

**ZARZĄDZENIE NR 141/2023**  
**WÓJTA GMINY BOROWIE**

z dnia 29 grudnia 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 2023. poz. 1270 z późn. zm) oraz § 12 pkt.5 uchwały nr LIV/305/2022 Rady Gminy Borowie z dnia 15 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Borowie na 2023 rok, **zarządzam, co następuje:**

§ 1. 1. Dokonuję zmian w planie dochodów budżetowych na 2023 rok zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Dokonuję zmian w planie wydatków budżetowych na 2023 rok zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. 1. Dochody ogółem po zmianie wynoszą 32 731 157,42 zł  
w tym:

a) dochody bieżące 27 308 590,25 zł  
b) dochody majątkowe 5 422 567,17 zł

2. Wydatki ogółem po zmianie wynoszą 35 475 232,60 zł  
w tym:

a) wydatki bieżące 26 057 056,88 zł  
b) wydatki majątkowe 9 418 175,72 zł

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Borowie

**Wiesław Gaska**

Załącznik do zarządzenia Nr 141/2023

Wójta Gminy Borowie

z dnia 29 grudnia 2023 r.

PLAN DOCHODÓW BUDŻETU GMINY BOROWIE NA 2023 ROK

| Dział         | Rozdział | Paragraf | Treść  | Przed zmianą      | Zmiana       | Po zmianie        |
|---------------|----------|----------|--|-------------------|--------------|-------------------|
| 754           |          |          | <b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>  | <b>100 300,27</b> | <b>12,95</b> | <b>100 313,22</b> |
|               | 75495    |          | Pozostała działalność  | 10 300,27         | 12,95        | 10 313,22         |
|               |          | 2100     | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 10 300,27         | 12,95        | 10 313,22         |
| <b>Razem:</b> |          |          |  | 32 731 144,47     | 12,95        | 32 731 157,42     |

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 141/2023

Wójta Gminy Borowie

z dnia 29 grudnia 2023 r.

PLAN WYDATKÓW BUDŻETU GMINY BOROWIE NA 2023 ROK

| Dział      | Rozdział | Paragraf | Treść   | Przed zmianą        | Zmiana      | Po zmianie          |
|------------|----------|----------|---|---------------------|-------------|---------------------|
| <b>010</b> |          |          | <b>Rolnictwo i leśnictwo</b>                          | <b>3 992 047,60</b> | <b>0,00</b> | <b>3 992 047,60</b> |
|            | 01044    |          | Infrastruktura sanitacyjna wsi                        | 1 130 760,23        | 0,00        | 1 130 760,23        |
|            |          | 4260     | Zakup energii   | 6 500,00            | 3 000,00    | 9 500,00            |
|            |          | 4300     | Zakup usług pozostałych                               | 1 500,00            | -1 500,00   | 0,00                |
|            |          | 4430     | Różne opłaty i składki                                | 5 000,00            | -1 500,00   | 3 500,00            |
| <b>750</b> |          |          | <b>Administracja publiczna</b>                        | <b>4 019 285,62</b> | <b>0,00</b> | <b>4 019 285,62</b> |
|            | 75022    |          | Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)          | 130 400,00          | -1 667,00   | 128 733,00          |
|            |          | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia                        | 2 900,00            | -400,00     | 2 500,00            |
|            |          | 4220     | Zakup środków żywności                                | 1 800,00            | -980,00     | 820,00              |
|            |          | 4300     | Zakup usług pozostałych                               | 7 900,00            | -837,00     | 7 063,00            |
|            |          | 4360     | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych      | 6 800,00            | 550,00      | 7 350,00            |
|            | 75023    |          | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)        | 2 992 539,59        | -330,00     | 2 992 209,59        |
|            |          | 3020     | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń           | 4 000,00            | -500,00     | 3 500,00            |
|            |          | 4110     | Składki na ubezpieczenia społeczne                    | 355 662,02          | 500,00      | 356 162,02          |
|            |          | 4120     | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 29 684,00           | -1 500,00   | 28 184,00           |
|            |          | 4270     | Zakup usług remontowych                               | 2 000,00            | -1 320,00   | 680,00              |
|            |          | 4280     | Zakup usług zdrowotnych                               | 3 239,93            | -700,00     | 2 539,93            |
|            |          | 4300     | Zakup usług pozostałych                               | 123 000,00          | 4 000,00    | 127 000,00          |
|            |          | 4360     | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych      | 6 200,00            | 100,00      | 6 300,00            |
|            |          | 4710     | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 3 500,00            | -910,00     | 2 590,00            |
|            | 75075    |          | Promocja jednostek samorządu terytorialnego           | 194 353,67          | 2 500,00    | 196 853,67          |
|            |          | 4300     | Zakup usług pozostałych                               | 132 753,67          | 2 500,00    | 135 253,67          |
|            | 75095    |          | Pozostała działalność                                 | 610 233,65          | -503,00     | 609 730,65          |
|            |          | 3020     | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń           | 3 234,41            | -700,00     | 2 534,41            |
|            |          | 4110     | Składki na ubezpieczenia społeczne                    | 39 958,00           | 2 100,00    | 42 058,00           |
|            |          | 4120     | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 4 550,00            | 42,00       | 4 592,00            |
|            |          | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia                        | 25 000,00           | -1 000,00   | 24 000,00           |
|            |          | 4220     | Zakup środków żywności                                | 2 000,00            | -1 300,00   | 700,00              |

|            |       |      |   |                      |              |                      |
|------------|-------|------|---|----------------------|--------------|----------------------|
|            |       | 4270 | Zakup usług remontowych   | 300,00               | -300,00      | 0,00                 |
|            |       | 4280 | Zakup usług zdrowotnych   | 400,00               | -220,00      | 180,00               |
|            |       | 4430 | Różne opłaty i składki  | 6 500,00             | 875,00       | 7 375,00             |
| <b>754</b> |       |      | <b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>   | <b>692 185,57</b>    | <b>12,95</b> | <b>692 198,52</b>    |
|            | 75412 |      | Ochotnicze straże pożarne   | 668 885,30           | 0,00         | 668 885,30           |
|            |       | 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych  | 24 500,00            | -600,00      | 23 900,00            |
|            |       | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 2 500,00             | -160,00      | 2 340,00             |
|            |       | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy   | 200,00               | -40,00       | 160,00               |
|            |       | 4430 | Różne opłaty i składki  | 22 000,00            | 800,00       | 22 800,00            |
|            | 75495 |      | Pozostała działalność   | 10 300,27            | 12,95        | 10 313,22            |
|            |       | 4350 | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 100,27               | 12,95        | 113,22               |
| <b>801</b> |       |      | <b>Oświata i wychowanie</b>   | <b>10 791 167,36</b> | <b>0,00</b>  | <b>10 791 167,36</b> |
|            | 80101 |      | Szkoły podstawowe   | 6 267 223,16         | -3 953,00    | 6 263 270,16         |
|            |       | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń   | 247 558,00           | 100,00       | 247 658,00           |
|            |       | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 555 924,00           | 2 000,00     | 557 924,00           |
|            |       | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy   | 45 216,31            | 100,00       | 45 316,31            |
|            |       | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 74 897,59            | -3 000,00    | 71 897,59            |
|            |       | 4270 | Zakup usług remontowych   | 32 900,00            | 1 000,00     | 33 900,00            |
|            |       | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 69 750,00            | 1 000,00     | 70 750,00            |
|            |       | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych  | 4 100,00             | -100,00      | 4 000,00             |
|            |       | 4410 | Podróże służbowe krajowe  | 1 800,00             | -800,00      | 1 000,00             |
|            |       | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej                               | 1 050,00             | -650,00      | 400,00               |
|            |       | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający   | 1 703,00             | -1 603,00    | 100,00               |
|            |       | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli   | 3 526 752,67         | -2 000,00    | 3 524 752,67         |
|            | 80104 |      | Przedszkola   | 2 173 136,07         | 0,00         | 2 173 136,07         |
|            |       | 4260 | Zakup energii   | 122 537,67           | 2 600,00     | 125 137,67           |
|            |       | 4280 | Zakup usług zdrowotnych   | 2 200,00             | -800,00      | 1 400,00             |
|            |       | 4410 | Podróże służbowe krajowe  | 200,00               | -200,00      | 0,00                 |
|            |       | 4430 | Różne opłaty i składki  | 500,00               | -500,00      | 0,00                 |
|            |       | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej                               | 550,00               | -300,00      | 250,00               |
|            |       | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający   | 2 100,00             | -800,00      | 1 300,00             |
|            | 80107 |      | Świetlice szkolne   | 154 164,15           | -500,00      | 153 664,15           |
|            |       | 4280 | Zakup usług zdrowotnych   | 300,00               | -300,00      | 0,00                 |

|            |      |  |                   |             |                   |
|------------|------|--|-------------------|-------------|-------------------|
|            | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej  | 100,00            | -100,00     | 0,00              |
|            | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający  | 100,00            | -100,00     | 0,00              |
| 80148      |      | Stołówki szkolne i przedszkolne  | 493 980,86        | 4 453,00    | 498 433,86        |
|            | 4260 | Zakup energii  | 16 000,00         | 5 255,00    | 21 255,00         |
|            | 4280 | Zakup usług zdrowotnych  | 660,00            | -120,00     | 540,00            |
|            | 4410 | Podróże służbowe krajowe   | 200,00            | -200,00     | 0,00              |
|            | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej  | 150,00            | -150,00     | 0,00              |
|            | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający  | 332,00            | -332,00     | 0,00              |
| 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 | 345 300,00        | 0,00        | 345 300,00        |
|            | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 50 648,46         | 1 484,00    | 52 132,46         |
|            | 4280 | Zakup usług zdrowotnych  | 600,00            | -500,00     | 100,00            |
|            | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej  | 150,00            | -150,00     | 0,00              |
|            | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający  | 1 082,00          | -834,00     | 248,00            |
| 80150      |      | Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych   | 719 800,00        | 0,00        | 719 800,00        |
|            | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 92 778,97         | 1 246,00    | 94 024,97         |
|            | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy  | 11 879,04         | 200,00      | 12 079,04         |
|            | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej  | 150,00            | -150,00     | 0,00              |
|            | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający  | 1 467,00          | -1 296,00   | 171,00            |
| <b>852</b> |      | <b>Pomoc społeczna</b>   | <b>822 071,24</b> | <b>0,00</b> | <b>822 071,24</b> |
| 85214      |      | Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe  | 27 892,00         | -1 700,00   | 26 192,00         |
|            | 3110 | Świadczenia społeczne  | 27 592,00         | -1 700,00   | 25 892,00         |
| 85219      |      | Ośrodki pomocy społecznej  | 450 120,25        | 3 700,00    | 453 820,25        |
|            | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 279 712,14        | 2 000,00    | 281 712,14        |
|            | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 51 692,12         | 2 200,00    | 53 892,12         |
|            | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy  | 7 317,51          | -1 500,00   | 5 817,51          |
|            | 4260 | Zakup energii  | 10 000,00         | 1 000,00    | 11 000,00         |
| 85228      |      | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze  | 96 255,99         | -2 000,00   | 94 255,99         |
|            | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 18 838,23         | -2 000,00   | 16 838,23         |
|            | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 3 559,84          | -602,12     | 2 957,72          |

|               |       |   |                      |              |                      |
|---------------|-------|---|----------------------|--------------|----------------------|
|               | 4300  | Zakup usług pozostałych                               | 13 139,00            | 602,12       | 13 741,12            |
| 85230         |       | Pomoc w zakresie żywienia                             | 108 463,00           | 0,00         | 108 463,00           |
|               | 3110  | Świadczenia społeczne                                 | 48 663,00            | 9 993,00     | 58 656,00            |
|               | 4110  | Składki na ubezpieczenia społeczne                    | 1 800,00             | -440,00      | 1 360,00             |
|               | 4170  | Wynagrodzenia bezosobowe                              | 10 000,00            | -2 400,00    | 7 600,00             |
|               | 4300  | Zakup usług pozostałych                               | 48 000,00            | -7 153,00    | 40 847,00            |
| 85295         |       | Pozostała działalność                                 | 27 920,00            | 0,00         | 27 920,00            |
|               | 4010  | Wynagrodzenia osobowe pracowników                     | 6 264,62             | -386,77      | 5 877,85             |
|               | 4120  | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 166,30               | -86,58       | 79,72                |
|               | 4300  | Zakup usług pozostałych                               | 5 400,00             | 473,35       | 5 873,35             |
| <b>900</b>    |       | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>      | <b>3 351 647,20</b>  | <b>0,00</b>  | <b>3 351 647,20</b>  |
|               | 90015 | Oświetlenie ulic, placów i dróg                       | 225 739,45           | 7 000,00     | 232 739,45           |
|               | 4260  | Zakup energii   | 166 610,11           | 12 000,00    | 178 610,11           |
|               | 4270  | Zakup usług remontowych                               | 54 000,00            | -5 000,00    | 49 000,00            |
|               | 90095 | Pozostała działalność                                 | 1 568 419,98         | -7 000,00    | 1 561 419,98         |
|               | 4430  | Różne opłaty i składki                                | 9 000,00             | -7 000,00    | 2 000,00             |
| <b>921</b>    |       | <b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>       | <b>1 828 975,82</b>  | <b>0,00</b>  | <b>1 828 975,82</b>  |
|               | 92109 | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby             | 1 669 289,22         | 6 000,00     | 1 675 289,22         |
|               | 4260  | Zakup energii   | 51 000,00            | 6 000,00     | 57 000,00            |
|               | 92195 | Pozostała działalność                                 | 38 300,00            | -6 000,00    | 32 300,00            |
|               | 4300  | Zakup usług pozostałych                               | 7 800,00             | -6 000,00    | 1 800,00             |
| <b>926</b>    |       | <b>Kultura fizyczna</b>                               | <b>688 627,94</b>    | <b>0,00</b>  | <b>688 627,94</b>    |
|               | 92601 | Obiekty sportowe                                      | 398 527,94           | 0,00         | 398 527,94           |
|               | 4210  | Zakup materiałów i wyposażenia                        | 24 500,00            | -2 000,00    | 22 500,00            |
|               | 4260  | Zakup energii   | 29 422,16            | 2 000,00     | 31 422,16            |
| <b>Razem:</b> |       |   | <b>35 475 219,65</b> | <b>12,95</b> | <b>35 475 232,60</b> |

## UZASADNIENIE

Zwiększenie planu dochodów i wydatków w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa o kwotę 12,95 zł dotyczy otrzymanych środków z Funduszu Pomocy na koszty nadania numeru PESEL obywatelom Ukrainy.

Pozostałe zmiany w planach wydatków w ww. dziale dotyczą utrzymania gotowości bojowej jednostek OSP z terenu Gminy.

Zmiany w planach wydatków bieżących dotyczą:

- 1) w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo -zabezpieczenia planu na sfinansowanie dostawy energii elektrycznej do przepompowni ścieków,
- 2) w dziale 750 Administracja publiczna- bieżącej działalności statutowej Urzędu Gminy, obsługi Rady Gminy oraz promocji gminy,
- 3) w dziale 801 Oświata i wychowanie – działalności statutowej jednostek oświatowych,
- 4) w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska- zabezpieczenia środków na sfinansowanie oświetlenia ulicznego,
- 5) w dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – zabezpieczenia planu wydatków na finansowanie dostawy energii elektrycznej i gazu do budynków świetlic wiejskich,
- 6) w dziale 926 Kultura fizyczna – zabezpieczenia środków na dostawę energii elektrycznej do budynku hali sportowej.

Zmian w planach wydatków w dziale 852 Pomoc społeczna dokonuje się na wniosek kierownika GOPS w Borowiu, przy czym w rozdziale 85295 dokonuje się zmian w ramach dotacji na realizację programu Korpus Wsparcia Seniorów.