

ZARZĄDZENIE NR 115/2020
BURMISTRZA MIROŚLAWCA

z dnia 11 grudnia 2020 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy i miasta na 2020 r.

Na podstawie art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z 2018 r. poz. 2245, z 2019 r. poz. 1622, 1649 i 2020 oraz z 2020 r. poz. 284, 374, 568 i 695), w związku z art. 15zo i art. 15zn ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1842, 1639, 2112, 2123 i 2157) i §15 uchwały Rady Miejskiej Nr XIII/130/2019 z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy i Miasta w Mirosławcu na 2020 r., zarządzam, co następuje:

§ 1. Zwiększa się dochody budżetu gminy i miasta na rok 2020 o kwotę **29.057,00 zł**, w tym z tytułu dotacji na zadania własne o kwotę 1.557,00 zł, zmiany zawiera załącznik **nr 1**.

§ 2. Zwiększa się wydatki budżetu gminy i miasta na rok 2020 o kwotę **29.057,00 zł**, w tym z tytułu dotacji na zadania własne o kwotę 1.557,00 zł, zmiany zawiera załącznik **nr 2**.

§ 3. Dokonuje się przemieszczenia wydatków w kwocie **155.119,54 zł**, zmiany zawiera załącznik **nr3**.

§ 4. Rozdysponowuje się rezerwę ogólną w kwocie **46.200,00 zł**, zmiany zawiera załącznik **nr 4**.

§ 5. Po dokonanych zmianach budżet zamyka się:

a) dochodami w kwocie **33.000.746,79 zł**, w tym:

- plan finansowy dotacji na zadania zlecone i własne **9.236.186,45 zł**,

b) wydatkami w kwocie **36.586.855,13 zł**, w tym:

- plan finansowy wydatków realizowanych z dotacji na zadania zlecone i własne **9.236.186,45 zł**,

c) wynikiem finansowym (deficytem) w wysokości **3.586.108,34 zł**. Deficyt pokryty zostanie przychodami pochodzącymi z wolnych środków, niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym oraz z zaciągniętych pożyczek.

§ 6. Zarządzenie obowiązuje z dniem podjęcia.

Zwiększenie dochodów

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Zwiększenia	Zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
758			Różne rozliczenia	27 500,00	-
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	27 500,00	-
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	27 500,00	
852			Pomoc społeczna	1 557,00	-
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 557,00	-
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 557,00	
Ogółem				29 057,00	-

Zwiększenie wydatków

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Zwiększenia	Zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
801			Oświata i wychowanie	27 500,00	-
	80101		Szkoły podstawowe	27 500,00	-
			<u>Szkoła Podstawowa w Mirosławcu</u>	<u>21 000,00</u>	<u>-</u>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21 000,00	
			<u>Szkoła Podstawowa w Piecniku</u>	<u>6 500,00</u>	<u>-</u>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 500,00	
852			Pomoc społeczna	1 557,00	-
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 557,00	-
			<u>Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej</u>	<u>1 557,00</u>	<u>-</u>
		3110	Świadczenia społeczne	1 557,00	
Ogółem				29 057,00	-

Przemieszczenia wydatków

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Zwiększenia	Zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 000,00	1 000,00
	01030		Izby rolnicze	-	1 000,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego		1 000,00
	01095		Pozostała działalność	1 000,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	
710			Działalność usługowa	1 500,00	1 500,00
	71035		Cmentarze	1 500,00	1 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	
750			Administracja publiczna	30 237,00	30 237,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	13 091,00	30 237,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 500,00	
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	250,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 341,00	
		4260	Zakup energii		17 146,00
		4430	Różne opłaty i składki		10 750,00
		4440	Odpisy na ZFŚS		2 341,00
	75095		Pozostała działalność	17 146,00	-
		4430	Różne opłaty i składki	17 146,00	
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	8 150,54	8 150,54
	75421		Zarządzanie kryzysowe	6 150,54	6 150,54
		4018	Wynagrodzenia osobowe pracowników		816,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników		144,00
		4118	Składki na ubezpieczenie społeczne		140,27
		4119	Składki na ubezpieczenie społeczne		24,75
		4128	Składki na Fundusz Pracy oraz SFWON		19,99
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz SFWON		3,53
		4218	Zakup materiałów i wyposażenia	3 493,96	
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	616,58	
		4308	Zakup usług pozostałych	765,00	
		4309	Zakup usług pozostałych	135,00	
		4388	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	969,00	
		4389	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	171,00	

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Zwiększenia	Zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
		6068	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		4 251,70
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		750,30
	75495		Pozostała działalność	2 000,00	2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	
		4300	Zakup usług pozostałych		1 000,00
801			Oświata i wychowanie	53 989,00	53 989,00
	80101		Szkoły podstawowe	34 388,00	34 388,00
			<u>Szkoła Podstawowa w Mirosławcu</u>	18 777,00	18 777,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń		6 000,00
		4260	Zakup energii	4 000,00	
		4270	zakup usług remontowych		10 504,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych		898,00
		4440	Odpisy na ZFŚS	14 777,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		1 375,00
			<u>Szkoła Podstawowa w Piecniku</u>	15 611,00	15 611,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	650,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	14 500,00	
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne		800,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy		1 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek		1 310,00
		4260	Zakup energii		11 608,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych		156,00
		4410	Podróże służbowe krajowe		280,00
		4430	Różne opłaty i składki	461,00	
		4440	Odpisy na ZFŚS		457,00
	80104		Przedszkola	17 862,00	17 862,00
			<u>Samorządowe Przedszkole "Słoneczko w Mirosławcu</u>	17 862,00	17 862,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	2 650,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		5 970,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	5 320,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy		2 000,00
		4220	Zakup środków żywności		5 000,00
		4260	Zakup energii		3 506,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	650,00	
		4430	Różne opłaty i składki		986,00

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Zwiększenia	Zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
		4440	Odpisy na ZFŚS	9 242,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		400,00
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	1 739,00	1 739,00
			Samorządowe Przedszkole "Słoneczko w Mirosławcu	1 739,00	1 739,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 700,00	
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne		1 739,00
		4440	Odpis na ZFŚS	39,00	
	851			Ochrona zdrowia	675,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	675,00	675,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	675,00	
		4300	Zakup usług pozostałych		175,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		500,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	21 150,00	21 150,00
p	85395		Pozostała działalność	21 150,00	21 150,00
			Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mirosławcu	21 150,00	21 150,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 000,00	
		4117	Wynagrodzenia bezosobowe		13 000,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz SFWON		250,00
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe		2 000,00
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe		300,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia		3 000,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia		600,00
		4307	Zakup usług pozostałych	11 500,00	
		4309	Zakup usług pozostałych	1 650,00	
		4417	Podróże służbowe krajowe		1 500,00
		4419	Podróże służbowe krajowe		500,00
		854			Edukacyjna opieka wychowawcza
	85401		Świetlice szkolne	6 200,00	-
			Szkoła Podstawowa w Mirosławcu	5 200,00	-
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	500,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 700,00	
			Szkoła Podstawowa w Piecniku	1 000,00	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 000,00	
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	-	6 200,00
			Szkoła Podstawowa w Mirosławcu	-	5 200,00
		3240	Stypendia dla uczniów		5 200,00

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Zwiększenia	Zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
			Szkoła Podstawowa w Piecniku	-	1 000,00
		3240	Stypendia dla uczniów		1 000,00
855			Rodzina	4 530,00	4 530,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	-	660,00
	w		Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mirosławcu	-	660,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		360,00
	85504		Wspieranie rodziny	30,00	3 870,00
	w		Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mirosławcu	30,00	3 870,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń		300,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		570,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1 630,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	30,00	
		4300	Zakup usług pozostałych		300,00
		4410	Podróże służbowe krajowe		300,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		770,00
	85508		Rodziny zastępcze	4 500,00	-
	w		Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mirosławcu	4 500,00	-
		4330	Zakup usług przez jst od innych jst	4 500,00	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	26 288,00	26 288,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	5 000,00	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych (środki ochrony środowiska)	5 000,00	
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa		1 000,00
	90002		Gospodarka odpadami	3 288,00	3 288,00
		4190	Nagrody konkursowe		2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1 288,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 288,00	
	90095		Pozostała działalność	18 000,00	22 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	
		4270	Zakup usług remontowych	8 000,00	
		4300	Zakup usług pozostałych		22 000,00
926			Kultura fizyczna	1 400,00	1 400,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	1 400,00	1 400,00
		4190	Nagrody konkursowe		1 400,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 400,00	
Ogółem				155 119,54	155 119,54

Rozdysponowanie rezerwy ogólnej

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Zwiększenia	Zmniejszenia
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 200,00	-
	01030		Izby rolnicze	1 200,00	-
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	1 200,00	
750			Administracja publiczna	20 000,00	-
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	20 000,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	
758			Różne rozliczenia	-	46 200,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	-	46 200,00
		4810	Rezerwy		46 200,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	25 000,00	-
	90002		Gospodarka odpadami	25 000,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	
Ogółem:				46 200,00	46 200,00

Uzasadnienie
do Zarządzenia nr 115/2020
Burmistrza Mirosławca
z dnia 11 grudnia 2020 r.

Zwiększenie dochodów

Zmiany po stronie dochodów dokonane zostały w związku z otrzymanymi dotacjami celowymi na zadania własne oraz kwoty części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2020, w związku z wprowadzeniem jednorazowego dofinansowania dla nauczycieli, tj. na podstawie:

- informacji Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST5.4750.6.2020.g z dnia 27 listopada 2020 r., w związku z przepisami rozporządzenia MEiN z dnia 18 listopada 2020r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczególnych rozwiązań w okresie czasowego ograniczenia funkcjonowania jednostek systemu oświaty w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 zwiększono część oświatową subwencji ogólnej na rok 2020 z przeznaczeniem na jednorazowe dofinansowanie zakupu usługi dostępu do internetu, sprzętu przydatnego w prowadzeniu zajęć realizowanych z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość lub innego sposobu realizacji tych zajęć (dział 758, rozdział 75801 § 2920) w kwocie 27.500,00 zł,

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego nr FB-1.3111.123.11.2020.NK z dnia 1 grudnia 2020 r. z przeznaczeniem na wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej - dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych (dział 852, rozdział 85214 § 2030) w kwocie 1.557,00zł,

Ogółem zwiększenie dochodów w kwocie **29.057,00 zł**, zgodnie z treścią załącznika **nr 1**.

Zwiększenie wydatków

Zwiększone wydatki w kwocie **29.057,00 zł**, przeznaczono na wydatki w działach, rozdziałach i paragrafach, zgodnie z treścią załącznika **nr 2**.

Przemieszczenia wydatków budżetu

Przemieszczono wydatki w kwocie **155.119,54 zł**, w tym;

przemieszczenia wydatków wynikają z dostosowania planu do przewidywanego jego wykonania na dzień 11 grudnia 2020 r., zgodnie z treścią załącznika **nr 3**.

Rozdysponowanie rezerwy ogólnej

Rozdysponowuje się rezerwę ogólną w kwocie **46.200,00 zł**, w tym na;

- zabezpieczenie środków na wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego (dział 010, rozdział 01030 § 2850) w wysokości 1.200,00 zł,

- zabezpieczenie środków na zakup materiałów i wyposażenia (dział 750, rozdział 75023 § 4210) w wysokości 20.000,00 zł,

- zabezpieczenie środków na usług komunalnych (dział 900, rozdział 90002 § 4300) w wysokości 25.000,00 zł,

zgodnie z treścią załącznika **nr 4**.