

**ZARZĄDZENIE NR 422/2023**  
**WÓJTA GMINY KAŻMIERZ**

z dnia 12 maja 2023 r.

**w sprawie zmiany budżetu Gminy Kaźmierz na 2023 r.**

Na podstawie art. 30 ust. 2, pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023, poz. 40, poz. 572), art. 257 pkt. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022, poz. 1634 z późn. zm.), oraz Uchwały Nr XXXVII/328/2022 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 28 marca 2022 r. w sprawie określenia zakresu pomocy świadczonej przez Gminę Kaźmierz na rzecz obywateli Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, Uchwały Nr XXXVIII/336/2022 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 27 kwietnia 2022 r. zmieniającej uchwałę w sprawie określenia zakresu pomocy świadczonej przez Gminę Kaźmierz na rzecz obywateli Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa, zarządza się, co następuje:

§ 1. W Uchwale nr L/411/2022 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Kaźmierz na 2023 rok, zmienionej Zarządzeniem Nr 379/2023 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 3 stycznia 2023 r., Zarządzeniem Nr 383/2023 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 18 stycznia 2023 r., Uchwałą Nr LI/416/2023 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 23 stycznia 2023 r., Zarządzeniem Nr 394/2023 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 30 stycznia 2023 r., Zarządzeniem Nr 395/2023 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 2 lutego 2023 r., Zarządzeniem Nr 396/2023 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 10 lutego 2023 r. Zarządzeniem Nr 399/2023 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 15 lutego 2023 r., Zarządzeniem Nr 401/2023 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 22 lutego 2023 r., Uchwałą Nr LII/446/2023 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 27 lutego 2023 r., Zarządzeniem Nr 403/2023 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 28.02.2023 r., Uchwałą Nr LIII/453/2023 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 13.03.2023 r., Uchwałą Nr LIV/457/2023 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 27.03.2023 r., Zarządzeniem Nr 406/2023 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 28.03.2023 r., Zarządzeniem Nr 411/2023 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 5 kwietnia 2023 r., Uchwałą Nr LV/469/2023 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 14 kwietnia 2023 r., Uchwałą Nr LVI/470/2023 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 24 kwietnia 2023 r., Zarządzeniem Nr 416/2023 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 25 kwietnia 2023 r., Zarządzeniem Nr 420/2023 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 28 kwietnia 2023 r., wprowadza się następujące zmiany:

1. Zmniejsza się dochody budżetu gminy o kwotę 387.500,00 zł do kwoty 56.166.964,40 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Zmniejsza się planowane wydatki budżetu gminy o kwotę 387.500,00 zł do kwoty 62.245.344,01 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

3. Ustala się planowane wydatki bieżące w wysokości 42.456.036,32 zł, w tym:

1) wydatki bieżące jednostek budżetowych w kwocie łącznej 32.449.487,06 zł tego na:

a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 23.512.013,42 zł

b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 8.937.473,64 zł

2) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych 4.463.412,37 zł

3) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3  
64.504,80 zł

4) wydatki na obsługę długu publicznego 650.000,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 2a.

§ 2. Środki z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na finansowanie pomocy obywatelom Ukrainy, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Kaźmierz

**Zenon Gałka**

**Zmiany w planie finansowym dochodów na 2023 rok.**

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 422/2023 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 12.05.2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>400</b>			<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>-400 000,00</b>	<b>600 000,00</b>
	40095		Pozostała działalność	1 000 000,00	-400 000,00	600 000,00
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	750 000,00	-300 000,00	450 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	250 000,00	-100 000,00	150 000,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>3 061 486,47</b>	<b>12 500,00</b>	<b>3 073 986,47</b>
	85595		Pozostała działalność	52 520,00	12 500,00	65 020,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	52 520,00	12 500,00	65 020,00
<b>Razem:</b>				56 554 464,40	-387 500,00	56 166 964,40

## Zmiany w planie finansowym wydatków na 2023 rok

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 422/2023 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 12.05.2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>400</b>			<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>-400 000,00</b>	<b>600 000,00</b>
	40095		Pozostała działalność	1 000 000,00	-400 000,00	600 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	755 500,00	-302 000,00	453 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	244 500,00	-98 000,00	146 500,00
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>380 599,50</b>	<b>0,00</b>	<b>380 599,50</b>
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	376 369,50	-5 000,00	371 369,50
		4300	Zakup usług pozostałych	364 369,50	-5 000,00	359 369,50
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	4 230,00	5 000,00	9 230,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 230,00	5 000,00	9 230,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>3 250 207,20</b>	<b>12 500,00</b>	<b>3 262 707,20</b>
	85595		Pozostała działalność	52 520,00	12 500,00	65 020,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	51 120,22	12 136,00	63 256,22
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 201,12	303,25	1 504,37
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	198,66	60,75	259,41
<b>Razem:</b>				62 632 844,01	-387 500,00	62 245 344,01

## Zmiany w planie finansowym wydatków bieżących na 2023 rok

Załącznik Nr 2a do Zarządzenia Nr 422/2023 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 12.05.2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>400</b>			<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>-400 000,00</b>	<b>600 000,00</b>
	40095		Pozostała działalność	1 000 000,00	-400 000,00	600 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	755 500,00	-302 000,00	453 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	244 500,00	-98 000,00	146 500,00
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>380 599,50</b>	<b>0,00</b>	<b>380 599,50</b>
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	376 369,50	-5 000,00	371 369,50
		4300	Zakup usług pozostałych	364 369,50	-5 000,00	359 369,50
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	4 230,00	5 000,00	9 230,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 230,00	5 000,00	9 230,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>3 250 207,20</b>	<b>12 500,00</b>	<b>3 262 707,20</b>
	85595		Pozostała działalność	52 520,00	12 500,00	65 020,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	51 120,22	12 136,00	63 256,22
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 201,12	303,25	1 504,37
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	198,66	60,75	259,41
<b>Razem:</b>				<b>42 843 536,32</b>	<b>-387 500,00</b>	<b>42 456 036,32</b>

## Dochody i wydatki przeznaczone na rzecz pomocy Ukrainie, w szczególności obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy, w tym zadań realizowanych na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, jak i poza nim.

Lp.	Klasyfikacja			Nazwa	Kwota	Zmiana	Po zmianie	Przeznaczenie
	Dział	Rozdział	§					
1.	<b>DOCHODY</b>							
	<b>750</b>			<b>Administracja Publiczna</b>	<b>875,12</b>	<b>0,00</b>	<b>875,12</b>	
		75095			875,12	0,00	875,12	
			2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	494,85		494,85	Zwrot kosztów wykonania fotografii dla obywateli Ukrainy
			2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	370,99		370,99	Zwrot kosztów obsługi - nadanie numeru PESEL obywatelom Ukrainy
			2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	9,28		9,28	Profil zaufany - art. 9 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.
	<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>259 259,00</b>	<b>0,00</b>	<b>259 259,00</b>	
		75814		Różne rozliczenia finansowe	259 259,00	0,00	259 259,00	
			2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	259 259,00	0,00	259 259,00	Zadania związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi z Ukrainy
	<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 620,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 620,00</b>	
		85231		Pomoc dla cudzoziemców	2 620,00	0,00	2 620,00	
			2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 620,00		2 620,00	Zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży
	<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>125 620,00</b>	<b>0,00</b>	<b>125 620,00</b>	
		85395		Pozostała działalność	125 620,00	0,00	125 620,00	
			2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	10 200,00		10 200,00	Jednorazowe świadczenie pieniężne w wysokości 300,00 zł na osobę wraz z kosztami obsługi
			2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	113 920,00		113 920,00	Świadczenie pieniężne określone w art. 13 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.
			2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 500,00		1 500,00	Bezpłatna pomoc psychologiczna
	<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	0,00	0,00	
			2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00		0,00	Stypendia i zasiłki dla uczniów z Ukrainy
	<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>52 520,00</b>	<b>12 500,00</b>	<b>65 020,00</b>	
		85595		Pozostała działalność	52 520,00	12 500,00	65 020,00	
			2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	52 520,00	12 500,00	65 020,00	Środki na realizację świadczeń rodzinnych
	<b>RAZEM</b>				<b>440 894,12</b>	<b>12 500,00</b>	<b>453 394,12</b>	

2.		WYDATKI				
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>875,12</b>	<b>0,00</b>	<b>875,12</b>	
	75095		875,12	0,00	875,12	
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	370,99		370,99	Zwrot kosztów obsługi - nadanie numeru PESEL obywatelom Ukrainy
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00		0,00	
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	494,85		494,85	Zwrot kosztów wykonania fotografii dla obywateli Ukrainy
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9,28		9,28	Profil zaufany - art. 9 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			0,00	
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>259 259,00</b>	<b>0,00</b>	<b>259 259,00</b>	
	80195		259 259,00	0,00	259 259,00	
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	120 780,00	0,00	120 780,00	Zadania związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi z Ukrainy
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 270,00		1 270,00	
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	39 683,00		39 683,00	
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	61 746,00		61 746,00	
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	24 225,00		24 225,00	
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00		0,00	
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	11 555,00		11 555,00	
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 620,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 620,00</b>	
	85231	Pomoc dla cudzoziemców	2 620,00	0,00	2 620,00	
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	2 620,00		2 620,00	Zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży
<b>853</b>		<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>125 620,00</b>	<b>0,00</b>	<b>125 620,00</b>	
	85395	Pozostała działalność	125 620,00	0,00	125 620,00	
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	9 300,00		9 300,00	Jednorazowe świadczenie pieniężne w wysokości 300,00 zł na osobę wraz z kosztami obsługi
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	749,88		749,88	
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	150,12		150,12	
	3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	113 280,00		113 280,00	Świadczenie pieniężne określone w art. 13 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	533,22		533,22	
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	106,78		106,78	
	4840	Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 500,00		1 500,00	
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00		0,00	Bezpłatna pomoc psychologiczna

854		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	0,00	0,00	
		3290 Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	0,00	0,00	Stypendia i zasiłki dla uczniów z Ukrainy
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>52 520,00</b>	<b>12 500,00</b>	<b>65 020,00</b>	
	85595	Pozostała działalność	52 520,00	12 500,00	65 020,00	
		3290 Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	50 100,22	12 136,00	62 236,22	Środki na realizację świadczeń rodzinnych
		4740 Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 201,12	303,25	1 504,37	
		4850 Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	198,66	60,75	259,41	
		3290 Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	1 020,00		1 020,00	
		<b>RAZEM</b>	<b>440 894,12</b>	<b>12 500,00</b>	<b>453 394,12</b>	

## UZASADNIENIE

### DO ZARZĄDZENIA NR 422/2023 WÓJTA GMINY KAŻMIERZ

z dnia 12 maja 2023 r.

1. Zwiększa się dochody i wydatki budżetu o kwotę 12.500,00 zł, w związku z otrzymanymi środkami z Funduszu Pomocy na rzecz pomocy Ukrainie w szczególności obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy, w tym zadań realizowanych na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w tym:
  - 1) w dziale 855, rozdziale 85595, zwiększa się dochody o kwotę 12.500,00 zł w § 2100 zł oraz wydatki w dziale 855, rozdziale 85595, o kwotę 12.136,00 zł w § 3290, o kwotę 303,25 zł w § 4740, o kwotę 60,75 zł w § 4850.
2. W związku z zawarciem aneksu nr 2 do umowy nr 14/WK/2023 dotyczącej sprzedaży węgla na potrzeby zakupów preferencyjnych przez osoby fizyczne w gospodarstwach domowych i zmniejszeniem ilości zakupionego węgla z 500 ton do 300 ton, zmniejsza się dochody i wydatki o kwotę 400.000, 00 zł, po stronie dochodów w dziale 400, rozdziale 40095 § 0840 o 300.00,00 zł, § 0970 o 100.000,00 zł, po stronie wydatków w dziale 400, rozdziale 400995 § 4210 o kwotę 302.000,00 zł i § 4300 o kwotę 98.000,00 zł.
3. Dokonuje się przesunięcia w dziale 710, między rozdziałami 71004, § 4300 i 71012, § 4300 w celu dostosowania poziomu środków do potrzeb jednostki.