

**ZARZĄDZENIE NR 103/2018  
BURMISTRZA MIROŚLAWCA**

z dnia 27 listopada 2018 r.

**w sprawie zmian w budżecie gminy i miasta na 2018 r.**

Na podstawie art. 257 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.<sup>1)</sup>) i §14 uchwały Rady Miejskiej Nr XXXVI/300/2017 z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy i Miasta w Mirosławcu na 2018 r., zarządzam, co następuje:

**§ 1.** Zmniejsza się dochody budżetu gminy i miasta na rok 2018 o kwotę **91.298,26 zł**, w tym z tytułu dotacji na zadania własne i zlecone o kwotę 91.298,26 zł, zmiany zawiera załącznik **nr 1**.

**§ 2.** Zmniejsza się wydatki budżetu gminy i miasta na rok 2018 o kwotę **91.298,26 zł**, w tym z tytułu dotacji na zadania własne i zlecone o kwotę 91.298,26 zł, zmiany zawiera załącznik **nr 2**.

**§ 3.** Dokonuje się przemieszczenia wydatków w kwocie **116.164,17 zł**, zmiany zawiera załącznik **nr3**.

**§ 4.** Po dokonanych zmianach budżet zamyka się:

a) dochodami w kwocie **29.576.328,80 zł**, w tym:

- plan finansowy dotacji na zadania zlecone i własne **7.355.466,30 zł**,

b) wydatkami w kwocie **30.490.284,31 zł**, w tym:

- plan finansowy wydatków realizowanych z dotacji na zadania zlecone i własne **7.355.466,30 zł**,

c) wynikiem finansowym (deficytem) w wysokości **913.955,51 zł**. Deficyt pokryty zostanie przychodami pochodzącymi z wolnych środków.

**§ 5.** Zarządzenie obowiązuje z dniem podjęcia.

---

<sup>1)</sup>Zm. z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1669 i 1693

**Zwiększenie/zmniejszenie dochodów**

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Zwiększenia	Zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>7 652,74</b>	<b>-</b>
	<b>75011</b>		<b>Urzędy wojewódzkie</b>	<b>7 652,74</b>	<b>-</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	7 652,74	
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>-</b>	<b>27 858,00</b>
	<b>85213</b>		<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</b>	<b>-</b>	<b>3 358,00</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami		3 358,00
	<b>85230</b>		<b>Pomoc w zakresie dożywiania</b>	<b>-</b>	<b>24 500,00</b>
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		24 500,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>57,00</b>	<b>71 150,00</b>
	<b>85502</b>		<b>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>-</b>	<b>62 470,00</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami		62 470,00
	<b>85503</b>		<b>Karta Dużej Rodziny</b>	<b>57,00</b>	<b>-</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	57,00	
	<b>85504</b>		<b>Wspieranie rodziny</b>	<b>-</b>	<b>8 680,00</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami		8 680,00
<b>Ogółem</b>				<b>7 709,74</b>	<b>99 008,00</b>

Zwiększenie/zmniejszenie wydatków

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Zwiększenia	Zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>7 652,74</b>	<b>-</b>
z	<b>75011</b>		<b>Urzędy wojewódzkie</b>	<b>7 652,74</b>	<b>-</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 531,74	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 121,00	
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>-</b>	<b>27 858,00</b>
	<b>85213</b>		<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</b>	<b>-</b>	<b>3 358,00</b>
z			Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	-	<b>3 358,00</b>
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne		<b>3 358,00</b>
	<b>85230</b>		<b>Pomoc w zakresie żywienia</b>	<b>-</b>	<b>24 500,00</b>
w			Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	-	<b>24 500,00</b>
		3110	Świadczenia społeczne		24 500,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>57,00</b>	<b>71 150,00</b>
	<b>85502</b>		<b>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>-</b>	<b>62 470,00</b>
z			Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	-	<b>62 470,00</b>
		3110	Świadczenia społeczne		62 470,00
	<b>85503</b>		<b>Karta Dużej Rodziny</b>	<b>57,00</b>	<b>-</b>
z			Urząd Miejski w Mirosławcu	<b>57,00</b>	<b>-</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	57,00	
	<b>85504</b>		<b>Wspieranie rodziny</b>	<b>-</b>	<b>8 680,00</b>
z			Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	-	<b>8 680,00</b>
		3110	Świadczenia społeczne		8 680,00
<b>Ogółem</b>				<b>7 709,74</b>	<b>99 008,00</b>

Przemieszczenia wydatków

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Zwiększenia	Zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>9 518,00</b>	<b>9 518,00</b>
	<b>60016</b>		<b>Drogi publiczne gminne</b>	<b>9 518,00</b>	<b>-</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	9 518,00	
	<b>60017</b>		<b>Drogi wewnętrzne</b>	<b>-</b>	<b>9 518,00</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		292,00
		4270	Zakup usług remontowych		9 073,00
		4300	Zakup usług pozostałych		153,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>17 000,00</b>	<b>17 000,00</b>
	<b>75023</b>		<b>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>	<b>17 000,00</b>	<b>17 000,00</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		17 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 500,00	
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>5 900,00</b>	<b>5 900,00</b>
	<b>75412</b>		<b>Ochotnicze straże pożarne</b>	<b>3 900,00</b>	<b>4 900,00</b>
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1 800,00
		4260	Zakup energii		2 100,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	300,00	
		4430	Różne opłaty i składki	3 500,00	
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100,00	
	<b>75416</b>		<b>Straż gminna (miejska)</b>	<b>1 000,00</b>	<b>1 000,00</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 000,00	
		4300	Zakup usług pozostałych		1 000,00
	<b>75495</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>1 000,00</b>	<b>-</b>
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>27 683,57</b>	<b>27 683,57</b>
	<b>80101</b>		<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>10 373,57</b>	<b>10 373,57</b>
			Szkoła Podstawowa w Mirosławcu	1 700,00	1 700,00
		4190	Nagrody konkursowe	500,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		500,00
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek		1 133,28
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek		66,72
		4307	Zakup usług pozostałych	1 133,28	

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Zwiększenia	Zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
		4309	Zakup usług pozostałych	66,72	
			<u>Szkoła Podstawowa w Piecniku</u>	269,58	269,58
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	254,58	
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	15,00	
		4307	Zakup usług pozostałych		254,58
		4309	Zakup usług pozostałych		15,00
	<b>P</b>		<u>Urząd Miejski w Mirosławcu</u>	8 403,99	8 403,99
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,97	10,99
		4119	Składki na ubezpieczenie społeczne		1,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy	0,03	
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	10,99	
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		8 392,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 392,00	
	<b>80104</b>		<b>Przedszkola</b>	<b>5 310,00</b>	<b>5 310,00</b>
			<u>Samorządowe Przedszkole "Słoneczko w Mirosławcu</u>	2 810,00	2 810,00
		4140	Wpłaty na PFRON		2 810,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 810,00	
			<u>Urząd Miejski w Mirosławcu</u>	2 500,00	2 500,00
	<b>P</b>	2310	Dotacja celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst	2 500,00	
	<b>w</b>	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty		2 500,00
	<b>80110</b>		<b>Gimnazja</b>	<b>12 000,00</b>	<b>12 000,00</b>
			<u>Szkoła Podstawowa w Mirosławcu</u>	12 000,00	12 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń		10 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 000,00	
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	8 000,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy		2 000,00
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>783,60</b>	<b>783,60</b>
	<b>85154</b>		<b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>	<b>783,60</b>	<b>783,60</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	400,00	
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	383,60	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		783,60
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>5 300,00</b>	<b>5 300,00</b>
	<b>85295</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>5 300,00</b>	<b>5 300,00</b>
	<b>w</b>		<u>Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mirosławcu</u>	5 300,00	5 300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 300,00	
		4300	Zakup usług pozostałych		5 300,00

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Zwiększenia	Zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>2 500,00</b>	<b>2 500,00</b>
	<b>85401</b>		<b>Świetlice szkolne</b>	<b>2 500,00</b>	<b>2 500,00</b>
			<u>Szkoła Podstawowa w Mirosławcu</u>	2 500,00	2 500,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń		2 500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 500,00	
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>34 479,00</b>	<b>34 479,00</b>
	<b>85501</b>		<b>Świadczenie wychowawcze</b>	<b>3 479,00</b>	<b>3 479,00</b>
	<b>z</b>		<u>Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mirosławcu</u>	3 479,00	3 479,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 479,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		2 484,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne		434,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy		61,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		500,00
	<b>85502</b>		<b>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>31 000,00</b>	<b>31 000,00</b>
	<b>z</b>	3110	Świadczenia społeczne	30 000,00	
	<b>z</b>	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne		30 000,00
	<b>w</b>	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1 000,00
	<b>w</b>	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>13 000,00</b>	<b>13 000,00</b>
	<b>90015</b>		<b>Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>	<b>8 000,00</b>	<b>-</b>
		4270	Zakup usług remontowych	8 000,00	
	<b>90095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>5 000,00</b>	<b>13 000,00</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	
		4260	Zakup energii		480,00
		4270	Zakup usług remontowych		10 520,00
		4300	Zakup usług pozostałych		2 000,00
<b>Ogółem</b>				<b>116 164,17</b>	<b>116 164,17</b>

**Uzasadnienie**  
**do Zarządzenia nr 103/2018**  
**Burmistrza Mirosławca**  
**z dnia 27 listopada 2018 r.**

**Zwiększenie/zmniejszenie dochodów**

Zmiany po stronie dochodów dokonane zostały w związku z otrzymanymi decyzjami o zmianach w planie dotacji celowych na zadania własne i zlecone, tj. na podstawie:

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego nr FB-1.3111.92.8.2018.PW z dnia 16 listopada 2018 r. z przeznaczeniem na finansowanie, nadzór i kontrolę realizacji zadań z zakresu administracji rządowej - dowody osobiste, ewidencja ludności, rejestracja zdarzeń stanu cywilnego - z ustawy budżetowej (dział 750 rozdział 75011 § 2010) zwiększenie w kwocie 7.652,74 zł,

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego nr FB-1.3111.129.18.2018.MR z dnia 19 listopada 2018r. z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłki dla opiekunów na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych - z ustawy budżetowej (dział 852, rozdział 85213 § 2010) zmniejszenie w kwocie - 3.358,00 zł,

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego nr FB-1.3111.95.7.2018.MR z dnia 22 listopada 2018r. z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego programu wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” - z rezerwy celowej bp. poz. 27 (dział 852, rozdział 85230 § 2030) zmniejszenie w kwocie - 24.500,00zł,

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego nr FB-1.3111.129.18.2018.MR z dnia 19 listopada 2018r. z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, na realizację zasiłku dla opiekuna na podstawie ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów - z ustawy budżetowej (dział 855, rozdział 85502 § 2010) zmniejszenie w kwocie - 62.470,00 zł,

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego nr FB-1.3111.24.9.2018.EM z dnia 14 listopada 2018r. z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny - z rezerwy celowej bp. poz. 15 (dział 855, rozdział 85503 § 2010) zwiększenie w kwocie 57,00 zł,

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego nr FB-1.3111.127.5.2018.EM z dnia 9 listopada 2018r. z przeznaczeniem na pomoc państwa w wychowywaniu dzieci, na wypłatę świadczenia oraz sfinansowania kosztów obsługi rządowego programu "Dobry start" (dział 855, rozdział 85504 § 2010) zmniejszenie w kwocie - 8.680,00 zł.

Ogółem zmniejszenie dochodów w kwocie **91.298,26 zł**, zgodnie z treścią załącznika **nr 1**.

**Zwiększenie/zmniejszenie wydatków**

Zmniejszono wydatki w kwocie **99.008,00 zł**, zwiększono wydatki w kwocie **7.709,74 zł**, ogółem zmniejszenie wydatków w kwocie **91.298,26 zł**, w działach, rozdziałach i paragrafach,

zgodnie z treścią załącznika **nr 2**.

**Przemieszczenia wydatków budżetu**

Przemieszczono wydatki w kwocie **116.164,17 zł**.

Przemieszczenia wydatków wynikają z dostosowania planu do przewidywanego jego wykonania na dzień 27 listopada 2018 r., zgodnie z treścią załącznika **nr 3**.