

**ZARZĄDZENIE NR 120/2023**  
**BURMISTRZA MIASTA KOWALEWO POMORSKIE**

z dnia 19 września 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 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 497, poz. 1407, poz. 1641) 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, poz. 1463)

**z a r z ą d z a m, c o n a s t ę p u j e:**

**§ 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., Nr LIX/451/23 z dnia 25 maja 2023 r., Nr LX/460/23 z dnia 29 czerwca 2023 r., Nr LXI/471/23 z dnia 31 sierpnia 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., Nr 55/2023 z dnia 27 kwietnia 2023 r., Nr 58/2023 z dnia 8 maja 2023 r., Nr 64/2023 z dnia 26 maja 2023 r., Nr 74/2023 z dnia 6 czerwca 2023 r., Nr 77/2023 z dnia 16 czerwca 2023 r., Nr 84/2023 z dnia 30 czerwca 2023 r., Nr 92/2023 z dnia 12 lipca 2023 r., Nr 97/2023 z dnia 24 lipca 2023 r., Nr 102/2023 z dnia 7 sierpnia 2023 r., Nr 103/2023 z dnia 11 sierpnia 2023 r., Nr 104/2023 z dnia 16 sierpnia 2023 r., Nr 106/2023 z dnia 24 sierpnia 2023 r., Nr 113/2023 z dnia 4 września 2023 r., Nr 118/2023 z dnia 15 września 2023 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. w § 1:

dochody budżetu w wysokości **67.551.692,31 zł**,

zastępuje się kwotą **67.552.809,31 zł**,

z tego:

1) dochody bieżące w wysokości **61.856.983,72 zł**,

zastępuje się kwotą **61.858.100,72 zł**,

2) dochody majątkowe pozostają w wysokości **5 694.708,59 zł**,

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

2. w § 2:

w pkt 1 wydatki budżetu w wysokości **85.457.067,05 zł**,

zastępuje się kwotą **85.458.184,05 zł**,

z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości **68.473.576,87 zł**,

zastępuje się kwotą **68.474.693,87 zł**,

2) wydatki majątkowe pozostają w wysokości **16.983.490,18 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.

Burmistrz  
Jacek Żurawski

**ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW**

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 120/2023 Burmistrza Miasta Kowalewo Pomorskie z dnia 19 września 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>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 315 666,32</b>	<b>1 117,00</b>	<b>1 316 783,32</b>
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	221 956,54	1 117,00	223 073,54
		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	8 323,00	1 117,00	9 440,00
<b>Razem:</b>				67 551 692,31	1 117,00	67 552 809,31

## ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 120/2023 Burmistrza Miasta Kowalewo Pomorskie z dnia 19 września 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>9 316 255,33</b>	<b>0,00</b>	<b>9 316 255,33</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 395 021,18	0,00	7 395 021,18
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 800,00	-4 500,00	6 300,00
		4220	Zakup środków żywności	9 000,00	4 500,00	13 500,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	100 500,00	0,00	100 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 500,00	0,00	33 500,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>28 319 845,20</b>	<b>0,00</b>	<b>28 319 845,20</b>
	80101		Szkoły podstawowe	16 560 965,41	-1 700,00	16 559 265,41
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	167 500,00	-200,00	167 300,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	100 571,90	-1 700,00	98 871,90
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 886 258,00	200,00	5 886 458,00
	80104		Przedszkola	5 364 181,45	0,00	5 364 181,45
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 855,00	9 000,00	21 855,00
		4270	Zakup usług remontowych	45 000,00	-9 000,00	36 000,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	114 866,25	1 700,00	116 566,25
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	107 738,76	1 700,00	109 438,76
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>5 334 784,37</b>	<b>1 117,00</b>	<b>5 335 901,37</b>
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	3 276 592,20	1 117,00	3 277 709,20
		3110	Świadczenia społeczne	8 200,00	1 100,00	9 300,00
		4260	Zakup energii	69 123,00	17,00	69 140,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>5 975 452,67</b>	<b>0,00</b>	<b>5 975 452,67</b>
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	619 023,82	0,00	619 023,82
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	41 737,30	-261,12	41 476,18
		4220	Zakup środków żywności	98 885,13	161,12	99 046,25
		4300	Zakup usług pozostałych	287 890,55	100,00	287 990,55
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>4 736 066,73</b>	<b>0,00</b>	<b>4 736 066,73</b>
	92601		Obiekty sportowe	4 418 703,51	0,00	4 418 703,51
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	-300,00	1 700,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	300,00	300,00

<b>Razem:</b>	85 457 067,05	1 117,00	85 458 184,05
---------------	---------------	----------	---------------



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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19			
926			Kultura fizyczna	przed zmianą	4 736 066,73	3 973 316,94	3 721 816,94	1 550 457,87	2 171 359,07	240 000,00	11 500,00	0,00	0,00	0,00	762 749,79	762 749,79	647 299,79	0,00	0,00		
				zmniejszenie	-300,00	-300,00	-300,00	0,00	-300,00	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	300,00	300,00	300,00	0,00	300,00	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	4 736 066,73	3 973 316,94	3 721 816,94	1 550 457,87	2 171 359,07	240 000,00	11 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	762 749,79	762 749,79	647 299,79	0,00	0,00
	92601		Obiekty sportowe	przed zmianą	4 418 703,51	3 655 953,72	3 651 453,72	1 548 202,08	2 103 251,64	0,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	762 749,79	762 749,79	647 299,79	0,00	0,00		
				zmniejszenie	-300,00	-300,00	-300,00	0,00	-300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	300,00	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	4 418 703,51	3 655 953,72	3 651 453,72	1 548 202,08	2 103 251,64	0,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	762 749,79	762 749,79	647 299,79	0,00	0,00
<b>Wydatki razem:</b>				przed zmianą	<b>85 457 067,05</b>	<b>68 473 576,87</b>	<b>52 975 523,38</b>	<b>27 542 454,91</b>	<b>25 433 068,47</b>	<b>5 377 307,92</b>	<b>7 462 175,87</b>	<b>565 183,47</b>	<b>0,00</b>	<b>2 093 386,23</b>	<b>16 983 490,18</b>	<b>15 382 490,18</b>	<b>2 454 503,53</b>	<b>0,00</b>	1 601 000,00		
				zmniejszenie	<b>-17 800,50</b>	<b>-17 800,50</b>	<b>-13 300,50</b>	<b>-200,00</b>	<b>-13 100,50</b>	<b>0,00</b>	<b>-4 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00		
				zwiększenie	<b>18 917,50</b>	<b>18 917,50</b>	<b>17 817,50</b>	<b>9 200,00</b>	<b>8 617,50</b>	<b>0,00</b>	<b>1 100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00		
				po zmianach	<b>85 458 184,05</b>	<b>68 474 693,87</b>	<b>52 980 040,38</b>	<b>27 551 454,91</b>	<b>25 428 585,47</b>	<b>5 377 307,92</b>	<b>7 458 775,87</b>	<b>565 183,47</b>	<b>0,00</b>	<b>2 093 386,23</b>	<b>16 983 490,18</b>	<b>15 382 490,18</b>	<b>2 454 503,53</b>	<b>0,00</b>	1 601 000,00		

**ZMIANY W PLANIE FINANSOWYM NA ZADANIA ZLECONE – DOCHODY**

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 120/2023 Burmistrza Miasta Kowalewo Pomorskie z dnia 19 września 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>70 788,00</b>	<b>1 117,00</b>	<b>71 905,00</b>
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	8 323,00	1 117,00	9 440,00
		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	8 323,00	1 117,00	9 440,00
<b>Razem:</b>				6 171 291,73	1 117,00	6 172 408,73



**ZMIANY W PLANIE FINANSOWYM NA ZADANIA ZLECONE – WYDATKI**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>70 788,00</b>	<b>1 117,00</b>	<b>71 905,00</b>
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	8 323,00	1 117,00	9 440,00
		3110	Świadczenia społeczne	8 200,00	1 100,00	9 300,00
		4260	Zakup energii	123,00	17,00	140,00
<b>Razem:</b>				<b>6 171 291,73</b>	<b>1 117,00</b>	<b>6 172 408,73</b>

## **Uzasadnienie**

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

### **852 „Pomoc społeczna”:**

- o kwotę w wysokości 1.117,00 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, paragrafami i zadaniami zgodnie z przewidywanym ich wykonaniem.