

Zarządzenie Nr 23/24
Wójta Gminy Borzytuchom
z dnia 05 kwietnia 2024 roku

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Borzytuchom na rok 2024

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 XXXV/363/23 z dnia 14 grudnia 2023r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Borzytuchom na 2024 rok oraz art.111 pkt. 1, pkt 2 i pkt. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t. j. Dz. U. z 2024 roku, poz. 167 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§1. W uchwale nr XXXV/363/23 Rady Gminy Borzytuchom z dnia 14 grudnia 2023 z późn. zm. w sprawie uchwały budżetowej Gminy Borzytuchom na rok 2024 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w § 1 dochody zwiększa się o kwotę 62 394,00 zł do kwoty 46 947 496,72 zł;
- 2) w § 1 pkt 1 dochody bieżące zwiększa się o kwotę 62 394,00 zł do kwoty 22 870 768,62 zł;
- 3) w § 2 wydatki zwiększa się o kwotę 62 394,00 zł do kwoty 50 021 993,43 zł;
- 4) w § 2 pkt 1 wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 62 394,00 zł do kwoty 23 638 452,68 zł;

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

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

§ 4. Załącznik nr ... - Zmiany w planie dochodów i wydatków Gminy Borzytuchom z funduszu pomocy dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa - 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 23/24 Wójta Gminy Borzytuchom z dnia 05 kwietnia 2024 roku
w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Borzytuchom na rok 2024

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Borzytuchom na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 62 394,00 zł do kwoty 46 947 496,72 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 62 394,00 zł do kwoty 22 870 768,62 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie” 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” zwiększa się dochody o 49 800,00 zł do kwoty 77 988,00 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 10 714,00 zł do kwoty 16 249,00 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 1 880,00 zł do kwoty 9 049,62 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Borzytuchom przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	46 885 102,72	62 394,00	46 947 496,72
dochody bieżące, w tym:	22 808 374,62	62 394,00	22 870 768,62
Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	30 238,00	49 800,00	80 038,00
Różne rozliczenia	11 878 199,00	10 714,00	11 888 913,00
Pomoc społeczna	439 166,62	1 880,00	441 046,62

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Borzytuchom na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 62 394,00 zł do kwoty 50 021 993,43 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 62 394,00 zł do kwoty 23 638 452,68 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych” zwiększa się wydatki o 5 310,00 zł do kwoty 10 310,00 zł;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 20 000,00 zł do kwoty 35 000,00 zł;

- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 19 200,00 zł do kwoty 120 807,00 zł;
- w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie” w ramach paragrafu „Różne wydatki na rzecz osób fizycznych ” wprowadza się wydatki w kwocie 49 800,00 zł;
- w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 500,00 zł do kwoty 5 500,00 zł;
- w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 108,00 zł do kwoty 2 186,00 zł;
- w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 4,00 zł do kwoty 302,00 zł;
- w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 990,00 zł do kwoty 9 090,00 zł;
- w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie” w ramach paragrafu „Podróże służbowe krajowe” zwiększa się wydatki o 145,00 zł do kwoty 456,00 zł;
- w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” zwiększa się wydatki o 2,00 zł do kwoty 12,00 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 1 683,00 zł do kwoty 2 883,00 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 5 753,00 zł do kwoty 9 753,00 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 1 232,00 zł do kwoty 1 567,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” wprowadza się wydatki w kwocie 489,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” wprowadza się wydatki w kwocie 1 258,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” wprowadza się wydatki w kwocie 299,00 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 1 824,00 zł do kwoty 7 036,00 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 56,00 zł do kwoty 194,00 zł;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 25 310,00 zł do kwoty 72 155,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 19 200,00 zł do kwoty 2 140 376,00 zł;
- w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 756,00 zł do kwoty 5 635,00 zł;
- w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 993,00 zł do kwoty 5 007,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Borzytuchom przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	49 959 599,43	62 394,00	50 021 993,43
wydatki bieżące, w tym:	23 576 058,68	62 394,00	23 638 452,68
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	30 238,00	49 800,00	80 038,00
Oświata i wychowanie	11 520 857,00	10 714,00	11 531 571,00
Rodzina	2 285 550,00	1 880,00	2 287 430,00


PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Borzytuchom na rok 2024 nie uległy zmianie.

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Borzytuchom na rok 2024 nie uległy zmianie.

WÓJT
dr Witold Cyba



Zmiany w planie dochodów Gminy Borzytuchoń w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
751	75109		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	30 238,00	49 800,00	80 038,00
			Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	28 188,00	49 800,00	77 988,00
			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	28 188,00	49 800,00	77 988,00
758	75814	2100	Różne rozliczenia	11 878 199,00	10 714,00	11 888 913,00
			Różne rozliczenia finansowe	5 535,00	10 714,00	16 249,00
852	85295	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	5 535,00	10 714,00	16 249,00
			Pomoc społeczna	439 166,62	1 880,00	441 046,62
			Pozostała działalność	103 381,62	1 880,00	105 261,62
			Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	7 169,62	1 880,00	9 049,62
			Razem	46 885 102,72	62 394,00	46 947 496,72

WÓJT
dr Witold Cyba

Zmiany w planie wydatków bieżących Gminy Borzytuchom w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie			
700	70005	4300	Gospodarka mieszkaniowa	183 302,00	0,00	183 302,00			
			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	155 802,00	-20 000,00	135 802,00			
			Zakup usług pozostałych	97 465,00	-25 310,00	72 155,00			
			Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	5 000,00	5 310,00	10 310,00			
			Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	27 500,00	20 000,00	47 500,00			
750	4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	20 000,00	35 000,00				
		Administracja publiczna	3 594 117,00	0,00	3 594 117,00				
		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 208 685,00	0,00	3 208 685,00				
410	4170	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 159 576,00	-19 200,00	2 140 376,00				
		Wynagrodzenia bezosobowe	101 607,00	19 200,00	120 807,00				
751	75109		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	30 238,00	49 800,00	80 038,00			
			Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	28 188,00	49 800,00	77 988,00			
			Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	49 800,00	49 800,00			
			Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 000,00	500,00	5 500,00			
			Składki na ubezpieczenia społeczne	2 078,00	108,00	2 186,00			
			Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	298,00	4,00	302,00			
			Wynagrodzenia bezosobowe	8 100,00	990,00	9 090,00			
			Zakup materiałów i wyposażenia	6 391,00	-756,00	5 635,00			
			Zakup usług pozostałych	6 000,00	-993,00	5 007,00			
			Podróże służbowe krajowe	311,00	145,00	456,00			
			Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10,00	2,00	12,00			
			801	80101	4740	Oświata i wychowanie	11 520 857,00	10 714,00	11 531 571,00
						Szkoły podstawowe	6 849 429,00	8 668,00	6 858 097,00
						Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 200,00	1 683,00	2 883,00
						Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 000,00	5 753,00	9 753,00
Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	335,00	1 232,00				1 567,00			
80104	4740	Przedszkola	2 771 932,00	2 046,00	2 773 978,00				
		Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	489,00	489,00				
		Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 258,00	1 258,00				
4850	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	299,00	299,00				

Dział	Rozdział	Paragraf	Wykazanie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
855			Rodzina	2 285 550,00	1 880,00	2 287 430,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 223 350,00	1 880,00	2 225 230,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	5 212,00	1 824,00	7 036,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	138,00	56,00	194,00
			Razem	23 576 058,68	62 394,00	23 638 452,68

WÓJT
dr Witold Cyba

Zmiany w planie dochodów i wydatków Gminy Borzytuchom z funduszu pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w 2024 roku

Dochoły

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
758	75814	2100	Różne rozliczenia		5 535,00	10 714,00	16 249,00
			Różne rozliczenia finansowe		5 535,00	10 714,00	16 249,00
852	85295	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		5 535,00	10 714,00	16 249,00
			Pomoc społeczna		7 169,62	1 880,00	9 049,62
			Pozostała działalność		7 169,62	1 880,00	9 049,62
			Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		7 169,62	1 880,00	9 049,62
			razem	12 704,62	12 594,00	25 298,62	


dr Witold Cyba

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
801	80101	4740	Oświata i wychowanie		5 535,00	10 714,00	16 249,00
			Szkoły podstawowe		5 535,00	8 668,00	14 203,00
			Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		1 200,00	1 683,00	2 883,00
			Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		4 000,00	5 753,00	9 753,00
			Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		335,00	1 232,00	1 567,00
			Przedszkola		0,00	2 046,00	2 046,00
80104	4750	4850	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	489,00	489,00
			Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	1 258,00	1 258,00
			Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	299,00	299,00
			Rodzina		5 350,00	1 880,00	7 230,00
855	85502	3290	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		5 350,00	1 880,00	7 230,00
			Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP		5 212,00	1 824,00	7 036,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
	4350		Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	138,00	56,00	194,00
Razem				12 704,62	12 594,00	25 298,62

W Ó J T
dr Witold Cyba