

Zarządzenie Nr 49/23
Wójta Gminy Borzytuchom
z dnia 30 sierpnia 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 z późn. zm.) oraz art. 257 pkt 1 i 3, art. 258 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 roku, poz. 1270 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 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 93 564,00 zł do kwoty 31 116 877,76 zł;
- 2) w § 1 pkt 1 dochody bieżące zwiększa się o kwotę 93 564,00 zł do kwoty 18 904 177,44 zł;
- 3) w § 2 wydatki zwiększa się o kwotę 93 564,00 zł do kwoty 37 468 204,81 zł;
- 4) w § 2 pkt 1 wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 93 564,00 zł do kwoty 20 832 663,27 zł;

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

§ 3. Załącznik nr 2 - Zmiany w planie wydatków - 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

WÓJT

dr Witold Cyba

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 49/23 Wójta Gminy Borzytuchom z dnia 30 sierpnia 2023 roku
w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Borzytuchom na rok 2023

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Borzytuchom na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 93 564,00 zł do kwoty 31 116 877,76 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 93 564,00 zł do kwoty 18 904 177,44 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do Sejmu i Senatu” 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 46 957,00 zł;
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” 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 17 994,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” 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 40 544,00 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Borzytuchom przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	31 023 313,76	93 564,00	31 116 877,76
dochody bieżące, w tym:	18 810 613,44	93 564,00	18 904 177,44
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 500,00	46 957,00	48 457,00
Różne rozliczenia	9 027 917,00	6 063,00	9 033 980,00
Oświata i wychowanie	501 578,00	40 544,00	542 122,00

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Borzytuchom na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 93 564,00 zł do kwoty 37 468 204,81 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 93 564,00 zł do kwoty 20 832 663,27 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Opłaty na rzecz budżetu państwa” wprowadza się wydatki w kwocie 2 255,00 zł;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Opłaty na rzecz budżetu państwa” wprowadza się wydatki w kwocie 2 255,00 zł;
- w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do Sejmu i Senatu” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” wprowadza się wydatki w kwocie 4 750,00 zł;

- w dziale „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do Sejmu i Senatu” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” wprowadza się wydatki w kwocie 1 944,00 zł;
- w dziale „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do Sejmu i Senatu” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” wprowadza się wydatki w kwocie 278,91 zł;
- w dziale „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do Sejmu i Senatu” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” wprowadza się wydatki w kwocie 7 600,00 zł;
- w dziale „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do Sejmu i Senatu” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” wprowadza się wydatki w kwocie 31 913,09 zł;
- w dziale „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do Sejmu i Senatu” w ramach paragrafu „Podróże służbowe krajowe” wprowadza się wydatki w kwocie 471,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług zdrowotnych” zwiększa się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 7 950,00 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 1 400,00 zł do kwoty 10 040,00 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 3 900,00 zł do kwoty 30 673,00 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 763,00 zł do kwoty 5 778,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” wprowadza się wydatki w kwocie 402,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” zwiększa się wydatki o 40 142,00 zł do kwoty 86 142,00 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 2 255,00 zł do kwoty 88 745,00 zł;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 2 255,00 zł do kwoty 76 245,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 274 500,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Borzytuchom przedstawia tabela poniżej.

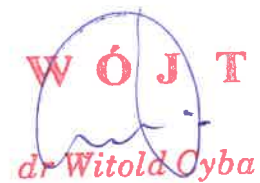
Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem:	37 374 640,81	93 564,00	37 468 204,81
wydatki bieżące, w tym:	20 739 099,27	93 564,00	20 832 663,27
Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 500,00	46 957,00	48 457,00
Oświata i wychowanie	8 728 263,00	46 607,00	8 774 870,00

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Borzytuchom na rok 2023 nie uległy zmianie.

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Borzytuchom na rok 2023 nie uległy zmianie.



Zmiany w planie dochodów Gminy Borzytuchom w 2023 roku

		Wyszczególnienie		Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
Dział	Rozdział	Paragraf				
751	75108		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 500,00	46 957,00	48 457,00
			Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	46 957,00	46 957,00
		2010	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	0,00	46 957,00	46 957,00
758			Różne rozliczenia	9 027 917,00	6 063,00	9 033 980,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	11 931,00	6 063,00	17 994,00
		2100	Srodki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	11 931,00	6 063,00	17 994,00
801			Oświata i wychowanie	501 578,00	40 544,00	542 122,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	40 544,00	40 544,00
		2010	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	0,00	40 544,00	40 544,00
Razem				31 023 313,76	93 564,00	31 116 877,76

Zmiany w planie wydatków Gminy Borzytuchom w 2023 roku

		Wyszczególnienie			
Dział	Rozdział	Paragraf	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
600			5 980 449,00	0,00	5 980 449,00
	60016		5 980 449,00	0,00	5 980 449,00
		Transport i łączność			
		Drogi publiczne gminne	91 000,00	-2 255,00	88 745,00
		Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 255,00	2 255,00
		Opłaty na rzecz budżetu państwa			
700			242 102,00	0,00	242 102,00
	70005		193 402,00	0,00	193 402,00
		Gospodarka mieszkaniowa			
		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	78 500,00	-2 255,00	76 245,00
		Zakup usług pozostałych	0,00	2 255,00	2 255,00
		Opłaty na rzecz budżetu państwa			
751			1 500,00	46 957,00	48 457,00
	75108		0,00	46 957,00	46 957,00
		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa			
		Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	4 750,00	4 750,00
		Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 944,00	1 944,00
		Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	278,91	278,91
		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	7 600,00	7 600,00
		Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	31 913,09	31 913,09
		Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	471,00	471,00
		Podróże służbowe krajowe			
801			9 120 083,00	46 607,00	9 166 690,00
	80101		5 528 545,00	6 063,00	5 534 608,00
		Szkoły podstawowe	275 500,00	-1 000,00	274 500,00
		Zakup materiałów i wyposażenia	6 950,00	1 000,00	7 950,00
		Zakup usług zwróconych	8 640,00	1 400,00	10 040,00
		Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	26 773,00	3 900,00	30 673,00
		Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 015,00	763,00	5 778,00
		Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	46 000,00	40 544,00	86 544,00
	80153		0,00	402,00	402,00
		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych			
		Zakup materiałów i wyposażenia	46 000,00	40 142,00	86 142,00
		Zakup środków dydaktycznych i książek			
		Razem	37 374 640,81	93 564,00	37 468 204,81

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	Dochody		Plan po zmianie	
			Wyszczególnienie	Zmiana		
010	01095		Reliktowo i lowiectwo	188 563,76	0,00	188 563,76
			Pozostała działalność	188 563,76	0,00	188 563,76
750	75011	2010	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	188 563,76	0,00	188 563,76
			Administracja publiczna			
751	75101		Urzędy wojewódzkie	63 182,00	0,00	63 182,00
		2010	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	63 182,00	0,00	63 182,00
75101	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 500,00	46 957,00	48 457,00
			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 500,00	0,00	1 500,00
75108	75108	2010	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	1 500,00	0,00	1 500,00
			Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	46 957,00	46 957,00
801	80153	2010	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	0,00	46 957,00	46 957,00
			Oświata i wychowanie	0,00	40 544,00	40 544,00
852	85228		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	40 544,00	40 544,00
		2010	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	0,00	40 544,00	40 544,00
855	85502		Pomoc społeczna	60 000,00	0,00	60 000,00
		2010	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	60 000,00	0,00	60 000,00
85503	85503		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	60 000,00	0,00	60 000,00
			Rodzina	2 021 034,00	0,00	2 021 034,00
85502	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 007 134,00	0,00	2 007 134,00
		2010	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	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
85503	85503	2060	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 państwa w wychowywaniu dzieci	7 134,00	0,00	7 134,00
			Karta Dużej Rodziny	600,00	0,00	600,00
		2010	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	600,00	0,00	600,00

Dochody				
Dział	Rozdział	Paragraf	Plan przed zmianą	Plan po zmianie
	85513		13 300,00	0,00
		2010	13 300,00	0,00
			2 334 279,76	87 501,00
Razem				
				2 421 780,76

WÓJCI

Wydatki				
Dział	Rozdział	Paragraf	Plan przed zmianą	Plan po zmianie
010	01095		188 563,76	0,00
		Rolnictwo i łowiectwo	188 563,76	188 563,76
		Pozostała działalność	0,00	188 563,76
		4010	1 546,00	0,00
		4110	264,38	1 546,00
		4120	37,88	264,38
		4300	1 849,07	37,88
		4430	184 866,43	1 849,07
750			63 182,00	0,00
	75011		63 182,00	63 182,00
		Urzędy wojewódzkie	0,00	63 182,00
		4010	46 009,00	46 009,00
		4110	8 028,00	8 028,00
		4120	1 145,00	1 145,00
		4300	8 000,00	8 000,00
751			1 500,00	46 957,00
	75101		1 500,00	0,00
		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	1 500,00
		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	626,00	626,00
		4010	108,00	0,00
		4110	16,00	108,00
		4120	750,00	16,00
		4210	0,00	750,00
	75108		0,00	46 957,00
		Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	46 957,00
		4010	0,00	4 750,00
		4110	0,00	4 750,00
		4120	0,00	1 944,00
		4170	0,00	278,91
		4210	0,00	7 600,00
		4410	0,00	31 913,09
801			0,00	471,00
	80153		0,00	40 544,00
		Oświata i wychowanie	0,00	40 544,00
		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	40 544,00
		4210	0,00	402,00
		4240	0,00	40 142,00
852			60 000,00	0,00
	85228		60 000,00	0,00
		Pomoc społeczna	0,00	60 000,00
		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	0,00	60 000,00

Wydanki						
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	55 200,00	0,00	55 200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 800,00	0,00	4 800,00
855			Rodzina	2 021 034,00	0,00	2 021 034,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 007 134,00	0,00	2 007 134,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 815 134,00	0,00	1 815 134,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 000,00	0,00	50 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	138 965,00	0,00	138 965,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 035,00	0,00	3 035,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	600,00	0,00	600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	600,00	0,00	600,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	13 300,00	0,00	13 300,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	13 300,00	0,00	13 300,00
			Razem	2 334 279,76	87 501,00	2 421 780,76

WÓJT
dr Witold Cyba