kodeks wyborczy, nałożonych na organy wykonawcze gmin i polegających na zorganizowaniu bezpłatnych przewozów do i z lokali wyborczych dla wyborców niepełnosprawnych oraz wyborców, którzy najpóźniej w dniu głosowania kończą 60 lat, a także dla wyborców ujętych w spisie wyborców w stałym obwodzie głosowania położonym na obszarze danej gminy, jeżeli w ramach tej gminy w dniu wyborów nie funkcjonuje transport publiczny **o kwotę 108,24 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 79,80 zł;**
- świadczenie pieniężne dla podmiotów zapewniających zakwaterowanie i wyżywienie obywatelom Ukrainy -art.13 specustawy **o kwotę 40 000 zł;**
- realizację świadczeń rodzinnych art.26 ust. 1 pkt 1 specustawy **o kwotę 9 000 zł;**
- realizację zadań związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy art. 50 specustawy **o kwotę 113 486 zł**.

5. Na podstawie ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. zwiększa się dochody i wydatki gminy z tytułu środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę przez gminę refundacji podatku Vat od paliw gazowych **o kwotę 1 418,64 zł**.

6. Na wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 1 dokonuje się przeniesienia wydatków między rozdziałami w dziale „800” z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia osobowe nauczycieli wraz z pochodnymi w świetlicach szkolnych **-140 000 zł,**
- na wynagrodzenia osobowe nauczycieli w związku z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych **- 120 000 zł**.

7. Na wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 2 dokonuje się przeniesienia wydatków między rozdziałami w dziale „800” z przeznaczeniem na:

- wypłatę dodatków wiejskich dla nauczycieli w oddziałach przedszkolnych- **10 000 zł,**
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli zatrudnionych w oddziałach przedszkolnych **-30 000 zł,**
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli zatrudnionych w świetlicy szkolnej **- 30 000 zł,**
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli w związku z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych **- 70 000 zł**.

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

- „600” - przesunięcie między zadaniami inwestycyjnymi: zmniejszenie wydatków na zadanie „Przebudowa ulic Piastowskiej, Piaskowej, Wiejskiej, Emilii Plater w Międzyzdrojach” i zwiększenie

wydatków na zadanie „Przebudowa ulic. M.C. Skłodowskiej i E. Orzeszkowej w Międzyzdrojach wraz z sieciami” **na kwotę 148 114,91 zł;**

- „630” – przesunięcie między paragrafami na zakup gadżetów dla dzieci, które ukończą grę miejską Mewcia Ewcia - **5 000 zł;**

- „700” - przesunięcie między paragrafami na wniosek Sołectwa Wapnica z przeznaczeniem na wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi, w związku z koniecznością zatrudnienia opiekuna świetlicy wiejskiej znajdującej się w budynku „Wiklina” - **5 536,48 zł;**

- „750”- przesunięcie między paragrafami z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia w Urzędzie Stanu Cywilnego - **1 000 zł** oraz na zakup usług związanych aktualizacją programów komputerowych - **8 118, zł**. Ponadto dokonano przesunięcia między rozdziałami w związku ze zmianą klasyfikacji wydatków dotyczących zapłaty podatku od nieruchomości - **114 728 zł**, podatku leśnego - **4 700 zł** oraz podatku Vat - **100 zł;**

- „751”- przesunięcie między paragrafami z przeznaczeniem na zapłatę składek na Fundusz Pracy od umów zleceń związanych z wyborami do Parlamentu Europejskiego -**14,70 zł;**

- „754” – przesunięcie między paragrafami z przeznaczeniem na podróże służbowe krajowe pracowników Straży Miejskiej - **500 zł** oraz na zakup usług związanych z ograniczeniem populacji dzików - **27 060 zł** i bieżące utrzymanie monitoringu - **50 000 zł**.