

ZARZĄDZENIE NR 55/2023
BURMISTRZA MIASTA KOWALEWO POMORSKIE

z dnia 27 kwietnia 2023 r.

w sprawie zmiany uchwały w sprawie budżetu na 2023 rok.

Na podstawie art 257 pkt. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, poz. 1692, poz. 1747, poz. 1079, poz. 1768, poz. 1725, poz. 1964, poz. 2414, Dz. U. z 2023 r. poz. 412, poz. 658) oraz upoważnienia zawartego w § 8 pkt 2 i 3 uchwały Nr LIII/418/22 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie budżetu na 2023 rok oraz art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40, poz. 572)

z a r z ą d z a m, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr LIII/418/22 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie budżetu na 2023 rok zmienionej Uchwałami Rady Miejskiej Nr LIV/420/23 z dnia 26 stycznia 2023 r., Nr LV/435/23 z dnia 23 lutego 2023 r., Nr LVI/439/23 z dnia 21 marca 2023 r., Nr LVII/441/23 z dnia 30 marca 2023 r., Nr LVIII/449/23 z dnia 18 kwietnia 2023 r. oraz zarządzeniami Burmistrza Miasta Kowalewo Pomorskie Nr 7/2023 z dnia 18 stycznia 2023 r., Nr 12/2023 z dnia 27 stycznia 2023 r., Nr 20/2023 z dnia 10 lutego 2023 r., Nr 24/2023 z dnia 24 lutego 2023 r., Nr 29/2023 z dnia 10 marca 2023 r., Nr 44/2023 z dnia 31 marca 2023 r., Nr 49/2023 z dnia 19 kwietnia 2023 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. w § 1:

dochody budżetu w wysokości **64.640.005,21 zł**,

zastępuje się kwotą **65.509.854,36 zł**,

z tego:

1) dochody bieżące w wysokości **58.370.416,73 zł**,

zastępuje się kwotą **59.240.265,88 zł**,

2) dochody majątkowe pozostają w wysokości **6.269.588,48 zł**,

załącznik Nr 1 – Dochody zmienia się jak w załączniku Nr 1 do zarządzenia;

2. w § 2:

w pkt 1 wydatki budżetu w wysokości **79.137.690,51 zł**,

zastępuje się kwotą **80.007.539,66 zł**,

z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości **62.518.147,23 zł**,

zastępuje się kwotą **63.387.996,38 zł**,

2) wydatki majątkowe pozostają w wysokości **16.619.543,28 zł**,

załącznik Nr 2 - Wydatki zmienia się jak w załączniku Nr 2 do zarządzenia;

w pkt 2 załącznik Nr 2a - podział wydatków w układzie działów i rozdziałów, zmienia się jak w załączniku Nr 3 do zarządzenia.

3. w § 6: w pkt 1 załącznik Nr 7 – dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zmienia się jak w załączniku Nr 4 do zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

z up. BURMISTRZA
Zastępca Burmistrza

mgr inż. Ilona Rybicka-Sałatowska

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 55/2023 Burmistrza Miasta Kowalewo Pomorskie z dnia 27 kwietnia 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	281 800,00	866 759,15	1 148 559,15
	01095		Pozostała działalność	300,00	866 759,15	867 059,15
		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	866 759,15	866 759,15
852			Pomoc społeczna	1 106 087,79	3 090,00	1 109 177,79
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	215 983,54	3 090,00	219 073,54
		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	3 000,00	3 090,00	6 090,00
Razem:				64 640 005,21	869 849,15	65 509 854,36

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 55/2023 Burmistrza Miasta Kowalewo Pomorskie z dnia 27 kwietnia 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	4 584 769,13	866 759,15	5 451 528,28
	01095		Pozostała działalność	900,00	866 759,15	867 659,15
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	900,00	12 045,27	12 945,27
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	3 950,00	3 950,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	1 000,00	1 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	849 763,88	849 763,88
700			Gospodarka mieszkaniowa	478 500,00	0,00	478 500,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	183 500,00	-3 000,00	180 500,00
		4260	Zakup energii	78 000,00	-3 000,00	75 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	295 000,00	3 000,00	298 000,00
		4260	Zakup energii	52 000,00	3 000,00	55 000,00
801			Oświata i wychowanie	24 543 478,13	0,00	24 543 478,13
	80104		Przedszkola	5 136 794,45	0,00	5 136 794,45
		4300	Zakup usług pozostałych	340 000,00	-580,00	339 420,00
		4430	Różne opłaty i składki	172 000,00	580,00	172 580,00
852			Pomoc społeczna	4 851 412,37	3 090,00	4 854 502,37
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	3 229 461,20	3 090,00	3 232 551,20
		3110	Świadczenia społeczne	2 955,00	3 045,00	6 000,00
		4260	Zakup energii	49 045,00	45,00	49 090,00
926			Kultura fizyczna	4 962 334,35	0,00	4 962 334,35
	92601		Obiekty sportowe	4 650 894,35	0,00	4 650 894,35
		4260	Zakup energii	1 140 988,00	-4 268,00	1 136 720,00
		4300	Zakup usług pozostałych	452 012,00	4 268,00	456 280,00
Razem:				79 137 690,51	869 849,15	80 007 539,66

**ZMIANY W PODZIALE WYDATKÓW W UKŁADZIE DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW - Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 55/2023
Burmistrza Miasta Kowalewo Pomorskie z dnia 27 kwietnia 2023 r.**

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:																
					Wydatki bieżące	z tego:				dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	z tego:					
						wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	inwestycje i zakupy inwestycyjne							w tym:			Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego		
																na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19			
010			Rolnictwo i łowiectwo	przed zmianą	4 584 769,13	116 009,00	82 009,00	0,00	82 009,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 468 760,13	4 468 760,13	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	866 759,15	866 759,15	866 759,15	0,00	866 759,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	5 451 528,28	982 768,15	948 768,15	0,00	948 768,15	34 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 468 760,13	4 468 760,13	0,00	0,00	0,00
01095			Pozostała działalność	przed zmianą	900,00	900,00	900,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	866 759,15	866 759,15	866 759,15	0,00	866 759,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	867 659,15	867 659,15	867 659,15	0,00	867 659,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	przed zmianą	478 500,00	478 500,00	478 500,00	0,00	478 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00	0,00	-3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	478 500,00	478 500,00	478 500,00	0,00	478 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70005			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	przed zmianą	183 500,00	183 500,00	183 500,00	0,00	183 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00	0,00	-3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	180 500,00	180 500,00	180 500,00	0,00	180 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70007			Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	przed zmianą	295 000,00	295 000,00	295 000,00	0,00	295 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	298 000,00	298 000,00	298 000,00	0,00	298 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	przed zmianą	24 543 478,13	23 043 478,13	19 222 960,54	13 269 443,10	5 953 517,44	2 877 630,50	794 703,00	148 184,09	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	-580,00	-580,00	-580,00	0,00	-580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	580,00	580,00	580,00	0,00	580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	24 543 478,13	23 043 478,13	19 222 960,54	13 269 443,10	5 953 517,44	2 877 630,50	794 703,00	148 184,09	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
80104			Przedszkola	przed zmianą	5 136 794,45	5 136 794,45	3 904 349,45	2 141 147,00	1 763 202,45	1 148 488,00	83 957,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	-580,00	-580,00	-580,00	0,00	-580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	580,00	580,00	580,00	0,00	580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	5 136 794,45	5 136 794,45	3 904 349,45	2 141 147,00	1 763 202,45	1 148 488,00	83 957,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852			Pomoc społeczna	przed zmianą	4 851 412,37	4 788 443,62	3 557 003,61	2 963 343,00	593 660,61	0,00	1 217 201,20	14 238,81	0,00	0,00	62 968,75	62 968,75	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	3 090,00	3 090,00	45,00	0,00	45,00	0,00	3 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	4 854 502,37	4 791 533,62	3 557 048,61	2 963 343,00	593 705,61	0,00	1 220 246,20	14 238,81	0,00	0,00	0,00	0,00	62 968,75	62 968,75	0,00	0,00	0,00
85219			Ośrodki pomocy społecznej	przed zmianą	3 229 461,20	3 166 492,45	3 152 711,25	2 956 400,00	196 311,25	0,00	13 781,20	0,00	0,00	0,00	62 968,75	62 968,75	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	3 090,00	3 090,00	45,00	0,00	45,00	0,00	3 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	3 232 551,20	3 169 582,45	3 152 756,25	2 956 400,00	196 356,25	0,00	16 826,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 968,75	62 968,75	0,00	0,00	0,00
926			Kultura fizyczna	przed zmianą	4 962 334,35	3 967 447,51	3 715 947,51	1 557 255,87	2 158 691,64	240 000,00	11 500,00	0,00	0,00	0,00	994 886,84	994 886,84	845 886,84	0,00	0,00		
				zmniejszenie	-4 268,00	-4 268,00	-4 268,00	0,00	-4 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	4 268,00	4 268,00	4 268,00	0,00	4 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	4 962 334,35	3 967 447,51	3 715 947,51	1 557 255,87	2 158 691,64	240 000,00	11 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	994 886,84	994 886,84	845 886,84	0,00	0,00
92601			Obiekty sportowe	przed zmianą	4 650 894,35	3 656 007,51	3 651 507,51	1 548 255,87	2 103 251,64	0,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	994 886,84	994 886,84	845 886,84	0,00	0,00		
				zmniejszenie	-4 268,00	-4 268,00	-4 268,00	0,00	-4 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	4 268,00	4 268,00	4 268,00	0,00	4 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	4 650 894,35	3 656 007,51	3 651 507,51	1 548 255,87	2 103 251,64	0,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	994 886,84	994 886,84	845 886,84	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:																
					Wydatki bieżące	z tego:			z tego:					Wydatki majątkowe	z tego:						
						wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego		
																na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19			
Wydatki razem:			przed zmianą	79 137 690,51	62 518 147,23	48 363 212,95	26 168 262,45	22 194 950,50	4 858 642,30	6 689 276,20	513 629,55	0,00	2 093 386,23	16 619 543,28	15 018 543,28	2 625 713,42	0,00	1 601 000,00			
			zmniejszenie	-7 848,00	-7 848,00	-7 848,00	0,00	-7 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	877 697,15	877 697,15	874 652,15	0,00	874 652,15	0,00	3 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	80 007 539,66	63 387 996,38	49 230 017,10	26 168 262,45	23 061 754,65	4 858 642,30	6 692 321,20	513 629,55	0,00	2 093 386,23	16 619 543,28	15 018 543,28	2 625 713,42	0,00	1 601 000,00			

ZMIANY W PLANIE FINANSOWYM NA ZADANIA ZLECONE – DOCHODY

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 55/2023 Burmistrza Miasta Kowalewo Pomorskie z dnia 27 kwietnia 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	866 759,15	866 759,15
	01095		Pozostała działalność	0,00	866 759,15	866 759,15
		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	866 759,15	866 759,15
852			Pomoc społeczna	56 300,00	3 090,00	59 390,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	3 000,00	3 090,00	6 090,00
		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	3 000,00	3 090,00	6 090,00
Razem:				4 772 684,00	869 849,15	5 642 533,15

ZMIANY W PLANIE FINANSOWYM NA ZADANIA ZLECONE – WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	866 759,15	866 759,15
	01095		Pozostała działalność	0,00	866 759,15	866 759,15
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	12 045,27	12 045,27
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	3 950,00	3 950,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	1 000,00	1 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	849 763,88	849 763,88
852			Pomoc społeczna	56 300,00	3 090,00	59 390,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	3 000,00	3 090,00	6 090,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 955,00	3 045,00	6 000,00
		4260	Zakup energii	45,00	45,00	90,00
Razem:				4 772 684,00	869 849,15	5 642 533,15

Uzasadnienie

W związku z decyzjami Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w budżecie gminy na 2023 r. zwiększono plan dotacji i wydatków w działach:

010 „Rolnictwo i łowiectwo”:

- o kwotę w wysokości 866.759,15 zł z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych w tym zakresie przez gminy województwa kujawsko-pomorskiego w I terminie płatniczym 2023 r.

852 „Pomoc społeczna”:

- o kwotę 3.090,00 zł z przeznaczeniem na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania.

Ponadto w budżecie gminy na 2023 rok dokonano przeniesień w planie wydatków między rozdziałami i paragrafami zgodnie z przewidywanym ich wykonaniem.