

**ZARZĄDZENIE NR 176/2023**  
**BURMISTRZA MIASTA KOWALEWO POMORSKIE**

z dnia 29 grudnia 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, poz. 1872, poz. 1693) 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, poz. 1688)

**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., 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., Nr LXII/479/23 z dnia 28 września 2023 r., Nr LXIII/484/23 z dnia 10 października 2023 r., Nr LXIV/486/23 z dnia 26 października 2023 r., Nr LXV/493/23 z dnia 14 listopada 2023 r., Nr LXVI/495/23 z dnia 30 listopada 2023 r., Nr LXVII/507/23 z dnia 28 grudnia 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., Nr 120/2023 z dnia 19 września 2023 r., Nr 123/2023 z dnia 29 września 2023 r., Nr 128/2023 z dnia 11 października 2023 r., Nr 133/2023 z dnia 23 października 2023 r., Nr 140/2023 z dnia 31 października 2023 r., Nr 145/2023 z dnia 9 listopada 2023 r., Nr 151/2023 z dnia 15 listopada 2023 r., Nr 158/2023 z dnia 1 grudnia 2023 r., Nr 163/2023 z dnia 8 grudnia 2023 r., Nr 165/2023 z dnia 15 grudnia 2023 r., Nr 171/2023 z dnia 27 grudnia 2023 r., Nr 174/2023 z dnia 28 grudnia 2023 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. w § 1:

dochody budżetu w wysokości **78.572.132,97 zł**,

zastępuje się kwotą **78.582.217,97 zł**,

z tego:

1) dochody bieżące w wysokości **67.509.171,30 zł**,

zastępuje się kwotą **67.519.256,30 zł**,

2) dochody majątkowe pozostają w wysokości **11.062.961,67 zł**,

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

2. w § 2:

w pkt 1 wydatki budżetu w wysokości **89.183.299,36 zł**,

zastępuje się kwotą **89.193.384,36 zł**,

z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości **73.852.893,87 zł**,

zastępuje się kwotą **73.862.978,87 zł**,

2) wydatki majątkowe pozostają w wysokości **15.330.405,49 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 176/2023 Burmistrza Miasta Kowalewo Pomorskie z dnia 29 grudnia 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>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>348 515,55</b>	<b>10 085,00</b>	<b>358 600,55</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	128 292,25	10 085,00	138 377,25
		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	126 855,00	10 085,00	136 940,00
<b>Razem:</b>				78 572 132,97	10 085,00	78 582 217,97

## ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 176/2023 Burmistrza Miasta Kowalewo Pomorskie z dnia 29 grudnia 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>9 324 064,53</b>	<b>10 085,00</b>	<b>9 334 149,53</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	304 684,73	10 085,00	314 769,73
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	229 535,38	0,00	229 535,38
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 647,90	10 085,00	12 732,90
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>30 677 094,93</b>	<b>0,00</b>	<b>30 677 094,93</b>
	80104		Przedszkola	5 569 307,16	100,00	5 569 407,16
		4430	Różne opłaty i składki	249 818,00	100,00	249 918,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	638 976,00	-100,00	638 876,00
		4300	Zakup usług pozostałych	502 226,00	-100,00	502 126,00
<b>Razem:</b>				<b>89 183 299,36</b>	<b>10 085,00</b>	<b>89 193 384,36</b>

**ZMIANY W PODZIALE WYDATKÓW W UKŁADZIE DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW - Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 176/2023  
Burmistrza Miasta Kowalewo Pomorskie z dnia 29 grudnia 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	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:						
						wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								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				
750			Administracja publiczna	przed zmianą	9 324 064,53	8 924 577,17	8 619 625,49	6 970 231,37	1 649 394,12	25 069,68	279 475,00	407,00	0,00	0,00	399 487,36	399 487,36	0,00	0,00	0,00			
				zmniejszenie	-10 085,00	-10 085,00	-10 085,00	-10 085,00	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	20 170,00	20 170,00	20 170,00	10 085,00	10 085,00	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	9 334 149,53	8 934 662,17	8 629 710,49	6 970 231,37	1 659 479,12	25 069,68	279 475,00	407,00	0,00	399 487,36	399 487,36	0,00	0,00	399 487,36	399 487,36	0,00	0,00	0,00
75011			Urzędy wojewódzkie	przed zmianą	304 684,73	304 684,73	304 684,73	290 257,98	14 426,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
				zmniejszenie	-10 085,00	-10 085,00	-10 085,00	-10 085,00	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	20 170,00	20 170,00	20 170,00	10 085,00	10 085,00	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	314 769,73	314 769,73	314 769,73	290 257,98	24 511,75	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
801			Oświata i wychowanie	przed zmianą	30 677 094,93	28 258 224,16	23 581 693,56	17 703 414,64	5 878 278,92	3 481 116,05	1 015 861,34	179 553,21	0,00	0,00	2 418 870,77	2 418 870,77	0,00	0,00	0,00			
				zmniejszenie	-100,00	-100,00	-100,00	0,00	-100,00	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	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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	30 677 094,93	28 258 224,16	23 581 693,56	17 703 414,64	5 878 278,92	3 481 116,05	1 015 861,34	179 553,21	0,00	0,00	0,00	2 418 870,77	2 418 870,77	0,00	0,00	0,00	0,00	
80104			Przedszkola	przed zmianą	5 569 307,16	5 569 307,16	4 097 277,83	2 610 320,23	1 486 957,60	1 358 801,65	113 227,68	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	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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	5 569 407,16	5 569 407,16	4 097 377,83	2 610 320,23	1 487 057,60	1 358 801,65	113 227,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
80113			Dowożenie uczniów do szkół	przed zmianą	638 976,00	638 976,00	523 976,00	0,00	523 976,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
				zmniejszenie	-100,00	-100,00	-100,00	0,00	-100,00	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	638 876,00	638 876,00	523 876,00	0,00	523 876,00	0,00	115 000,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Wydatki razem:</b>				przed zmianą	<b>89 183 299,36</b>	<b>73 852 893,87</b>	<b>56 802 416,78</b>	<b>30 709 647,18</b>	<b>26 092 769,60</b>	<b>5 548 638,73</b>	<b>8 544 265,92</b>	<b>544 186,21</b>	<b>0,00</b>	<b>2 413 386,23</b>	<b>15 330 405,49</b>	<b>13 400 805,49</b>	<b>2 291 994,60</b>	<b>0,00</b>	1 929 600,00			
				zmniejszenie	<b>-10 185,00</b>	<b>-10 185,00</b>	<b>-10 185,00</b>	<b>-10 085,00</b>	<b>-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>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00			
				zwiększenie	<b>20 270,00</b>	<b>20 270,00</b>	<b>20 270,00</b>	<b>10 085,00</b>	<b>10 185,00</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>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00			
				po zmianach	<b>89 193 384,36</b>	<b>73 862 978,87</b>	<b>56 812 501,78</b>	<b>30 709 647,18</b>	<b>26 102 854,60</b>	<b>5 548 638,73</b>	<b>8 544 265,92</b>	<b>544 186,21</b>	<b>0,00</b>	<b>2 413 386,23</b>	<b>15 330 405,49</b>	<b>13 400 805,49</b>	<b>2 291 994,60</b>	<b>0,00</b>	1 929 600,00			

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

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 176/2023 Burmistrza Miasta Kowalewo Pomorskie z dnia 29 grudnia 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			<b>Administracja publiczna</b>	<b>126 855,00</b>	<b>10 085,00</b>	<b>136 940,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	126 855,00	10 085,00	136 940,00
		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	126 855,00	10 085,00	136 940,00
<b>Razem:</b>				7 918 155,35	10 085,00	7 928 240,35

ZMIANY W PLANIE FINANSOWYM NA ZADANIA ZLECONE – WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	126 855,00	10 085,00	136 940,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	126 855,00	10 085,00	136 940,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	123 586,00	10 085,00	133 671,00
<b>Razem:</b>				7 918 155,35	10 085,00	7 928 240,35

## Uzasadnienie

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

### **750 „Administracja publiczna”:**

- o kwotę w wysokości 10.085,00 zł z czego:

- sprawy obywatelskie - kwota w wysokości 8.295,00 zł w związku ze wzrostem od 1 stycznia 2023 roku stawki roboczogodziny do wysokości 39,23 zł oraz na podstawie rozliczenia dotacji na zadania z zakresu spraw obywatelskich ilości spraw wykonanych do końca sierpnia 2023 r. w gminach, z przeznaczeniem na realizację w/w zadań;

- pozostałe zadania - kwota w wysokości 1.790,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadań bieżących z zakresu administracji rządowej w związku z postanowieniami art.129 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (podwyższenie od stycznia 2023 roku części wynagrodzeniowej dotacji).

Jednocześnie przeniesiono plan wydatków ze środków własnych na inne zadania z zakresu administracji publicznej.

W budżecie gminy dokonano przeniesień w planie wydatków między rozdziałami zgodnie z przewidywanym ich wykonaniem.