

Zarządzenie Nr 27/23
Wójta Gminy Borzytuchom
z dnia 28 kwietnia 2023 roku

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Borzytuchom na rok 2023

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 roku poz. 40) oraz art. 257 pkt 1 i 3, art. 258 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2022 roku poz. 1634 z późn. zm.) oraz Uchwały Gminy Borzytuchom XXIX/314/22 z dnia 21 grudnia 2022r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Borzytuchom na 2023 rok ze zmianami, oraz 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 2023r. poz. 103, zm. Dz. U. z 2023r. poz. 185) zarządza 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 398 311,76 zł do kwoty 34 723 698,76 zł;
- 2) w § 1 pkt 1 dochody bieżące zwiększa się o kwotę 398 311,76 zł do kwoty 18 687 998,44 zł;
- 3) w § 2 wydatki zwiększa się o kwotę 398 311,76 zł do kwoty 41 832 178,63 zł;
- 4) w § 2 pkt 1 wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 398 311,76 zł do kwoty 20 667 506,04 zł;
- 5) przesunięcie zadań inwestycyjnych z zadania „ Modernizacja dróg” na zadanie „Przebudowa sieci dróg gminnych na terenie Gminy Borzytuchom” w kwocie 68 000,00zł.

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

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

§ 4. Załącznik nr 3 - Zmiany w planie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3 do zarządzenia.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Borzytuchom

W Ó J T

dr Witold Cyba

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 27/23 Wójta Borzytuchom z dnia 28 kwietnia 2023 roku
w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Borzytuchom na rok 2023

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Borzytuchom na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 398 311,76 zł do kwoty 34 723 698,76 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 398 311,76 zł do kwoty 18 687 998,44 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” wprowadza się dochody w kwocie 188 563,76 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” zwiększa się dochody o 6 063,00 zł do kwoty 22 952,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” wprowadza się dochody w kwocie 191 275,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” zwiększa się dochody o 410,00 zł do kwoty 28 032,68 zł;
- w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” wprowadza się dochody w kwocie 12 000,00 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Borzytuchom przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	34 325 387,00	398 311,76	34 723 698,76
dochody bieżące, w tym:	18 289 686,68	398 311,76	18 687 998,44
Rolnictwo i łowiectwo	690 000,00	188 563,76	878 563,76
Oświata i wychowanie	298 372,00	197 338,00	495 710,00
Pomoc społeczna	326 452,68	410,00	326 862,68
Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	12 000,00	12 000,00

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Borzytuchom na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 398 311,76 zł do kwoty 41 832 178,63 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 398 311,76 zł do kwoty 20 667 506,04 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” wprowadza się wydatki w kwocie 1 546,00 zł;
- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” wprowadza się wydatki w kwocie 264,38 zł;

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” wprowadza się wydatki w kwocie 37,88 zł;
- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 1 849,07 zł do kwoty 37 989,07 zł;
- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” wprowadza się wydatki w kwocie 184 866,43 zł;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych” wprowadza się wydatki w kwocie 19 261,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 1 200,00 zł do kwoty 4 840,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 4 029,00 zł do kwoty 14 569,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 834,00 zł do kwoty 3 220,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” zwiększa się wydatki o 191 275,00 zł do kwoty 555 322,00 zł;
- w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” w ramach paragrafu „Stypendia dla uczniów” zwiększa się wydatki o 12 000,00 zł do kwoty 20 000,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP” zwiększa się wydatki o 397,00 zł do kwoty 1 929,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” w ramach paragrafu „Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 13,00 zł do kwoty 61,00 zł;

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 19 261,00 zł do kwoty 82 739,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Borzytuchom przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem:	41 433 866,87	398 311,76	41 832 178,63
wydatki bieżące, w tym:	20 269 194,28	398 311,76	20 667 506,04
Rolnictwo i łowiectwo	1 060 372,00	188 563,76	1 248 935,76
Oświata i wychowanie	8 510 626,00	197 338,00	8 707 964,00
Edukacyjna opieka wychowawcza	25 000,00	12 000,00	37 000,00
Rodzina	2 093 514,00	410,00	2 093 924,00

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Borzytuchom na rok 2023 nie uległy zmianie.

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Borzytuchoń na rok 2023 nie uległy zmianie.

WÓJT
dr Witold Cyba

Zmiany w planie dochodów Gminy Borzytuchom w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Zródło dochodów	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
010	01095			Rolnictwo i łowiectwo	6 978 711,32	188 563,76	7 167 275,08
				Pozostała działalność	0,00	188 563,76	188 563,76
801	80101	201	0	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	188 563,76	188 563,76
				Oświata i wychowanie	2 728 372,00	197 338,00	2 925 710,00
				Szkoły podstawowe	2 448 372,00	6 063,00	2 454 435,00
	80104	210	0	Srodki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	16 889,00	6 063,00	22 952,00
				Przedszkola	140 000,00	191 275,00	331 275,00
				Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	191 275,00	191 275,00
852	85295			Pomoc społeczna	326 452,68	410,00	326 862,68
				Pozostała działalność	27 622,68	410,00	28 032,68
				Srodki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	27 622,68	410,00	28 032,68
854	85415	203	0	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	12 000,00	12 000,00
				Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	12 000,00	12 000,00
				Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	12 000,00	12 000,00
				Razem	34 325 387,00	398 311,76	34 723 698,76

WÓJT
dr Witold Cyba

Zmiany w planie wydatków Gminy Borzytuchom w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Zródło wydatków	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
010				Rolnictwo i leśnictwo	9 207 670,01	188 563,76	9 396 233,77
	01095			Pozostała działalność	58 140,00	188 563,76	246 703,76
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 546,00	1 546,00
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	264,38	264,38
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	37,88	37,88
		430	0	Zakup usług pozostałych	36 140,00	1 849,07	37 989,07
		443	0	Różne opłaty i składki	0,00	184 866,43	184 866,43
754				Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	877 359,00	0,00	877 359,00
	75412			Ochronicze strażne pożarne	290 495,00	-19 261,00	271 234,00
	75495	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	102 000,00	-19 261,00	82 739,00
				Pozostała działalność	586 864,00	19 261,00	606 125,00
		459	0	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	0,00	19 261,00	19 261,00
801				Oświata i wychowanie	12 926 366,00	197 338,00	13 123 704,00
	80101			Szkoły podstawowe	9 572 103,00	6 063,00	9 578 166,00
		474	0	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 640,00	1 200,00	4 840,00
		475	0	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	10 540,00	4 029,00	14 569,00
		485	0	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 386,00	834,00	3 220,00
	80104			Przedszkola	1 973 869,00	191 275,00	2 165 144,00
		433	0	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	364 047,00	191 275,00	555 322,00
854				Edukacyjna opieka wychowawcza	25 000,00	12 000,00	37 000,00
	85415			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	8 000,00	12 000,00	20 000,00
		324	0	Stypendia dla uczniów	8 000,00	12 000,00	20 000,00
855				Rodzina	2 093 514,00	410,00	2 093 924,00
	85502			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 014 214,00	410,00	2 014 624,00
		329	0	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	1 532,00	397,00	1 929,00
		435	0	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	48,00	13,00	61,00
				Razem	41 433 866,87	398 311,76	41 832 178,63

WOJ T

dr Witold Cyba

Zmiany w planie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami Gminy Borzytuchom w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Wyszczególnienie	Dochoody ogółem	Wydatki ogółem
010	01095	201	0	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	plan przed zmianą	0,00
					zmiana	188 563,76
					plan po zmianie	188 563,76
750	75011	201	0	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	plan przed zmianą	63 182,00
					zmiana	0,00
					plan po zmianie	63 182,00
751	75101	201	0	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	plan przed zmianą	1 500,00
					zmiana	0,00
					plan po zmianie	1 500,00
852	85228	201	0	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	plan przed zmianą	60 000,00
					zmiana	0,00
					plan po zmianie	60 000,00
855	85502	201	0	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	plan przed zmianą	2 000 000,00
					zmiana	0,00
					plan po zmianie	2 000 000,00
855	85502	206	0	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	plan przed zmianą	7 134,00
					zmiana	0,00
					plan po zmianie	7 134,00
855	85503	201	0	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	plan przed zmianą	400,00
					zmiana	0,00
					plan po zmianie	400,00

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Wyszczególnienie	Dochody ogółem	Wydatki ogółem
855	85513	201	0	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	plan przed zmianą zmiana	7 500,00 0,00
010	01095	401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	plan po zmianie	7 500,00
010	01095	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	plan przed zmianą zmiana	0,00 1 546,00
010	01095	412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	plan przed zmianą zmiana	0,00 37,88
010	01095	430	0	Zakup usług pozostałych	plan przed zmianą zmiana	0,00 1 849,07
010	01095	443	0	Różne opłaty i składki	plan przed zmianą zmiana	0,00 184 866,43
750	75011	401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	plan przed zmianą zmiana	0,00 46 009,00
750	75011	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	plan po zmianie	46 009,00
750	75011	412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	plan przed zmianą zmiana	0,00 1 145,00
750	75011	430	0	Zakup usług pozostałych	plan po zmianie	1 145,00
751	75101	401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	plan przed zmianą zmiana	0,00 8 000,00
751	75101	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	plan po zmianie	8 000,00
751	75101	412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	plan przed zmianą zmiana	0,00 108,00
751	75101	412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	plan po zmianie	108,00

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Wyszczególnienie	Dochody ogółem	Wydatki ogółem
751	75101	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	plan po zmianie plan przed zmianą zmiana	16,00 750,00 0,00
852	85228	417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	plan po zmianie plan przed zmianą zmiana	750,00 55 200,00 0,00
852	85228	430	0	Zakup usług pozostałych	plan po zmianie plan przed zmianą zmiana	0,00 4 800,00 0,00
855	85502	311	0	Świadczenia społeczne	plan po zmianie plan przed zmianą zmiana	0,00 1 845 134,00 0,00
855	85502	401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	plan po zmianie plan przed zmianą zmiana	0,00 1 845 134,00 50 000,00
855	85502	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	plan po zmianie plan przed zmianą zmiana	0,00 50 000,00 108 965,00
855	85502	430	0	Zakup usług pozostałych	plan po zmianie plan przed zmianą zmiana	0,00 3 035,00 0,00
855	85503	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	plan po zmianie plan przed zmianą zmiana	0,00 3 035,00 400,00
855	85513	413	0	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	plan po zmianie plan przed zmianą zmiana	0,00 7 500,00 0,00
Razem						
					plan po zmianie	2 139 716,00
					plan przed zmianą	2 139 716,00
					zmiana	188 563,76
					plan po zmianie	2 328 279,76

W O J T
dr Witold Cyba