

**ZARZĄDZENIE NR 26/2023
WÓJTA GMINY BOROWIE**

z dnia 20 marca 2023 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Borowie na 2023 rok

Na podstawie art. 257 pkt.1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2022. poz. 1634 z późn. zm) **zarządzam, co następuje:**

§ 1. 1. Zmniejszam plan dochodów budżetu ogółem na rok 2023 o kwotę 7 440,29 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia, w tym: plan zadań zleconych zmniejszam o kwotę 54 843,29 zł zgodnie z załącznikiem nr 3.

2. Zmniejszam plan wydatków ogółem na rok 2023 o kwotę 7 440,29 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia, w tym: plan zadań zleconych zmniejszam o kwotę 54 843,29 zł zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 2. 1. Dochody ogółem po zmianie wynoszą 30 252 648,09 zł
w tym:

a) dochody bieżące 23 434 561,71 zł
b) dochody majątkowe 6 818 086,38 zł

2. Wydatki ogółem po zmianie wynoszą 30 516 445,56 zł
w tym:

a) wydatki bieżące 20 352 239,93 zł
b) wydatki majątkowe 10 164 205,63 zł

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Borowie

Wiesław Gąska

Załącznik do zarządzenia Nr 26/2023

Wójta Gminy Borowie

z dnia 20 marca 2023 r.

PLAN DOCHODÓW BUDŻETU GMINY BOROWIE NA 2023 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	105 831,00	25 788,71	131 619,71
	75011		Urzędy wojewódzkie	56 016,00	25 788,71	81 804,71
		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	55 966,00	25 788,71	81 754,71
758			Różne rozliczenia	14 276 531,38	41 746,00	14 318 277,38
	75814		Różne rozliczenia finansowe	47 581,00	41 746,00	89 327,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	17 581,00	41 746,00	59 327,00
852			Pomoc społeczna	298 784,00	3 617,00	302 401,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	3 500,00	300,00	3 800,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	3 500,00	300,00	3 800,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	10 100,00	-1 800,00	8 300,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	10 100,00	-1 800,00	8 300,00
	85216		Zasiłki stałe	43 100,00	1 400,00	44 500,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	43 100,00	1 400,00	44 500,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	76 000,00	1 940,00	77 940,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	75 800,00	1 940,00	77 740,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	122 634,00	116,00	122 750,00

		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	122 134,00	116,00	122 250,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	34 770,00	285,00	35 055,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	34 770,00	285,00	35 055,00
	85295		Pozostała działalność	4 960,00	1 376,00	6 336,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	4 960,00	1 376,00	6 336,00
855			Rodzina	2 363 260,00	-78 592,00	2 284 668,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 338 500,00	-80 000,00	2 258 500,00
		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	2 318 000,00	-80 000,00	2 238 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	348,00	152,00	500,00
		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	348,00	152,00	500,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	19 000,00	-900,00	18 100,00
		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	19 000,00	-900,00	18 100,00
	85595		Pozostała działalność	4 312,00	2 156,00	6 468,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	4 312,00	2 156,00	6 468,00
Razem:				30 260 088,38	-7 440,29	30 252 648,09

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 26/2023

Wójta Gminy Borowie

z dnia 20 marca 2023 r.

PLAN WYDATKÓW BUDŻETU GMINY BOROWIE NA 2023 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	3 713 799,99	25 788,71	3 739 588,70
	75011		Urzędy wojewódzkie	55 966,00	25 788,71	81 754,71
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33 613,00	21 571,49	55 184,49
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 740,00	3 688,72	9 428,72
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	787,00	528,50	1 315,50
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	131 900,00	4 000,00	135 900,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	900,00	4 000,00	4 900,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 886 652,62	-4 000,00	2 882 652,62
		4260	Zakup energii	30 000,00	20 000,00	50 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	114 000,00	-24 000,00	90 000,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	86 000,00	0,00	86 000,00
		4220	Zakup środków żywności	5 000,00	-3 000,00	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	27 000,00	3 000,00	30 000,00
801			Oświata i wychowanie	8 766 877,20	41 746,00	8 808 623,20
	80101		Szkoły podstawowe	5 166 890,97	-88,00	5 166 802,97
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	39 759,00	1,00	39 760,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 333,36	-7 000,00	32 333,36
		4260	Zakup energii	134 567,00	7 000,00	141 567,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	308 265,00	-89,00	308 176,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	32 587,44	88,00	32 675,44
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	1 427,00	88,00	1 515,00
	80104		Przedszkola	1 690 845,60	0,00	1 690 845,60
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	217 736,20	-1 000,00	216 736,20
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	1 000,00	6 000,00
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	353 500,00	-1 482,00	352 018,00

	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	10 759,00	-1 482,00	9 277,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	663 000,00	1 482,00	664 482,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	34 963,00	1 482,00	36 445,00
80195		Pozostała działalność	147 835,19	41 746,00	189 581,19
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	14 699,57	34 904,39	49 603,96
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 881,43	6 841,61	9 723,04
852		Pomoc społeczna	766 571,24	3 617,00	770 188,24
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	4 200,00	300,00	4 500,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	4 200,00	300,00	4 500,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	34 500,00	-1 800,00	32 700,00
	3110	Świadczenia społeczne	34 200,00	-1 800,00	32 400,00
85216		Zasiłki stałe	55 400,00	1 400,00	56 800,00
	3110	Świadczenia społeczne	55 100,00	1 400,00	56 500,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	394 349,25	1 940,00	396 289,25
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	45 615,84	1 940,00	47 555,84
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	158 591,99	116,00	158 707,99
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	82 134,00	116,00	82 250,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	66 570,00	285,00	66 855,00
	4300	Zakup usług pozostałych	29 770,00	285,00	30 055,00
85295		Pozostała działalność	4 960,00	1 376,00	6 336,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	4 900,00	-1 800,00	3 100,00
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 176,00	3 176,00
855		Rodzina	2 552 260,00	-78 592,00	2 473 668,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 328 500,00	-80 000,00	2 248 500,00
	3110	Świadczenia społeczne	2 126 448,00	-77 600,00	2 048 848,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	47 452,06	-2 400,00	45 052,06
85503		Karta Dużej Rodziny	348,00	152,00	500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	348,00	152,00	500,00

85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	19 000,00	-900,00	18 100,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	19 000,00	-900,00	18 100,00
85595		Pozostała działalność	4 312,00	2 156,00	6 468,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	4 248,00	2 124,00	6 372,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	64,00	32,00	96,00

Razem:			30 523 885,85	-7 440,29	30 516 445,56
---------------	--	--	---------------	-----------	---------------

Plan dochodów zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	55 966,00	25 788,71	81 754,71
	75011		Urzędy wojewódzkie	55 966,00	25 788,71	81 754,71
		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	55 966,00	25 788,71	81 754,71
852			Pomoc społeczna	122 134,00	116,00	122 250,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	122 134,00	116,00	122 250,00
		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	122 134,00	116,00	122 250,00
855			Rodzina	2 337 348,00	-80 748,00	2 256 600,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 318 000,00	-80 000,00	2 238 000,00
		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	2 318 000,00	-80 000,00	2 238 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	348,00	152,00	500,00
		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	348,00	152,00	500,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	19 000,00	-900,00	18 100,00

		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	19 000,00	-900,00	18 100,00
Razem:				2 516 550,00	-54 843,29	2 461 706,71

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 26/2023

Wójta Gminy Borowie

z dnia 20 marca 2023 r.

Plan finansowy wydatków zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	55 966,00	25 788,71	81 754,71
	75011		Urzędy wojewódzkie	55 966,00	25 788,71	81 754,71
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33 613,00	21 571,49	55 184,49
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 740,00	3 688,72	9 428,72
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	787,00	528,50	1 315,50
852			Pomoc społeczna	122 134,00	116,00	122 250,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	122 134,00	116,00	122 250,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	82 134,00	116,00	82 250,00
855			Rodzina	2 337 348,00	-80 748,00	2 256 600,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 318 000,00	-80 000,00	2 238 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 126 448,00	-77 600,00	2 048 848,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	47 452,06	-2 400,00	45 052,06
	85503		Karta Dużej Rodziny	348,00	152,00	500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	348,00	152,00	500,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	19 000,00	-900,00	18 100,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	19 000,00	-900,00	18 100,00
			Razem:	2 516 550,00	-54 843,29	2 461 706,71

UZASADNIENIE

Zwiększenia planu dochodów i wydatków w dziale 750 Administracja publiczna o kwotę 25 788,71 zł dokonuje się podstawie zawiadomienia z MUW nr WF-I.3112.9.15.2023. Zwiększenie dotyczy wykonywanych zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wynikających z ustawy o ewidencji ludności, ustawy o dowodach osobistych oraz ustawy Prawo o aktach stanu cywilnego.

Pozostałe zmiany w planach wydatków w dziale 750 dotyczą zakupu materiałów biurowych na obsługę rady gminy, zabezpieczenia środków na dostawę energii i gazu do budynku Urzędu Gminy oraz promocji gminy.

Zwiększenie planu dochodów w dziale 758 Różne rozliczenia o kwotę 41 746,00 zł dotyczy środków z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe.

Po stronie wydatków powyższe środki wprowadza się do działu 801 Oświata i wychowanie.

Pozostałe zmiany w planach wydatków w dziale 801 dotyczą bieżącej działalności statutowej jednostek oświatowych.

Zmiany w planach dochodów i wydatków w dziale 852 Pomoc społeczna oraz w dziale 855 Rodzina wynikają z zawiadomienia z MUW nr WF-I.3112.24.10.2023 informującego o zatwierdzonych planach finansowych na 2023 rok oraz wynikają z otrzymanych środków z Funduszu Pomocy na wypłatę świadczeń społecznych i rodzinnych dla obywateli Ukrainy.