

**ZARZĄDZENIE NR 436/2023**  
**WÓJTA GMINY KAŻMIERZ**

z dnia 27 czerwca 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., Zarządzeniem Nr 422/2023 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 12 maja 2023 r., Uchwałą Nr LVII/481/2023 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 22 maja 2023 r., Zarządzeniem Nr 424/2023 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 23 maja 2023 r., Uchwałą Nr LVIII/488/2023 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 30 maja 2023 r., Zarządzeniem Nr 428/2023 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 31 maja 2023 r., Zarządzeniem Nr 433/2023 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 12 czerwca 2023 r., Zarządzeniem Nr 434/2023 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 19 czerwca 2023 r., Uchwałą Nr LIX/493/2023 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 26 czerwca 2023 r., wprowadza się następujące zmiany:

1. Zwiększa się dochody budżetu gminy o kwotę 63.194,00 zł do kwoty 56.850.580,01 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Zwiększa się planowane wydatki budżetu gminy o kwotę 63,194,00 zł do kwoty 63.833.533,33 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

3. Ustala się planowane wydatki bieżące w wysokości 43.482.494,73 zł, w tym:

1) wydatki bieżące jednostek budżetowych w kwocie łącznej 32.909.595,24 zł tego na:

a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 23.623.988,30 zł

b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 9.285.606,94 zł

2) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych 4.529.739,34 zł

3) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3  
64.528,06 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 436/2023 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 27.06.2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>14 492 732,17</b>	<b>63 194,00</b>	<b>14 555 926,17</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	703 542,17	63 194,00	766 736,17
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	322 924,00	63 194,00	386 118,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>1 342 785,04</b>	<b>0,00</b>	<b>1 342 785,04</b>
	80101		Szkoły podstawowe	35 443,04	0,00	35 443,04
		0923	Wpływy z pozostałych odsetek	43,04	0,00	43,04
<b>Razem:</b>				<b>56 787 386,01</b>	<b>63 194,00</b>	<b>56 850 580,01</b>

## Zmiany w planie finansowym wydatków na 2023 rok

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia 436/2023 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 27.06.2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>459 368,00</b>	<b>8 000,00</b>	<b>467 368,00</b>
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	57 591,00	8 000,00	65 591,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	5 591,00	8 000,00	13 591,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>322 285,00</b>	<b>-8 000,00</b>	<b>314 285,00</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	202 285,00	-8 000,00	194 285,00
		4810	Rezerwy	172 285,00	-8 000,00	164 285,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>22 115 308,47</b>	<b>63 194,00</b>	<b>22 178 502,47</b>
	80195		Pozostała działalność	438 638,00	63 194,00	501 832,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	90 372,00	5 057,00	95 429,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	46 183,00	22 100,00	68 283,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	143 546,00	29 285,00	172 831,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	31 268,00	4 700,00	35 968,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	11 555,00	2 052,00	13 607,00
<b>Razem:</b>				<b>63 770 339,33</b>	<b>63 194,00</b>	<b>63 833 533,33</b>

## Zmiany w planie finansowym wydatków bieżących na 2023 rok

Załącznik Nr 2a do Zarządzenia 436/2023 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 27.06.2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>207 368,00</b>	<b>8 000,00</b>	<b>215 368,00</b>
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	25 591,00	8 000,00	33 591,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	5 591,00	8 000,00	13 591,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>292 285,00</b>	<b>-8 000,00</b>	<b>284 285,00</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	172 285,00	-8 000,00	164 285,00
		4810	Rezerwy	172 285,00	-8 000,00	164 285,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>21 895 308,47</b>	<b>63 194,00</b>	<b>21 958 502,47</b>
	80195		Pozostała działalność	438 638,00	63 194,00	501 832,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	90 372,00	5 057,00	95 429,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	46 183,00	22 100,00	68 283,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	143 546,00	29 285,00	172 831,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	31 268,00	4 700,00	35 968,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	11 555,00	2 052,00	13 607,00
<b>Razem:</b>				<b>43 419 300,73</b>	<b>63 194,00</b>	<b>43 482 494,73</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>940,48</b>	<b>0,00</b>	<b>940,48</b>	
		75095			940,48	0,00	940,48	
			2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	532,20		532,20	Zwrot kosztów wykonania fotografii dla obywateli Ukrainy
			2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	399,00		399,00	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>322 924,00</b>	<b>63 194,00</b>	<b>386 118,00</b>	
		75814		Różne rozliczenia finansowe	322 924,00	63 194,00	386 118,00	
			2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	322 924,00	63 194,00	386 118,00	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>140 724,00</b>	<b>0,00</b>	<b>140 724,00</b>	
		85395		Pozostała działalność	140 724,00	0,00	140 724,00	
			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	129 024,00	0,00	129 024,00	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>75 020,00</b>	<b>0,00</b>	<b>75 020,00</b>	
		85595		Pozostała działalność	75 020,00	0,00	75 020,00	
			2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	75 020,00		75 020,00	Środki na realizację świadczeń rodzinnych
	<b>RAZEM</b>				<b>542 228,48</b>	<b>63 194,00</b>	<b>605 422,48</b>	

2.	<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>940,48</b>	<b>0,00</b>	<b>940,48</b>	
	75095			940,48	0,00	940,48	
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	399,00		399,00	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	532,20		532,20	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>322 924,00</b>	<b>63 194,00</b>	<b>386 118,00</b>	
	80195			322 924,00	63 194,00	386 118,00	
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	143 546,00	29 285,00	172 831,00	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	7 043,00		7 043,00	
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	46 183,00	22 100,00	68 283,00	
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	90 372,00	5 057,00	95 429,00	
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	24 225,00	4 700,00	28 925,00	
		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	2 052,00	13 607,00	
	<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>140 724,00</b>	<b>0,00</b>	<b>140 724,00</b>	
	85395		Pozostała działalność	140 724,00	0,00	140 724,00	
		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	128 240,00		128 240,00	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	653,87		653,87	
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	130,13		130,13	
		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>75 020,00</b>	<b>0,00</b>	<b>75 020,00</b>	
	85595	Pozostała działalność	75 020,00	0,00	75 020,00	
		3290 Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	71 944,96		71 944,96	Środki na realizację świadczeń rodzinnych
		4740 Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 747,37		1 747,37	
		4850 Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	307,67		307,67	
		3290 Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	1 020,00		1 020,00	
		<b>RAZEM</b>	<b>542 228,48</b>	<b>63 194,00</b>	<b>605 422,48</b>	

## UZASADNIENIE

### DO ZARZĄDZENIA NR 436/2023

#### WÓJTA GMINY KAŻMIERZ

z dnia 27 czerwca 2023 r.

1. Zwiększa się dochody i wydatki budżetu o kwotę 63.194,00 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:
  - w dziale 758, rozdziale 75814, zwiększa się dochody o kwotę 63.194,00 zł w § 2100 zł oraz wydatki w dziale 801, rozdziale 80195, w § 4350 o kwotę 5.057,00, w § 4740 o kwotę 22.100,00, w § 4750 o kwotę 29.285,00 zł, w § 4850, o kwotę 4.700,00 zł, w § 4860, o kwotę 2.052,00 zł.
2. Rozwiązano rezerwę ogólną na kwotę 8.000,00 zł, w dziale:
  - 700, rozdziale 70007, § 4400 – na opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe.