

Zarządzenie Nr 85/23  
Wójta Gminy Borzytuchom  
z dnia 24 listopada 2023 roku

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gmina 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 terytorium tego państwa ( teks 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 Gmina Borzytuchom na rok 2023 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w § 1 dochody zwiększa się o kwotę 5 762,00 zł do kwoty 35 326 882,53 zł;
- 2) w § 1 pkt 1 dochody bieżące zwiększa się o kwotę 5 762,00 zł do kwoty 22 938 833,98 zł;
- 3) w § 2 wydatki zwiększa się o kwotę 5 762,00 zł do kwoty 39 485 712,67 zł;
- 4) w § 2 pkt 1 wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 5 762,00 zł do kwoty 22 635 078,32 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 dochodów bieżących - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do zarządzenia.

§ 4. Załącznik nr 3 - Zmiany w planie wydatków bieżących - 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 85/23 Wójta Gminy Borzytuchom z dnia 24 listopada 2023 roku  
w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gmina Borzytuchom na rok 2023

### DOCHODY

Dochody budżetu Gmina Borzytuchom na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 5 762,00 zł do kwoty 35 326 882,53 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 5 762,00 zł do kwoty 22 938 833,98 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

#### **Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:**

- 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 5 562,00 zł do kwoty 35 848,00 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 200,00 zł do kwoty 38 747,96 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gmina Borzytuchom przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	35 321 120,53	5 762,00	35 326 882,53
dochody bieżące, w tym:	22 933 071,98	5 762,00	22 938 833,98
	Różne rozliczenia	5 562,00	10 845 192,05
	Pomoc społeczna	200,00	329 772,96

### WYDATKI

Wydatki budżetu Gmina Borzytuchom na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 5 762,00 zł do kwoty 39 485 712,67 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 5 762,00 zł do kwoty 22 635 078,32 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 „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 30 000,00 zł do kwoty 221 500,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 17 000,00 zł do kwoty 347 987,18 zł;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 12 400,00 zł do kwoty 128 339,00 zł;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Zakup usług zdrowotnych” zwiększa się wydatki o 300,00 zł do kwoty 1 300,00 zł;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zwiększa się wydatki o 9 800,00 zł do kwoty 23 450,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zwiększa się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 162 407,00 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 14 240,00 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 4 162,00 zł do kwoty 42 735,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 85 000,00 zł do kwoty 2 460 717,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 60,00 zł do kwoty 26 582,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 900,00 zł do kwoty 138 332,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 1 890,00 zł do kwoty 20 390,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 3 100,00 zł do kwoty 209 913,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zwiększa się wydatki o 50,00 zł do kwoty 33 901,00 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 200,00 zł do kwoty 9 009,00 zł;

### **Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:**

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 30 000,00 zł do kwoty 347 500,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 17 000,00 zł do kwoty 351 498,00 zł;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Różne wydatki na rzecz osób fizycznych ” zmniejsza się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 54 431,00 zł;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zmniejsza się wydatki o 6 000,00 zł do kwoty 9 000,00 zł;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 12 690,00 zł;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” zmniejsza się wydatki o 1 500,00 zł do kwoty 0,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 50 000,00 zł do kwoty 620 567,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zmniejsza się wydatki o 11 000,00 zł do kwoty 73 971,35 zł;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 14 000,00 zł do kwoty 163 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 181 200,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zmniejsza się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 19 205,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 6 000,00 zł do kwoty 42 828,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gmina Borzytuchom przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem:	39 479 950,67	5 762,00	39 485 712,67
wydatki bieżące, w tym:	22 629 316,32	5 762,00	22 635 078,32
Oświata i wychowanie	8 987 519,77	5 562,00	8 993 081,77
Rodzina	2 637 658,00	200,00	2 637 858,00

## PRZYCHODY

Przychody budżetu Gmina Borzytuchom na rok 2023 nie uległy zmianie.

## ROZCHODY

Rozchody budżetu Gmina Borzytuchom na rok 2023 nie uległy zmianie.

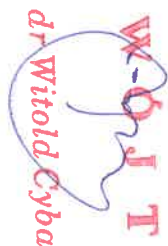
W O J T  
dr Witold Cyba

## Zmiany w planie wydatków bieżących Gmina Borzytuchom w 2023 roku

		Wyszczególnienie		Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
600			<b>Transport i łączność</b>	619 000,00	0,00	619 000,00
60016		4270	Drogi publiczne gminne	619 000,00	0,00	619 000,00
		4300	Zakup usług remontowych	191 500,00	30 000,00	221 500,00
750			<b>Administracja publiczna</b>	377 500,00	-30 000,00	347 500,00
75023			<b>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>	4 183 587,60	0,00	4 183 587,60
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 281 075,40	0,00	3 281 075,40
		4300	Zakup usług pozostałych	368 498,00	-17 000,00	351 498,00
754			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	330 987,18	17 000,00	347 987,18
75412			<b>Ochotnicze straże pożarne</b>	414 359,00	0,00	414 359,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	287 005,00	0,00	287 005,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	59 431,00	-5 000,00	54 431,00
		4270	Zakup usług remontowych	115 939,00	12 400,00	128 339,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	15 000,00	-6 000,00	9 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	300,00	1 300,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	22 690,00	-10 000,00	12 690,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 500,00	-1 500,00	0,00
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	13 650,00	9 800,00	23 450,00
80101			<b>Szkoły podstawowe</b>	8 987 519,77	5 562,00	8 993 081,77
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 532 540,35	16 562,00	5 549 102,35
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	161 407,00	1 000,00	162 407,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	670 567,00	-50 000,00	620 567,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	84 971,35	-11 000,00	73 971,35
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	177 000,00	-14 000,00	163 000,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	12 840,00	1 400,00	14 240,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	38 573,00	4 162,00	42 735,00
80103			<b>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</b>	2 375 717,00	85 000,00	2 460 717,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	201 099,00	960,00	202 059,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	26 522,00	60,00	26 582,00
80104			<b>Przedszkola</b>	137 432,00	900,00	138 332,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 978 511,00	-15 110,00	1 963 401,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	191 200,00	-10 000,00	181 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 205,00	-1 000,00	19 205,00
		4300	Zakup usług pozostałych	48 828,00	-6 000,00	42 828,00
80107			<b>Świadczone szkolenia</b>	18 500,00	1 890,00	20 390,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	273 473,00	3 100,00	276 573,00
				206 813,00	3 100,00	209 913,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	575 298,00	-50,00	575 348,00
855		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	33 851,00	50,00	33 901,00
			<b>Rodzina</b>	<b>2 637 658,00</b>	<b>200,00</b>	<b>2 637 858,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 548 448,00	200,00	2 548 648,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	8 809,00	200,00	9 009,00
			<b>Razem</b>	<b>22 629 316,32</b>	<b>5 762,00</b>	<b>22 635 078,32</b>

dr Witold Cyba



WITOLD

## Zmiany w planie dochodów bieżących Gmina Borzytuchom w 2023 roku

		Wyszczególnienie			
Dział	Rozdział	Paragraf	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
758			10 839 630,05	5 562,00	10 845 192,05
	75814		57 521,70	5 562,00	63 083,70
			30 286,00	5 562,00	35 848,00
852			329 572,96	200,00	329 772,96
	85295		38 547,96	200,00	38 747,96
			38 547,96	200,00	38 747,96
			22 933 071,98	5 762,00	22 938 833,98
			<b>Razem</b>		

WÓJT  
dr Witold Cyba

Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr 85/23  
Wójta Gminy Borzytuchom  
z dnia 24 listopada 2023 roku

## Zmiany w planie dochodów Gmina Borzytuchom w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		
			Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
758			10 860 978,28	5 562,00	10 866 540,28
	75814			5 562,00	84 431,93
				5 562,00	35 848,00
852			329 572,96	200,00	329 772,96
	85295			200,00	38 747,96
				200,00	38 747,96
			<b>Razem</b>	<b>5 762,00</b>	<b>35 326 882,53</b>

WÓJTA  
dr Witold Cyba