

UCHWAŁA NR XXX/324/23
RADA GMINY BORZYTUCHOM
z dnia 31 marca 2023 roku

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Borzytuchom na rok 2023

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 9 lit. d oraz lit. i, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 roku, poz. 40) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237, 242, 258, 264 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 roku, poz. 1634 z późn. zm), art. 14 ust. 14 i ust.15, art. 111 pkt 1 i pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 103, zm. Dz.U. z 2023 r. poz 185.) uchwała się, co następuje:

§1. W uchwale nr XXIX/314/22 Rady Gminy Borzytuchom z dnia 21 grudnia 2022 z późn. zm. w sprawie uchwały budżetowej Gminy Borzytuchom na rok 2023 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w § 1 dochody zwiększa się o kwotę 316 487,00 zł do kwoty 34 313 334,00 zł;
- 2) w § 1 pkt 1 dochody bieżące zwiększa się o kwotę 316 487,00 zł do kwoty 18 277 633,68 zł;
- 3) w § 2 wydatki zwiększa się o kwotę 637 797,98 zł do kwoty 41 421 813,87 zł;
- 4) w § 2 pkt 1 wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 277 797,98 zł do kwoty 20 257 141,28 zł;
- 5) w § 2 pkt 2 wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 360 000,00 zł do kwoty 21 164 672,59 zł;

§ 2. 1. Deficyt Gminy Borzytuchom wynosi 7 108 479,87 zł i zostanie pokryty przez:

2. Przychody Gminy Borzytuchom wynoszą 7 638 479,87 zł. Składają się na nie: wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 3 325 468,59 zł, przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych w kwocie 200 000,00 zł, przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 2 966 886,00 zł, nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 1 146 125,28 zł.

3. Rozchody Gminy Borzytuchom wynoszą 530 000,00 zł. Składają się na nie: udzielone pożyczki i kredyty w kwocie 200 000,00 zł, spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 330 000,00 zł.

§ 3. Załącznik nr 1 - Zmiany w planie wydatków - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 4. Załącznik nr 2 - Zmiany w planie dochodów - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 5. Załącznik nr 3- Zmiany w planie przychodów i rozchodów - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

§ 6. Załącznik nr 4 - Zmiany w planie wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały.

§ 7. Załącznik nr 5 - Zmiany w planie wydatków w ramach funduszu sołeckiego – otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 5 do uchwały.

§ 8. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek, w tym na

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy w kwocie 2 000 000,00zł
- 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy w kwocie 2 966 886,00zł

§ 9. Upoważnia się Wójta Gminy Borzytuchom do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do wysokości 2 000 000,00zł,
- 2) zaciągania kredytów i pożyczek na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości 2 966 886,00zł,
- 3) dokonywania zmian w budżecie polegających na :
 - a) przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących, w tym wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy
 - b) przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu pomiędzy zadaniami majątkowymi.
- 4) w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa:
 - a) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Gminy, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej
 - b) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu Gminy związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez Gminę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy,
- 5) udzielania w roku budżetowym pożyczek do łącznej kwoty 200 000,00zł.

§ 10. Ustala się maksymalną wysokość pożyczek udzielanych przez Wójta Gminy Borzytuchom w roku budżetowym do kwoty 200 000,00 zł.

§ 11. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Borzytuchom.

§ 12. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Beata Kudlik

Uzasadnienie
do Uchwały Nr XXX/324/23 Rady Gminy Borzytuchom z dnia 31 marca 2023 roku
w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Borzytuchom na rok 2023

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Borzytuchom na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 316 487,00 zł do kwoty 34 313 334,00 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 316 487,00 zł do kwoty 18 277 633,68 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” w ramach paragrafu „Wpływy z podatku od nieruchomości” zwiększa się dochody o 207 671,00 zł do kwoty 1 325 394,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Wpływy z różnych dochodów” wprowadza się dochody w kwocie 150,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Wpływy z usług” wprowadza się dochody w kwocie 1 500,00 zł;
- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wpływy z usług” zwiększa się dochody o 49 830,00 zł do kwoty 152 830,00 zł;
- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19” wprowadza się dochody w kwocie 23 460,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w ramach paragrafu „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” wprowadza się dochody w kwocie 50 497,00 zł;

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Subwencje ogólne z budżetu państwa” zmniejsza się dochody o 16 621,00 zł do kwoty 5 646 020,00 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Borzytuchom przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	33 996 847,00	316 487,00	34 313 334,00
dochody bieżące, w tym:	17 961 146,68	316 487,00	18 277 633,68
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	4 550 427,00	207 671,00	4 758 098,00
Różne rozliczenia	9 032 607,00	-16 621,00	9 015 986,00
Pomoc społeczna	323 712,68	1 650,00	325 362,68
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	103 000,00	73 290,00	176 290,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	743 000,00	50 497,00	793 497,00

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Borzytuchom na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 637 797,98 zł do kwoty 41 421 813,87 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 277 797,98 zł do kwoty 20 257 141,28 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 360 000,00 zł do kwoty 21 164 672,59 zł

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 9 200,00 zł;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 8 000,00 zł do kwoty 15 800,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia agencji-prowizyjne” wprowadza się wydatki w kwocie 9 000,00 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 6 591,00 zł do kwoty 26 591,00 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 18 000,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 8 000,00 zł do kwoty 9 200,00 zł;
- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” wprowadza się wydatki w kwocie 23 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 1 496,00 zł do kwoty 2 244,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 216,00 zł do kwoty 324,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 8 688,00 zł do kwoty 13 032,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” wprowadza się wydatki w kwocie 33 018,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” wprowadza się wydatki w kwocie 7 079,00 zł;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Zadania w zakresie kultury fizycznej” w ramach paragrafu „Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń” zwiększa się wydatki o 2 700,00 zł do kwoty 12 700,00 zł;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 123 536,40 zł;

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 91 000,00 zł;
- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zmniejsza się wydatki o 4,00 zł do kwoty 2 770,00 zł;

Dokonywane są następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych” zwiększa się wydatki o 200 000,00 zł do kwoty 500 000,00 zł
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 150 000,00 zł – Rozbudowa istniejącej szkoły poprzez budowę sali gimnastycznej wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Dąbrówka, gm. Borzytuchom do kwoty 4 415 740,00 zł;
- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych” wprowadza się wydatki w kwocie 10 000,00 zł na zakup dziewięćosobowego busa do przewozu osób niepełnosprawnych – uczestników Warsztatów Terapii Zajęciowej w Bytowie.

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Borzytuchom przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem:	40 784 015,89	637 797,98	41 421 813,87
wydatki bieżące, w tym:	19 979 343,30	277 797,98	20 257 141,28
Transport i łączność	537 000,00	-10 000,00	527 000,00
Gospodarka mieszkaniowa	179 102,00	13 000,00	192 102,00
Administracja publiczna	3 648 055,22	9 000,00	3 657 055,22
Ochrona zdrowia	57 667,00	16 591,00	74 258,00
Pomoc społeczna	935 895,68	8 000,00	943 895,68
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	185 450,00	178 009,98	363 459,98
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 122 000,00	50 497,00	1 172 497,00
Kultura fizyczna	310 036,40	12 700,00	322 736,40
wydatki majątkowe, w tym:	20 804 672,59	360 000,00	21 164 672,59
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	300 000,00	200 000,00	500 000,00
Oświata i wychowanie	4 265 740,00	150 000,00	4 415 740,00
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	10 000,00	10 000,00

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Borzytuchom na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 321 310,98 zł do kwoty 7 638 479,87 zł, w tym:

- „Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy” ulegają zwiększeniu o kwotę 121 310,98 zł do kwoty 3 325 468,59 zł
- „Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym” ulegają zwiększeniu o kwotę 200 000,00 zł do kwoty 2 966 886,00 zł

Podsumowanie zmian przychodów Gminy Borzytuchom przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	3 204 157,61	121 310,98	3 325 468,59
Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	2 766 886,00	200 000,00	2 966 886,00

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Borzytuchom na rok 2023 nie uległy zmianie.

Zmiany w planie dochodów Gminy Borzytuchom w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Źródło dochodów	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
756				Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	4 550 427,00	207 671,00	4 758 098,00
	75615			Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 449 923,00	207 671,00	1 657 594,00
		031	0	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 117 723,00	207 671,00	1 325 394,00
758				Różne rozliczenia	9 032 607,00	-16 621,00	9 015 986,00
	75801			Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 662 641,00	-16 621,00	5 646 020,00
		292	0	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 662 641,00	-16 621,00	5 646 020,00
852				Pomoc społeczna	323 712,68	1 650,00	325 362,68
	85219			Ośrodki pomocy społecznej	68 200,00	150,00	68 350,00
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	0,00	150,00	150,00
	85228			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	60 000,00	1 500,00	61 500,00
		083	0	Wpływy z usług	0,00	1 500,00	1 500,00
853				Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	103 000,00	73 290,00	176 290,00
	85395			Pozostała działalność	103 000,00	73 290,00	176 290,00
		083	0	Wpływy z usług	103 000,00	49 830,00	152 830,00
		218	0	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	23 460,00	23 460,00
900				Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 389 989,00	50 497,00	3 440 486,00
	90005			Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	50 497,00	50 497,00
		246	0	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	50 497,00	50 497,00
Razem					33 996 847,00	316 487,00	34 313 334,00

Zmiany w planie wydatków Gminy Borzytuchom w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Źródło wydatków	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
600				Transport i łączność	6 228 000,00	-10 000,00	6 218 000,00
	60016			Drogi publiczne gminne	6 228 000,00	-10 000,00	6 218 000,00
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	101 000,00	-10 000,00	91 000,00
700				Gospodarka mieszkaniowa	229 102,00	13 000,00	242 102,00
	70005			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	188 402,00	5 000,00	193 402,00
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	4 200,00	5 000,00	9 200,00
	70007			Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	40 700,00	8 000,00	48 700,00
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	7 800,00	8 000,00	15 800,00
750				Administracja publiczna	3 711 176,20	9 000,00	3 720 176,20
	75095			Pozostała działalność	101 736,00	9 000,00	110 736,00
		410	0	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	0,00	9 000,00	9 000,00
754				Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	677 359,00	200 000,00	877 359,00
	75495			Pozostała działalność	306 864,00	200 000,00	506 864,00
		623	0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	300 000,00	200 000,00	500 000,00
801				Oświata i wychowanie	12 770 890,00	150 000,00	12 920 890,00
	80101			Szkoły podstawowe	9 416 627,00	150 000,00	9 566 627,00
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 265 740,00	150 000,00	4 415 740,00
851				Ochrona zdrowia	57 667,00	16 591,00	74 258,00
	85154			Przeciwdziałanie alkoholizmowi	36 000,00	16 591,00	52 591,00
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	6 591,00	26 591,00
		430	0	Zakup usług pozostałych	8 000,00	10 000,00	18 000,00
852				Pomoc społeczna	935 895,68	8 000,00	943 895,68
	85295			Pozostała działalność	1 400,00	8 000,00	9 400,00
		311	0	Świadczenia społeczne	1 200,00	8 000,00	9 200,00
853				Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	185 450,00	188 009,98	373 459,98
	85395			Pozostała działalność	185 450,00	188 009,98	373 459,98
		311	0	Świadczenia społeczne	0,00	23 000,00	23 000,00
		401	7	Wynagrodzenia osobowe pracowników	14 280,00	2 263,00	16 543,00
		401	9	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 521,00	-574,00	1 947,00
		404	7	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 482,00	-4,00	2 478,00
		411	7	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 006,00	10 953,00	13 959,00
		411	9	Składki na ubezpieczenia społeczne	503,00	1 139,00	1 642,00
		412	7	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	412,00	55,00	467,00
		412	9	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	68,00	-13,00	55,00
		417	7	Wynagrodzenia bezosobowe	33 787,00	49 111,00	82 898,00

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Źródło wydatków	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
		417	9	Wynagrodzenia bezosobowe	5 963,00	3 790,00	9 753,00
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	77 250,00	50 250,00	127 500,00
		421	7	Zakup materiałów i wyposażenia	2 832,00	6 116,25	8 948,25
		421	9	Zakup materiałów i wyposażenia	869,00	183,73	1 052,73
		422	7	Zakup środków żywności	3 132,00	1 342,00	4 474,00
		422	9	Zakup środków żywności	368,00	158,00	526,00
		430	0	Zakup usług pozostałych	25 750,00	40,00	25 790,00
		430	7	Zakup usług pozostałych	8 585,00	27 294,00	35 879,00
		430	9	Zakup usług pozostałych	1 515,00	2 706,00	4 221,00
		436	7	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	92,00	179,00	271,00
		436	9	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11,00	21,00	32,00
		444	7	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	744,00	40,00	784,00
		444	9	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	88,00	-40,00	48,00
		630	0	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	10 000,00	10 000,00
900				Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 363 000,00	50 497,00	3 413 497,00
	90005			Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	5 200,00	50 497,00	55 697,00
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	748,00	1 496,00	2 244,00
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	108,00	216,00	324,00
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	4 344,00	8 688,00	13 032,00
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	33 018,00	33 018,00
		430	0	Zakup usług pozostałych	0,00	7 079,00	7 079,00
926				Kultura fizyczna	356 550,00	12 700,00	369 250,00
	92605			Zadania w zakresie kultury fizycznej	209 050,00	2 700,00	211 750,00
		304	0	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00	2 700,00	12 700,00
	92695			Pozostała działalność	131 000,00	10 000,00	141 000,00
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	113 536,40	10 000,00	123 536,40
				Razem	40 784 015,89	637 797,98	41 421 813,87

Zmiany w planie przychodów i rozchodów Gminy Borzytuchom w 2023 roku

Paragraf	Źródło przychodów	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	3 204 157,61	121 310,98	3 325 468,59
951	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	200 000,00	0,00	200 000,00
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	2 766 886,00	200 000,00	2 966 886,00
957	Nadwyżki z lat ubiegłych	1 146 125,28	0,00	1 146 125,28
	Razem	7 317 168,89	321 310,98	7 638 479,87

Paragraf	Źródło rozchodów	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
991	Udzielone pożyczki i kredyty	200 000,00	0,00	200 000,00
992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	330 000,00	0,00	330 000,00
	Razem	530 000,00	0,00	530 000,00

Zmiany w planie dochodów i wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii Gminy Borzytuchom w 2023 roku

Dochody								
Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie	
756				Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	40 000,00	0,00	40 000,00	
	75618			Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	40 000,00	0,00	40 000,00	
		027	0	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	10 000,00	0,00	10 000,00	
		048	0	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	30 000,00	0,00	30 000,00	
Razem					40 000,00	0,00	40 000,00	

Wydatki								
Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie	
851				Ochrona zdrowia	40 000,00	16 591,00	56 591,00	
	85153			Zwalczanie narkomanii	4 000,00	0,00	4 000,00	
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	2 000,00	
		430	0	Zakup usług pozostałych	2 000,00	0,00	2 000,00	
	85154			Przeciwdziałanie alkoholizmowi	36 000,00	16 591,00	52 591,00	
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	0,00	5 000,00	
		419	0	Nagrody konkursowe	3 000,00	0,00	3 000,00	
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	6 591,00	26 591,00	
		430	0	Zakup usług pozostałych	8 000,00	10 000,00	18 000,00	
Razem					40 000,00	16 591,00	56 591,00	

**ŚRODKI DO DYSPOZYCJI JEDNOSTEK POMOCNICZYCH
GMINY BORZYTUCHOM NA 2023 rok**

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan na 2023r.	zmiana	Plan po zmianach
1	2	3	4	5		
SOŁECTWO BORZYTUCHOM: Wydatki budżetu Gminy Borzytuchom na 2023 rok: 65 949,80 zł, zgodnie z art. 2 ust.1 i 3 ustawy o funduszu sołeckim (Dz.U.2014.301 z późniejszymi zmianami)						
1	2	3	4	5		
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ			
	60016		DROGI PUBLICZNE GMINNE			
		4210	Doposażenie wiaty	10 000,00	- 10 000,00	
		6060	Zakup zamiatarki drogowej	18 000,00		18 000,00
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA			
	75023		URZĘDY GMIN			
		6060	Zakup defibrylatora	2 900,00		2 900,00
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO			
	92105		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY			
		4210	Organizacja spotkań edukacyjno - kulturalnych	1 500,00		1 500,00
		4300	Organizacja spotkań edukacyjno - kulturalnych	3 500,00		3 500,00
926			KULTURA FIZYCZNA			
	92605		ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY FIZYCZNEJ			
		6050	Opracowanie projektu budowlanego boiska	16 049,80		16 049,80
	92695		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY			
		4210	Doposażenie placu zabaw	14 000,00	10 000,00	24 000,00
			RAZEM:	65 949,80		65 949,80

SOŁECTWO CHOTKOWO: Wydatki budżetu Gminy Borzytuchom na 2023 rok: 28 490,31 zł, zgodnie z art. 2 ust.1 i 3 ustawy o funduszu sołeckim (Dz.U.2014.301 z późniejszymi zmianami)

1	2	3	4	5		
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO			
	92105		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY			
		4210	Doposażenie Sali wiejskiej	3 000,00		3 000,00
		4210	Organizacja spotkań edukacyjno - kulturalnych	1 500,00		1 500,00
		4300	Organizacja spotkań edukacyjno - kulturalnych	1 500,00		1 500,00
926			KULTURA FIZYCZNA			
	92695		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY			
		4210	Doposażenie placu zabaw	22 490,31		22 490,31
			RAZEM:	28 490,31		28 490,31

SOŁECTWO DĄBRÓWKA: Wydatki budżetu Gminy Borzytuchom na 2023 rok: 56 189,23 zł, zgodnie z art. 2 ust.1 i 3 ustawy o funduszu sołeckim (Dz.U.2014.301 z późniejszymi zmianami)

1	2	3	4	5		
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIPOŻAROWA			
	75412		OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE			
		4210	Doposażenie OSP	7 000,00		7 000,00
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			
	90015		OŚWIETLENIE ULIC, PLACÓW I DRÓG			
		6050	Budowa oświetlenia ulicznego	30 000,00		30 000,00
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO			
	92105		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY			
		4210	Organizacja spotkań edukacyjno - kulturalnych	1 689,23		1 689,23
		4300	Organizacja spotkań edukacyjno - kulturalnych	1 500,00		1 500,00
926			KULTURA FIZYCZNA			
	92605		ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY FIZYCZNEJ			
		4210	Doposażenie boiska sportowego	1 000,00		1 000,00
926			KULTURA FIZYCZNA			
	92695		ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY FIZYCZNEJ			
		4210	Doposażenie placu zabaw	15 000,00		15 000,00
			RAZEM:	56 189,23		56 189,23

SOŁECTWO STRUSZEWO: Wydatki budżetu Gminy Borzytuchom na 2023 rok: 27 501,07 zł, zgodnie z art. 2 ust.1 i 3 ustawy o funduszu sołeckim (Dz.U.2014.301 z późniejszymi zmianami)

1	2	3	4	5		
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA			
	75023		URZĘDY GMIN			
		6060	Zakup defibrylatora	8000,00		8000,00
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ			
	60016		DROGI PUBLICZNE GMINNE			
		4300	Opracowanie projektu zmiany organizacji ruchu wraz z dostawą znaków drogowych	4 000,00		4 000,00
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO			
	92105		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY			
		4210	Doposażenie sali wiejskiej	1 000,00		1 000,00
		4210	Organizacja spotkań edukacyjno - kulturalnych	500,00		500,00
		4300	Organizacja spotkań edukacyjno - kulturalnych	1 500,00		1 500,00
926			KULTURA FIZYCZNA			
	92695		ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY FIZYCZNEJ			
		4210	Doposażenie placu zabaw	12 501,07		12 501,07
			RAZEM:	27 501,07		27 501,07

SOŁECTWO JUTRZENKA: Wydatki budżetu Gminy Borzytuchom na 2023 rok: 33 238,70 zł, zgodnie z art. 2 ust.1 i 3 ustawy o funduszu sołeckim (Dz.U.2014.301 z późniejszymi zmianami)

1	2	3	4	5		
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			
	90015		OŚWIETLENIE ULIC , PLACÓW I DRÓG			
		6050	Budowa oświetlenia	8 000,00		8 000,00
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO			
	92105		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY			
		4210	Organizacja spotkań edukacyjno - kulturalnych	2 000,00		2 000,00
		4300	Organizacja spotkań edukacyjno - kulturalnych	3 238,70		3 238,70
926			KULTURA FIZYCZNA			
	92695		ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY FIZYCZNEJ			
		4210	Zakup ławek na plac rekreacyjno - sportowy	20 000,00		20 000,00

			RAZEM:	33 238,70	33 238,70
SOŁECTWO KROSNOWO: Wydatki budżetu Gminy Borzytuchom na 2023 rok 26 643,72 zł, z zgodnie z art. 2 ust.1 i 3 ustawy o funduszu sołeckim (Dz.U.2014.301 z późniejszymi zmianami)					
1	2	3	4	5	
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA		
	75412		OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE		
		4210	Zakup doposażenia dla OSP	23 000,00	23 000,00
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO		
	92105		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY		
		4210	Organizacja spotkań edukacyjno- kulturalnych	1 143,72	1 143,72
		4300	Organizacja spotkań edukacyjno- kulturalnych	2 500,00	2 500,00
			RAZEM:	26 643,72	26 643,72
SOŁECTWO NIEDARZYNO: Wydatki budżetu Gminy Borzytuchom na 2023 rok: 33 700,35 zł, zgodnie z art. 2 ust.1 i 3 ustawy o funduszu sołeckim (Dz.U.2014.301 z późniejszymi zmianami)					
1	2	3	4	5	
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ		
	60016		DROGI PUBLICZNE GMINNE		
		4210	Zakup wiaty przytankowej	6 000,00	6 000,00
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA		
	75412		OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE		
		4210	Zakup doposażenia OSP	20 000,00	20 000,00
926			KULTURA FIZYCZNA		
	92695		ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY FIZYCZNEJ		
		4210	Doposażenie placu rekreacyjno- sportowego	2 000,00	2 000,00
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO		
	92105		POZOSTAŁE ZADANIA		
		4210	Organizacja spotkań edukacyjno - kulturalnych	3 700,35	3 700,35
		4300	Organizacja spotkań edukacyjno - kulturalnych	2 000,00	2 000,00
			RAZEM:	33 700,35	33 700,35

SOŁECTWO OSIEKI: Wydatki budżetu Gminy Borzytuchom na 2023 rok: 31 062,35 zł, zgodnie z art. 2 ust.1 i 3 ustawy o funduszu sołeckim (Dz.U.2014.301 z późniejszymi zmianami)						
1	2	3	4	5		
926			KULTURA FIZYCZNA			
	92695		ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY FIZYCZNEJ			
		4210	Doposażenie placu rekreacyjno- sportowego , zakup wykaszarki	19 000,00		19 000,00
		4300	Modernizacja wiaty	6 000,00		6 000,00
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO			
	92105		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY			
		4210	Organizacja spotkań edukacyjno - kulturalnych	662,35		662,35
		4300	Organizacja spotkań edukacyjno - kulturalnych	5 400,00		5 400,00
			RAZEM:	31 062,35		31 062,35
RAZEM FUNDUSZ SOŁECKI:				302 775,53		302 775,53