

**ZARZĄDZENIE NR 77/2023**  
**BURMISTRZA MIASTA I GMINY CZERNIEJEWO**

z dnia 29 września 2023 r.

**w sprawie wprowadzenia zmian do budżetu na rok 2023**

Na podstawie art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.), zapisu § 7 ust. 3 Uchwały Nr XLIX/399/22 Rady Miasta i Gminy Czerniejewo z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok zmienionej Uchwałą Nr XL/326/22 z dnia 11 kwietnia 2022 r. w sprawie wprowadzenia zmian do budżetu w związku z art. 111 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium państwa ( Dz.U. z 2023 poz. 103 ze zm.), zarządza się, co następuje:

**§ 1.** W Uchwale Nr XLIX/399/22 z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok, zmienionej Uchwałą Nr L/412/2023 z dnia 25 stycznia 2023 r., Zarządzeniem Nr 12/2023 z dnia 15 lutego 2023 r., Uchwałą Nr LII/423/23 z dnia 1 marca 2023 r. Zarządzeniem Nr 23/2023 z dnia 13 marca 2023 r., Uchwałą Nr LIII/437/23 z dnia 29 marca 2023 r., Zarządzeniem Nr 27/2023 z dnia 30 marca 2023 r., Uchwałą Nr LIV/441/23 z dnia 26 kwietnia 2023 r. oraz Zarządzeniem Nr 30/2023 z dnia 28 kwietnia 2023 r., Zarządzeniem Nr 31/2023 z dnia 9 maja 2023r., Uchwałą Nr LV/445/23 z dnia 31 maja 2023r. oraz Uchwałą Nr LVI/450/23r z dnia 28 czerwca 2023r., Zarządzeniem Nr 43/2023 z dnia 30 czerwca 2023r., Uchwałą Nr LVII/456/23 z dnia 26 lipca 2023r., Zarządzeniem Nr 61/2023 z dnia 10.08.2023r., Uchwałą Nr LVIII/462/23 z dnia 30.08.2023r., oraz Uchwałą Nr LIX/468/23 z dnia 27.09.2023r. wprowadza się następujące zmiany:

**§ 2.** Zmienia się zapis § 1 ust. 1, który otrzymuje brzmienie: "§ 1 ust.1 Zwiększa się dochody budżetu o kwotę 66.167,57zł do wysokości 53.141.507,38zł z tego :

- dochody bieżące zwiększa się o kwotę 66.167,57zł do wysokości 37.736.700,90zł
- dochody majątkowe nie ulegają zmianie i wynoszą 15.404.806,48zł zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

**§ 3.** Zmienia się zapis § 2 ust. 1, który otrzymuje brzmienie: Wydatki budżetu zwiększa się o kwotę 66.167,57 zł do wysokości 57.739.513,31zł z tego: wydatki bieżące zwiększa się o 66.167,57zł do wysokości 36.716.170,35zł wydatki majątkowe nie ulegają zmianie i wynoszą 21.023.342,96zł zgodnie z załącznikami Nr 2 do niniejszej Zarządzenia".

**§ 4.** Środki z Funduszu Pomocy przeznacza się na realizację zadań określonych w ustawie z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej zarządzenia.

**§ 5.** Środki w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 określa załącznik Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

**§ 6.** Zmienia się zapis § 11, który otrzymuje brzmienie: "1. Jednostki pomocnicze prowadzą gospodarkę finansową w ramach budżetu.

2. Ustala się fundusz sołecki w formie zestawienia wydatków z podziałem kwot dla poszczególnych sołectw, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszego zarządzenia."

**§ 7.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uzasadnienie**

do Zarządzenia Nr 77/2023

Burmistrza Miasta i Gminy Czerniejewo

z dnia 29 września 2023 r. Zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszego Zarządzenia zwiększa się dochody budżetu o kwotę 66.167,57 zł. do wysokości 53.141.507,38zł **Dział 758 Rozdział 75814 § 2100 - 31.363,00zł** tytułem środków z Funduszu Pomocy na finansowanie dodatkowych zadań oświatowych

Obywatelom Ukrainy. **Dział 852 Rozdział 85214 § 2030 - 8.000,00zł** Pismo Wojewody Wielkopolskiego Nt FB-I.3111.358.2023.7 z przeznaczeniem na dofinansowanie zasiłków okresowych. **Dział 852 Rozdział 85216 § 2030 - 23.000,00zł** Pismo Wojewody Wielkopolskiego Nt FB-I.3111.358.2023.7 z przeznaczeniem na dofinansowanie zasiłków stałych. **Dział 853 Rozdział 85395 § 2180 - 204,57zł** Powyższą kwotę stanowią środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w sprawie refundacji podatku VAT. **Dział 855 Rozdział 85502 § 2100 - 3.600,00zł** Powyższą kwotę stanowią środki z Funduszu Pomocy na wypłatę świadczeń rodzinnych dla Obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022 poz. 583 ze zm.), Zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszego Zarządzenia zwiększa się wydatki do budżetu o kwotę 66.167,57zł. do wysokości 57.739.513,31 zł. **Dział 750 Rozdziały 75022**; Dokonuje się przeniesienia środków finansowych w ramach §§ 3030, 4210, 4300 w kwocie 5.000,00zł. **Dział 750 Rozdziały 75023** Dokonuje się przeniesienia środków finansowych w ramach §§ 4140, 4360, 4410, 4700 w kwocie 13.000,00zł. **Dział 750 Rozdziały 75095** Dokonuje się przeniesienia środków finansowych w ramach §§ 3020, 3030, 4210, 4300, 4430, 4610 w kwocie 11.900,00zł. **Dział 754 Rozdział 75412** Dokonuje się przeniesienia środków finansowych w ramach §§ 4260, 4430 w kwocie 1.700,00zł. **Dział 801 Rozdział 80101 - 27.044,99zł**

§ 4350. Wprowadza się środki z Funduszy Pomocy tytułem dodatkowych zadań oświatowych w poszczególnych jednostkach oświatowych z związku z pomocą Obywatelom Ukrainy (szkoły podstawowe). **Dział 801 Rozdział 80104 - 4.318,01zł**

§ 4350. Wprowadza się środki z Funduszy Pomocy tytułem dodatkowych zadań oświatowych w poszczególnych jednostkach oświatowych z związku z pomocą Obywatelom Ukrainy (przedszkola). Ponadto dokonuje się przeniesienia środków finansowych w ramach §§ 4300, 4700 w kwocie 1.500,00zł. **Dział 852 Rozdział 85205** Dokonuje się przeniesienia środków finansowych w ramach §§ 4210 oraz 4300 w kwocie 600,00zł. **Dział 852 Rozdział 85214 § 3110 - 8.000,00zł** Pismo Wojewody Wielkopolskiego Nt FB-I.3111.358.2023.7 z przeznaczeniem na dofinansowanie zasiłków okresowych. **Dział 852 Rozdział 85215 § 3110 - (-) 5.750,00zł** Dokonuje się zmniejszenia środków w kwocie 5.750,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie wkładu własnego do zasiłków stałych. **Dział 852 Rozdział 85216 § 3110 - 28.750,00zł** Pismo Wojewody Wielkopolskiego Nt FB-I.3111.358.2023.7 z przeznaczeniem na dofinansowanie zasiłków stałych oraz 20% wkład własny. **Dział 852 Rozdział 85219** Dokonuje się przeniesienia środków finansowych w ramach §§ 4260, 4360 w kwocie 600,00zł. **Dział 852 Rozdział 85295** Dokonuje się przeniesienia środków finansowych w ramach §§ 4210, 4300 w kwocie 15.000,00zł. **Dział 853 Rozdział 85395 - 204,57zł** §§ 3110 Wprowadza się środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłaty refundacji podatku VAT. **Dział 855 Rozdział 85502**

§ 3290. - 3.600,00 Wprowadza się środki z Funduszu Pomocy na wypłatę świadczeń rodzinnych dla Obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022 poz. 583 ze zm.). **Dział 900 Rozdział 90026 oraz 90095** Dokonuje się przeniesienia środków finansowych w ramach §§ 4210 oraz 4300 w kwocie 2.000,00zł. **Dział 921 Rozdział 92109** Dokonuje się przeniesienia środków finansowych w ramach §§ 4170, 4210, 4260, 4270, 4300 w kwocie 9.100,00zł. w ramach Funduszu Sołeckiego. **Dział 926 Rozdział 92601** Dokonuje się przeniesienia środków finansowych w ramach §§ 4210, 4270 w kwocie 1.500,00zł.

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 77/2023

Burmistrza Miasta i Gminy Czerniejewo

z dnia 29 września 2023 r.

### Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>15 050 642,81</b>	<b>31 363,00</b>	<b>15 082 005,81</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	455 049,81	31 363,00	486 412,81
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	232 987,00	31 363,00	264 350,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>380 141,67</b>	<b>31 000,00</b>	<b>411 141,67</b>
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	75 500,00	8 000,00	83 500,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	75 500,00	8 000,00	83 500,00
	85216		Zasiłki stałe	89 370,00	23 000,00	112 370,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	88 370,00	23 000,00	111 370,00
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>55 194,35</b>	<b>204,57</b>	<b>55 398,92</b>
	85395		Pozostała działalność	55 194,35	204,57	55 398,92
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	32 939,35	204,57	33 143,92
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>3 746 400,00</b>	<b>3 600,00</b>	<b>3 750 000,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 048 000,00	3 600,00	3 051 600,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	9 000,00	3 600,00	12 600,00
<b>Razem:</b>				<b>53 075 339,81</b>	<b>66 167,57</b>	<b>53 141 507,38</b>

## Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 77/2023

Burmistrza Miasta i Gminy Czarniejewo

z dnia 29 września 2023 r.

**Wydatki**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>5 668 384,07</b>	<b>0,00</b>	<b>5 668 384,07</b>
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	260 864,00	0,00	260 864,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	235 864,00	-3 000,00	232 864,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	-2 000,00	8 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	5 000,00	15 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 464 003,97	0,00	4 464 003,97
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	66 000,00	-13 000,00	53 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	22 000,00	3 000,00	25 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	25 000,00	5 000,00	30 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 000,00	5 000,00	20 000,00
	75095		Pozostała działalność	363 000,00	0,00	363 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 000,00	3 000,00	10 000,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	96 000,00	-3 000,00	93 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 000,00	3 900,00	25 900,00
		4300	Zakup usług pozostałych	129 700,00	5 000,00	134 700,00
		4430	Różne opłaty i składki	74 000,00	-3 900,00	70 100,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	10 000,00	-5 000,00	5 000,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>1 173 755,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 173 755,00</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1 038 755,00	0,00	1 038 755,00
		4260	Zakup energii	20 000,00	1 700,00	21 700,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 100,00	-1 700,00	400,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>15 229 272,24</b>	<b>31 363,00</b>	<b>15 260 635,24</b>
	80101		Szkoły podstawowe	7 716 508,44	27 044,99	7 743 553,43
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	159 707,88	27 044,99	186 752,87
	80104		Przedszkola	4 786 016,60	4 318,01	4 790 334,61
		4300	Zakup usług pozostałych	101 233,00	-1 500,00	99 733,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	30 692,60	4 318,01	35 010,61

		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 800,00	1 500,00	5 300,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 332 971,94</b>	<b>31 000,00</b>	<b>2 363 971,94</b>
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	5 000,00	0,00	5 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	600,00	1 600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	-600,00	3 400,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	172 117,00	8 000,00	180 117,00
		3110	Świadczenia społeczne	172 117,00	8 000,00	180 117,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	170 000,00	-5 750,00	164 250,00
		3110	Świadczenia społeczne	170 000,00	-5 750,00	164 250,00
	85216		Zasiłki stałe	111 500,00	28 750,00	140 250,00
		3110	Świadczenia społeczne	110 500,00	28 750,00	139 250,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	790 278,28	0,00	790 278,28
		4260	Zakup energii	12 992,69	-600,00	12 392,69
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00	600,00	3 100,00
	85295		Pozostała działalność	269 244,76	0,00	269 244,76
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	53 570,00	15 000,00	68 570,00
		4300	Zakup usług pozostałych	54 813,12	-15 000,00	39 813,12
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>60 758,35</b>	<b>204,57</b>	<b>60 962,92</b>
	85395		Pozostała działalność	60 758,35	204,57	60 962,92
		3110	Świadczenia społeczne	32 293,48	204,57	32 498,05
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>222 700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>222 700,00</b>
	85495		Pozostała działalność	135 200,00	0,00	135 200,00
		4260	Zakup energii	132 700,00	-1 800,00	130 900,00
		4270	Zakup usług remontowych	2 500,00	1 800,00	4 300,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>4 881 056,12</b>	<b>3 600,00</b>	<b>4 884 656,12</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 033 000,00	3 600,00	3 036 600,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	9 000,00	3 600,00	12 600,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>5 721 734,57</b>	<b>0,00</b>	<b>5 721 734,57</b>
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	120 949,31	2 000,00	122 949,31
		4300	Zakup usług pozostałych	102 949,31	2 000,00	104 949,31
	90095		Pozostała działalność	205 641,20	-2 000,00	203 641,20
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43 641,20	-2 000,00	41 641,20
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>1 479 141,99</b>	<b>0,00</b>	<b>1 479 141,99</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	780 350,99	0,00	780 350,99

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 77/2023

Burmistrza Miasta i Gminy Czerniejewo

z dnia 29 września 2023 r.

**Dochody i Wydatki na rok 2023 w zakresie zadań realizowanych na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022r o pomocy Obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium państwa.**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>§</b>	<b>Nazwa zadania</b>	<b>Dochody</b>	<b>Wydatki</b>
<b>750</b>	<b>75023</b>	<b>2100</b>	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy Obywatelom Ukrainy	<b>339,36</b>	
		<b>4740</b>	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą Obywatelom Ukrainy		<b>339,36</b>
<b>758</b>	<b>75814</b>	<b>2100</b>	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy Obywatelom Ukrainy	<b>264 350,00</b>	
<b>801</b>	<b>80101</b>	<b>4350</b>	Zakup towarów w szczególności materiałów, leków, żywności w związku z pomocą Obywatelom Ukrainy		<b>186 752,87</b>
		<b>4370</b>	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy		<b>27 044,99</b>
		<b>4750</b>	Wynagrodzenie nauczycieli w związku z pomocą obywatwłom Ukrainy		<b>12 990,08</b>
		<b>4850</b>	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		<b>2 551,45</b>

	<b>80104</b>	<b>4350</b>	Zakup towarów w szczególności materiałów, leków, żywności w związku z pomocą Obywatelom Ukrainy		<b>35 010,61</b>
	<b>80153</b>	<b>2100</b>	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy Obywatelom Ukrainy	<b>3 049,73</b>	
		<b>4350</b>	Zakup towarów w szczególności materiałów, leków, żywności w związku z pomocą Obywatelom Ukrainy		<b>3 049,73</b>
<b>852</b>	<b>85295</b>	<b>2100</b>	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy Obywatelom Ukrainy	<b>1 800,00</b>	
		<b>3290</b>	Świadczenia społeczne wypłacane Obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP		<b>1 800,00</b>
<b>855</b>	<b>85502</b>	<b>2100</b>	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy Obywatelom Ukrainy	<b>12 600,00</b>	
		<b>3290</b>	Świadczenia społeczne wypłacane Obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP		<b>12 600,00</b>
<b>RAZEM</b>				<b>282 139,09</b>	<b>282 139,09</b>

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 77/2023

Burmistrza Miasta i Gminy Czerniejewo

z dnia 29 września 2023 r.

**Dochody i Wydatki na rok 2023 w zakresie zadań realizowanych w związku z przeciwdziałaniem wirusowi SARS-CoV-2.**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>§</b>	<b>Nazwa zadania</b>	<b>Dochody</b>	<b>Wydatki</b>
<b>853</b>	<b>85395</b>	<b>2180</b>	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	<b>33 143,92</b>	
		<b>3110</b>	Świadczenia społeczne		<b>32 498,05</b>
		<b>4210</b>	Zakup materiałów i wyposażenia		<b>645,87</b>
<b>RAZEM</b>				<b>33 143,92</b>	<b>33 143,92</b>



Załącznik Nr 5 do zarządzenia Nr 77/2023

Burmistrza Miasta i Gminy Czarniejewo

z dnia 29 września 2023 r.

**Zmiany w zestawieniu wydatków funduszu soleckiego na rok 2023**

<b>Sołectwo</b>	<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>przed zmianą</b>	<b>zmiana</b>	<b>po zmianie</b>
<b>Kosowo</b>	921	92109	4210	3 000,00	-2 000,00	1 000,00
<b>Kosowo</b>	921	92109	4170	0,00	2 000,00	2 000,00
<b>Pakszyn</b>	921	92109	4270	3 000,00	-1 000,00	2 000,00
<b>Pakszyn</b>	921	92109	4170	0,00	1 000,00	1 000,00
<b>Szytniki Czarniejewskie</b>	921	92109	4210	6 980,00	6,50	6 986,50
<b>Szczytniki czarniejewskie</b>	921	92109	4270	3 020,00	-6,50	3 013,50
<b>Kwota funduszu ogółem</b>				<b><u>360 771,64</u></b>	0,00	<b><u>360 771,64</u></b>