

ZARZĄDZENIE NR 0050.57.2022
BURMISTRZA MIASTA CZŁUCHÓW

z dnia 27 kwietnia 2022 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Miejskiej Człuchów na 2022 rok

Na podstawie art. 211 i 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2021 r., poz. 305 ze zm.) oraz Uchwały Nr XXXVI.312.2021 Rady Miejskiej w Człuchowie z dnia 13 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na 2022 rok zarządza się co następuje:

§ 1. 1. Dokonuje się zmiany w planie dochodów budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na 2022 r. - zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Określa się dochody budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na kwotę **62 489 856,22 zł**, z tego:

- a) dochody bieżące w kwocie 56 497 285,79 zł, 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 w kwocie 1 703 434,93 zł,
- b) dochody majątkowe w kwocie 5 992 570,43 zł, 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 w kwocie 1 143 125,43 zł.

§ 2. 1. Dokonuje się zmiany w planie wydatków budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na 2022 r. - zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

2. Określa się wydatki budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na kwotę **70 682 870,77 zł** z tego:

- wydatki bieżące w kwocie 58 877 424,78 zł,
- wydatki majątkowe w kwocie 11 805 445,99 zł, w tym wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 w kwocie 1 003 200,99 zł.

3. W wydatkach bieżących wyodrębnia się:

- a) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 33 625 905,87 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 18 002 315,67 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie 15 623 590,20 zł.
- b) dotacje na zadania bieżące w kwocie 9 791 765,33 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 13 067 033,00 zł,
- d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w artykule 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 1 647 957,58 zł,
- e) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w kwocie 144 763,00 zł,
- f) obsługę długu w kwocie 600 000,00 zł.

§ 3. Dokonuje się zmiany w planie dochodów i wydatków zleconych Gminy Miejskiej Człuchów, zgodnie z załącznikiem nr 3 i 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz

mgr Ryszard Szybajło

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 0050.57.2022
 Burmistrza Miasta Człuchów
 z dnia 27 kwietnia 2022 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	3 032 157,00	665 994,00	3 698 151,00
	85295		Pozostała działalność	813 117,00	665 994,00	1 479 111,00
		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	306 000,00	530 400,00	836 400,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	505 117,00	135 594,00	640 711,00
855			Rodzina	10 508 150,00	200 000,00	10 708 150,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	4 102 500,00	200 000,00	4 302 500,00
		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	4 100 000,00	200 000,00	4 300 000,00
Razem:				61 623 862,22	865 994,00	62 489 856,22

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 0050.57.2022
 Burmistrza Miasta Człuchów
 z dnia 27 kwietnia 2022 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	7 424 455,00	9 077,00	7 433 532,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 249 771,00	9 077,00	5 258 848,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 200 000,00	207 592,64	3 407 592,64
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	400 000,00	1 298,35	401 298,35
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	89 000,00	186,01	89 186,01
		4300	Zakup usług pozostałych	701 500,00	-200 000,00	501 500,00
801			Oświata i wychowanie	17 121 040,23	27 143,00	17 148 183,23
	80101		Szkoły podstawowe	8 759 094,23	26 190,56	8 785 284,79
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 600 000,00	494,89	1 600 494,89
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	818 013,00	3 675,44	821 688,44
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	110 437,00	526,57	110 963,57
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 837 152,95	21 493,66	3 858 646,61
	80104		Przedszkola	5 823 423,00	952,44	5 824 375,44
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2 888 846,00	516,39	2 889 362,39
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	252 000,00	62,36	252 062,36
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	28 000,00	9,15	28 009,15
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	878 864,00	364,54	879 228,54
852			Pomoc społeczna	6 378 057,00	629 774,00	7 007 831,00
	85295		Pozostała działalność	859 117,00	629 774,00	1 488 891,00
		3110	Świadczenia społeczne	652 864,00	602 913,00	1 255 777,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 961,00	5 282,00	10 243,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	860,00	917,00	1 777,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	122,00	133,00	255,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 141,00	1 555,00	5 696,00
		4300	Zakup usług pozostałych	184 869,00	18 974,00	203 843,00
855			Rodzina	11 172 698,00	200 000,00	11 372 698,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	4 102 500,00	200 000,00	4 302 500,00
		3110	Świadczenia społeczne	4 086 470,00	199 386,00	4 285 856,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	383,00	850,00	1 233,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 540,00	-236,00	1 304,00

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 697 272,79	0,00	8 697 272,79
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	5 093 419,30	0,00	5 093 419,30
		4300	Zakup usług pozostałych	4 876 619,30	-30 000,00	4 846 619,30
		4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	0,00	3 955,00	3 955,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	26 045,00	26 045,00
			Razem:	69 816 876,77	865 994,00	70 682 870,77

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 0050.57.2022
 Burmistrza Miasta Człuchów
 z dnia 27 kwietnia 2022 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	1 293 050,00	530 400,00	1 823 450,00
	85295		Pozostała działalność	306 000,00	530 400,00	836 400,00
		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	306 000,00	530 400,00	836 400,00
855			Rodzina	10 393 650,00	200 000,00	10 593 650,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	4 100 000,00	200 000,00	4 300 000,00
		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	4 100 000,00	200 000,00	4 300 000,00
Razem:				12 048 339,77	730 400,00	12 778 739,77

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 0050.57.2022
 Burmistrza Miasta Człuchów
 z dnia 27 kwietnia 2022 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	1 293 050,00	530 400,00	1 823 450,00
	85295		Pozostała działalność	306 000,00	530 400,00	836 400,00
		3110	Świadczenia społeczne	300 000,00	520 000,00	820 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 000,00	5 000,00	8 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	520,00	867,00	1 387,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	74,00	123,00	197,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 406,00	1 410,00	3 816,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	3 000,00	3 000,00
855			Rodzina	10 393 650,00	200 000,00	10 593 650,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	4 100 000,00	200 000,00	4 300 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	4 086 470,00	199 386,00	4 285 856,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	383,00	850,00	1 233,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 540,00	-236,00	1 304,00
Razem:				12 048 339,77	730 400,00	12 778 739,77

Uzasadnienie

Zwiększa się planowane dochody o kwotę 865 994,00 zł

85295 – na podstawie decyzji Wojewody Pomorskiego wprowadza się plan dochodów na wypłatę dodatków osłonowych 530 400,00 zł oraz plan dochodów pochodzących z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy – 135 594,00 zł;

85501 – na podstawie decyzji Wojewody Pomorskiego zwiększa się o 200 000,00 zł plan dochodów z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń wychowawczych;

Zwiększa się planowane wydatki o kwotę 865 994,00zł

75023 – przenosi się plan wydatków pomiędzy paragrafami oraz zwiększa się o 9 077,00 zł środki na wypłatę wynagrodzeń z Funduszu Pomocy na wydanie numerów PESEL;

801– wprowadza się plan wydatków na organizację zajęć edukacyjnych dla dzieci z Ukrainy – środki z Funduszu Pomocy;

85295 – wprowadza się plan wydatków na wypłatę dodatków osłonowych w kwocie 530 400,00 zł oraz na pomoc obywatelom Ukrainy w kwocie 99 374,00 – z Funduszu Pomocy;

90002 – przenosi się plan wydatków pomiędzy paragrafami w związku z koniecznością zapłaty kary i odsetek za nieosiągnięcie w 2019 roku wymaganego poziomu recyklingu; na podstawie art. 6r ustawy z 13 września 1996r o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2021r. poz. 888) opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi stanowi dochód gminy; w trybie art. 6r ust.2 pkt 1 z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina pokrywa koszty funkcjonowania systemu, które obejmują koszty odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych; na podstawie art. 3 pkt 15a ustawy z 14.12.2012 r o odpadach, odzysk materiałów obejmuje w szczególności przygotowanie do ponownego użycia, recykling i wchodzi w koszty systemu, to niedopełnienie osiągnięcia nakazanego w danym roku poziomu recyklingu odpadów komunalnych przez właścicieli nieruchomości objętych systemem, również stanowią koszty gminnego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, ponadto zgodnie z art. 6r 2d.a. ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, rada gminy może postanowić w drodze uchwały o pokryciu części kosztów gospodarowania odpadami z dochodów własnych niepochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami w przypadku gdy:1) środki pozyskane z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi są niewystarczające na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu, 2) celem jest obniżenie opłat pobieranych od właścicieli nieruchomości; żadna z w/w przesłanek nie zachodzi, nie ma zatem podstaw do pokrycia kary, odsetek - za nieosiągnięcie wymaganych poziomów recyklingu, przygotowania do ponownego użycia i odzysku odpadów z innych dochodów gminy, niż z tych, które pochodzą z opłat za gospodarowanie odpadami.

U.S.