

**ZARZĄDZENIE NR 0050.118.2023**  
**BURMISTRZA MIASTA CZŁUCHÓW**

z dnia 11 października 2023 r.

**w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Miejskiej Człuchów na 2023 rok**

Na podstawie art. 211 i 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r., poz. 1270 ze zm.), art. 10 Ustawy o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2023 oraz niektórych innych ustaw z dnia 7 lipca 2023 r. (Dz. U. z 2023 r. poz. 1586) oraz Uchwały Nr XLVII.391.2022 Rady Miejskiej w Człuchowie z dnia 12 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na 2023 rok zarządza się co następuje:

**§ 1. 1.** Dokonuje się zmiany w planie dochodów budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na 2023 r. - zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Określa się dochody budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na kwotę **73 075 509,50 zł**, z tego:

- a) dochody bieżące w kwocie 61 230 617,22 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 122 107,32 zł,
- b) dochody majątkowe w kwocie 11 844 892,28 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 449 172,04 zł.

**§ 2. 1.** Dokonuje się zmiany w planie wydatków budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na 2023 r. - zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

2. Określa się wydatki budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na kwotę **78 843 866,85 zł** z tego:

- wydatki bieżące w kwocie 63 596 636,50 zł,
- wydatki majątkowe w kwocie 15 247 230,35 zł, w tym wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 w kwocie 435 981,15 zł .

3. W wydatkach bieżących wyodrębnia się:

- a) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 40 755 543,86 zł, z tego:
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 21 098 384,39 zł,
  - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie 19 657 159,47 zł.
- b) dotacje na zadania bieżące w kwocie 11 545 088,36 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 9 970 098,75 zł,
- d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w artykule 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 245 905,53 zł,
- e) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w kwocie 0,00 zł,
- f) obsługę długu w kwocie 1 080 000 zł.

**§ 3.** Dokonuje się zmian w planie zadań majątkowych Gminy Miejskiej Człuchów zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 4.** Dokonuje się zmiany w planie dochodów i wydatków zleconych Gminy Miejskiej Człuchów, zgodnie z załącznikiem nr 4 i 5 do niniejszego zarządzenia.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz

**mgr Ryszard Szybajło**

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 0050.118.2023  
 Burmistrza Miasta Człuchów  
 z dnia 11 października 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>31 443,00</b>	<b>48 900,00</b>	<b>80 343,00</b>
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	28 266,00	48 900,00	77 166,00
		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	28 266,00	48 900,00	77 166,00
758			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>15 501 228,06</b>	<b>171 589,70</b>	<b>15 672 817,76</b>
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 033 572,00	169 589,70	4 203 161,70
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	4 033 572,00	169 589,70	4 203 161,70
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 005 778,06	2 000,00	1 007 778,06
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	836 526,82	2 000,00	838 526,82
852			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 731 445,00</b>	<b>74 496,00</b>	<b>2 805 941,00</b>
	85203		Ośrodki wsparcia	1 047 784,00	74 496,00	1 122 280,00
		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	1 046 204,00	74 496,00	1 120 700,00
854			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>47 678,00</b>	<b>16 840,00</b>	<b>64 518,00</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	47 678,00	16 840,00	64 518,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	22 400,00	16 840,00	39 240,00
<b>Razem:</b>				<b>72 763 683,80</b>	<b>311 825,70</b>	<b>73 075 509,50</b>

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 0050.118.2023  
 Burmistrza Miasta Człuchów  
 z dnia 11 października 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>7 970 652,64</b>	<b>0,00</b>	<b>7 970 652,64</b>
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	299 800,00	-3 800,00	296 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 800,00	-3 800,00	0,00
	75095		Pozostała działalność	683 055,00	3 800,00	686 855,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	3 800,00	13 800,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>31 443,00</b>	<b>48 900,00</b>	<b>80 343,00</b>
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	28 266,00	48 900,00	77 166,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	48 900,00	48 900,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>574 405,09</b>	<b>-1 000,00</b>	<b>573 405,09</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	549 655,09	-1 000,00	548 655,09
		4810	Rezerwy	549 655,09	-1 000,00	548 655,09
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>19 708 531,00</b>	<b>169 589,70</b>	<b>19 878 120,70</b>
	80101		Szkoły podstawowe	9 231 025,24	115 751,70	9 346 776,94
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	25 573,05	25 573,05
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	90 178,65	90 178,65
	80104		Przedszkola	7 215 578,23	53 838,00	7 269 416,23
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	29 610,90	29 610,90
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	24 227,10	24 227,10
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>7 132 978,44</b>	<b>73 496,00</b>	<b>7 206 474,44</b>
	85203		Ośrodki wsparcia	1 064 284,00	74 496,00	1 138 780,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	590 296,00	50 000,00	640 296,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	89 700,00	21 000,00	110 700,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 554,00	4 283,00	11 837,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	51 000,00	-1 000,00	50 000,00

	4260	Zakup energii	96 266,00	-5 000,00	91 266,00
	4270	Zakup usług remontowych	25 550,00	10 000,00	35 550,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 474,00	213,00	5 687,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00	-5 000,00	0,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	406 000,00	-1 000,00	405 000,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	3 000,00	-1 000,00	2 000,00
<b>854</b>		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>68 391,29</b>	<b>16 840,00</b>	<b>85 231,29</b>
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	68 391,29	16 840,00	85 231,29
	3240	Stypendia dla uczniów	38 900,00	16 840,00	55 740,00
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>8 733 365,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>8 736 365,00</b>
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 876 721,00	3 000,00	7 879 721,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	126 462,00	3 000,00	129 462,00
	85504	Wspieranie rodziny	261 844,00	0,00	261 844,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 100,00	-598,00	502,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	-1 000,00	500,00
	4260	Zakup energii	13 750,00	-8 000,00	5 750,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	130,00	-60,00	70,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 248,00	-700,00	548,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	94 364,00	12 092,00	106 456,00
	4430	Różne opłaty i składki	440,00	-184,00	256,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	850,00	-850,00	0,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	700,00	-700,00	0,00
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>10 325 176,94</b>	<b>1 000,00</b>	<b>10 326 176,94</b>
	90013	Schroniska dla zwierząt	63 200,00	1 000,00	64 200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	52 800,00	1 000,00	53 800,00
<b>921</b>		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>3 712 752,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 712 752,00</b>
	92116	Biblioteki	942 000,00	-60 000,00	882 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00	-60 000,00	0,00
	92195	Pozostała działalność	89 000,00	60 000,00	149 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	41 000,00	60 000,00	101 000,00
		<b>Razem:</b>	<b>78 532 041,15</b>	<b>311 825,70</b>	<b>78 843 866,85</b>

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 0050.118.2023  
 Burmistrza Miasta Człuchów  
 z dnia 11 października 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
921			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>468 752,00</b>	<b>0,00</b>	<b>468 752,00</b>
	92116		Biblioteki	60 000,00	- 60 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00	- 60 000,00	0,00
			Opracowanie dokumentacji projektowej termomodernizacji budynku Miejskiej Biblioteki Publicznej im. dr. Janusza Korczaka w Człuchowie	60 000,00	- 60 000,00	0,00
	92195		Pozostała działalność	41 000,00	60 000,00	101 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	41 000,00	60 000,00	101 000,00
			Opracowanie dokumentacji projektowej termomodernizacji budynku Miejskiej Biblioteki Publicznej im. dr. Janusza Korczaka w Człuchowie	0,00	60 000,00	60 000,00
<b>Razem</b>				15 247 230,35	0,00	15 247 230,35

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 0050.118.2023  
 Burmistrza Miasta Człuchów  
 z dnia 11 października 2023 r.

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>31 443,00</b>	<b>48 900,00</b>	<b>80 343,00</b>
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	28 266,00	48 900,00	77 166,00
		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	28 266,00	48 900,00	77 166,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 114 249,00</b>	<b>74 496,00</b>	<b>1 188 745,00</b>
	85203		Ośrodki wsparcia	1 046 204,00	74 496,00	1 120 700,00
		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	1 046 204,00	74 496,00	1 120 700,00
<b>Razem:</b>				<b>9 359 960,36</b>	<b>123 396,00</b>	<b>9 483 356,36</b>

Załącznik Nr 5 do zarządzenia Nr 0050.118.2023  
 Burmistrza Miasta Człuchów  
 z dnia 11 października 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>31 443,00</b>	<b>48 900,00</b>	<b>80 343,00</b>
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	28 266,00	48 900,00	77 166,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	48 900,00	48 900,00
852			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 114 249,00</b>	<b>74 496,00</b>	<b>1 188 745,00</b>
	85203		Ośrodki wsparcia	1 046 204,00	74 496,00	1 120 700,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	590 296,00	50 000,00	640 296,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	89 700,00	21 000,00	110 700,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 554,00	4 283,00	11 837,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00	-1 000,00	49 000,00
		4260	Zakup energii	85 266,00	-5 000,00	80 266,00
		4270	Zakup usług remontowych	25 000,00	10 000,00	35 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 654,00	213,00	3 867,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00	-5 000,00	0,00
			<b>Razem:</b>	<b>9 359 960,36</b>	<b>123 396,00</b>	<b>9 483 356,36</b>



## **Uzasadnienie**

Wprowadza się plan dochodów i wydatków z Funduszu Pomocy Ukrainie, na podstawie informacji Ministra Finansów o przyznaniu nauczycielom nagród z okazji 250-lecia KEN oraz na podstawie decyzji Wojewody Pomorskiego i Krajowego Biura Wyborczego. Ponadto przenosi się plan wydatków pomiędzy rozdziałami, zmniejsza się rezerwę ogólną na rzecz usług.

**U.S.**