

**ZARZĄDZENIE NR 611/23
BURMISTRZA MICHAŁOWA**

z dnia 22 września 2023 r.

w sprawie zmian w budżecie na 2023 rok.

Na podstawie art. 222 ust. 4, art. 257, ust. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (T.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634; zm.: Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964 i poz. 2414 oraz z 2023 r. poz. 412, poz. 658 i poz. 803. z późn. zm.) oraz § 9 pkt 3 i 4 uchwały Rady Miejskiej w Michałowie Nr XXXIX/416/22 z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy Michałowo na 2023 rok, zarządzam, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w planie dochodów budżetowych polegających na:

- zwiększeniu planu dochodów budżetowych o kwotę **15 605 zł**;
- zmniejszeniu planu dochodów budżetowych o kwotę **11 960 zł**; zgodnie z załącznikiem nr 1 do zarządzenia.

§ 2. Dokonuje się zmian w planie wydatków budżetowych polegających na:

- zwiększeniu planu wydatków budżetowych o kwotę **60 850 zł**;
- zmniejszeniu planu wydatków budżetowych o kwotę **57 205 zł**; zgodnie z załącznikiem nr 2 do zarządzenia.

§ 3. Objasnienia do zmian stanowi załącznik nr 3.

§ 4. Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- Plan dochodów ogółem **61 599 907 zł**

a) dochody bieżące 38 801 596 zł

b) dochody majątkowe 22 798 311 zł

- Plan wydatków ogółem **62 177 171 zł**

a) wydatki bieżące 38 858 697 zł

b) wydatki majątkowe 23 318 474 zł

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Michałowa

Marek Nazarko

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 611/23
 Burmistrza Michałowa
 z dnia 22 września 2023 r.

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY NA 2023 ROK

Poroz. z JST

Rodzaj zadania:

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
majątkowe							
majątkowe razem:				70 000,00	0,00	0,00	70 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00

Rodzaj zadania:

Własne

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
bieżące							
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	1 876,00	0,00	15 605,00	17 481,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	1 876,00	0,00	15 605,00	17 481,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 520,00	0,00	15 605,00	17 125,00
bieżące razem:				34 688 177,00	0,00	15 605,00	34 703 782,00

Dziiał	Rodzaj zadania:	§ / grupa	Nazwa	Plan		Wydki bieżące		Wydki jednostek budżetowych		Wynagrodzenia i świadczenia na rzecz osób fizycznych, w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		Wydki na świadczenia na rzecz osób fizycznych, w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		Wydki na finansowanie zadań z tytułu gwarancji		Wydki na obsługę długu		Wydki majątkowe		Z tego:			Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego			
				zmniejszenie	zwiększenie	zmniejszenie	zwiększenie	zmniejszenie	zwiększenie	zmniejszenie	zwiększenie	zmniejszenie	zwiększenie	zmniejszenie	zwiększenie	zmniejszenie	zwiększenie	zmniejszenie	zwiększenie	zmniejszenie	zwiększenie	zmniejszenie		zwiększenie	zmniejszenie	zwiększenie
750			Administracja publiczna	zmniejszenie	-15 376,00	-15 376,00	-15 376,00	-4 776,00	-10 600,00	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	15 376,00	12 176,00	6 800,00	5 376,00	0,00	0,00	3 200,00	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
75023			Urząd gmin (miast i miast na prawach powiatu)	po zmianach	5 715 353,00	5 712 043,00	5 276 186,00	3 536 483,00	1 739 703,00	0,00	152 500,00	283 357,00	3 310,00	3 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				przed zmianą	4 388 500,00	4 388 500,00	4 388 500,00	4 388 500,00	1 146 941,00	0,00	22 500,00	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
3020			Wydki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	zmniejszenie	-14 273,00	-14 273,00	-14 273,00	-4 273,00	-10 000,00	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	14 273,00	14 273,00	11 073,00	6 800,00	4 273,00	0,00	3 200,00	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
75023			Wydki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	po zmianach	4 388 500,00	4 388 500,00	4 388 500,00	3 221 586,00	1 441 214,00	0,00	25 700,00	22 900,00	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	
				przed zmianą	22 000,00	22 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75023			Wydki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	zmniejszenie	3 200,00	3 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200,00	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	25 200,00	25 200,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Własne

Dziiał	Rodzaj zadania:	§ / grupa	Nazwa	Plan		Wydki bieżące		Wydki jednostek budżetowych		Wynagrodzenia i świadczenia na rzecz osób fizycznych, w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		Wydki na świadczenia na rzecz osób fizycznych, w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		Wydki na finansowanie zadań z tytułu gwarancji		Wydki na obsługę długu		Wydki majątkowe		Z tego:			Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego			
				zmniejszenie	zwiększenie	zmniejszenie	zwiększenie	zmniejszenie	zwiększenie	zmniejszenie	zwiększenie	zmniejszenie	zwiększenie	zmniejszenie	zwiększenie	zmniejszenie	zwiększenie	zmniejszenie	zwiększenie	zmniejszenie	zwiększenie	zmniejszenie		zwiększenie	zmniejszenie	zwiększenie
4110		4	Składki na ubezpieczenia społeczne	przed zmianą	449 847,00	449 847,00	449 847,00	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	0,00	0,00		
				zmniejszenie	-4 273,00	-4 273,00	-4 273,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
4170		4	Wynagrodzenia bezosobowe	po zmianach	445 574,00	445 574,00	445 574,00	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	0,00	0,00	0,00	
				przed zmianą	72 000,00	72 000,00	72 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
4260		4	Zakup energii	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	57 000,00	57 000,00	57 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
4440		4	Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	przed zmianą	61 641,00	61 641,00	61 641,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75085		4	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	po zmianach	65 914,00	65 914,00	65 914,00	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	0,00	0,00	0,00	
				przed zmianą	329 302,00	329 302,00	329 302,00	315 400,00	12 102,00	0,00	1 800,00	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
4110		4	Składki na ubezpieczenia społeczne	zmniejszenie	-1 103,00	-1 103,00	-1 103,00	-503,00	-600,00	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	0,00	
				zwiększenie	1 103,00	1 103,00	1 103,00	0,00	1 103,00	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	0,00	0,00
4210		4	Zakup materiałów i wyposażenia	po zmianach	329 302,00	329 302,00	329 302,00	314 897,00	12 695,00	0,00	1 800,00	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	
				przed zmianą	50 931,00	50 931,00	50 931,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
4300		4	Zakup usług pozostałych	zmniejszenie	-503,00	-503,00	-503,00	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	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	50 428,00	50 428,00	50 428,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
4440		4	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	po zmianach	600,00	600,00	600,00	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	0,00	0,00	0,00	
				przed zmianą	6 652,00	6 652,00	6 652,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
75085		4	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	zmniejszenie	503,00	503,00	503,00	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	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	7 155,00	7 155,00	7 155,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
75085		4	Bezpieczeństwo publiczne i	po zmianach	329 367,00	329 367,00	329 367,00	136 873,00	185 794,00	0,00	56 700,00	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	
				przed zmianą	-189,00	-189,00	-189,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia do wprowadzonych zmian

DOCHODY

Zwiększa się plan dochodów budżetowych o kwotę 15 605 zł, w tym:

DZIAŁ 854

- 15 605 zł w rozdziale 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym, zwiększa się plan dochodów budżetowych w związku z otrzymaną dotacją celową na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów zgodnie z pismem z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego nr FB-II.3111.523.2023.JK z dnia 19 września 2023 r..

Zmniejsza się plan dochodów budżetowych o kwotę 11 960 zł, w tym:

DZIAŁ 852

- 11 960 zł w rozdziale 85228 – Usługi opiekuńcze o specjalistyczne usługi opiekuńcze, zmniejsza się plan dochodów budżetowych w związku z pismem z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego nr FB-II.3111.550.2023.AW z dnia 14 września 2023 r..

WYDATKI

Zwiększa się plan wydatków budżetowych o kwotę 60 850 zł, w tym:

DZIAŁ 700

- 4 080 zł w rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami, zwiększa się plan wydatków budżetowych wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych na zadanie pn. „Rozbudowa z przebudową oraz wyposażenie świetlicy wiejskiej w ramach utworzenia Centrum Integracji społecznej w Juszkowym Grodzie”.

DZIAŁ 750

- 14 273 zł w rozdziale 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu), zwiększa się plan wydatków budżetowych na wynagrodzenia bezosobowe, wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń oraz na odpis na ZFŚS,
- 1 103 zł w rozdziale 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego, zwiększa się plan wydatków budżetowych na zakup usług pozostałych oraz na odpis na ZFŚS.

DZIAŁ 754

- 189 zł w rozdziale 75412 – Ochotnicze Straże Pożarne, zwiększa się plan wydatków budżetowych na odpis na ZFŚS,
- 1 000 zł w rozdziale 75495 – Pozostała działalność, zwiększa się plan wydatków budżetowych na pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy.

DZIAŁ 854

- 15 605 zł w rozdziale 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym, zwiększa się plan wydatków budżetowych w związku z otrzymaną dotacją celową na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów zgodnie z pismem z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego nr FB-II.3111.523.2023.JK z dnia 19 września 2023 r..

DZIAŁ 900

- 1 000 zł w rozdziale 90003 – Oczyszczanie miast i wsi, zwiększa się plan wydatków budżetowych na zakup usług pozostałych,
- 23 600 zł w rozdziale 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg, zwiększa się plan wydatków budżetowych na zakup energii oraz zakup usług remontowych.

Zmniejsza się plan wydatków budżetowych o kwotę 57 205 zł, w tym:

DZIAŁ 700

- 4 080 zł w rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami, zmniejsza się plan wydatków budżetowych na wydatki na zakupu inwestycyjne jednostek budżetowych. W związku z zakończeniem i rozliczeniem zadania pn. „Place zabaw na terenie Gminy Michałowo (Szymki, Bondary)” pozostały oszczędności na w/w zadaniu, które zostały przeniesiono na zadanie pn. „Rozbudowa z przebudową oraz wyposażenie świetlicy wiejskiej w ramach utworzenia Centrum Integracji społecznej w Juszkowym Grodzie”. Na najbliższej sesji zostanie zaktualizowany załącznik inwestycyjny

DZIAŁ 750

- 14 273 zł w rozdziale 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu), zmniejsza się plan wydatków budżetowych na składki na ubezpieczenia społeczne oraz na zakup energii,
- 1 103 zł w rozdziale 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego, zmniejsza się plan wydatków budżetowych na składki na ubezpieczenia społeczne oraz na zakup materiałów i wyposażenia.

DZIAŁ 754

- 189 zł w rozdziale 75412 – Ochotnicze Straże Pożarne, zmniejsza się plan wydatków budżetowych na składki na ubezpieczenia społeczne,
- 1 000 zł w rozdziale 75495 – Pozostała działalność, zmniejsza się plan wydatków budżetowych na zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy.

DZIAŁ 852

- 11 960 zł w rozdziale 85228 – Usługi opiekuńcze o specjalistyczne usługi opiekuńcze, zmniejsza się plan wydatków budżetowych w związku z pismem z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego nr FB-II.3111.550.2023.AW z dnia 14 września 2023 r..

DZIAŁ 900

- 1 000 zł w rozdziale 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód, zmniejsza się plan wydatków budżetowych na zakup usług,
- 10 000 zł w rozdziale 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach, zmniejsza się plan wydatków budżetowych na zakup usług pozostałych,
- 13 600 zł w rozdziale 90095 – Oświetlenie ulic, placów i dróg, zmniejsza się plan wydatków budżetowych na zakup usług pozostałych oraz zakup materiałów i wyposażenia.