

ZARZĄDZENIE NR 133/2023
WÓJTA GMINY BOROWIE

z dnia 18 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.

3. Dokonuję zmian w planie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2023 roku zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. 1. Dochody ogółem po zmianie wynoszą 32 950 267,21 zł
w tym:

a) dochody bieżące 27 527 700,04 zł

b) dochody majątkowe 5 422 567,17 zł

2. Wydatki ogółem po zmianie wynoszą 35 694 342,39 zł
w tym:

a) wydatki bieżące 25 972 166,67 zł

b) wydatki majątkowe 9 722 175,72 zł

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Borowie

Wiesław Gąska

Załącznik do zarządzenia Nr 133/2023

Wójta Gminy Borowie

z dnia 18 grudnia 2023 r.

PLAN DOCHODÓW BUDŻETU GMINY BOROWIE NA 2023 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	100 284,27	16,00	100 300,27
	75495		Pozostała działalność	10 284,27	16,00	10 300,27
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	10 284,27	16,00	10 300,27
758			Różne rozliczenia	16 339 673,61	12 423,00	16 352 096,61
	75814		Różne rozliczenia finansowe	254 559,00	12 423,00	266 982,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	211 559,00	12 423,00	223 982,00
852			Pomoc społeczna	332 622,00	23 612,00	356 234,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	89 012,00	26 248,00	115 260,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	86 985,00	26 248,00	113 233,00
	85295		Pozostała działalność	26 956,00	-2 636,00	24 320,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	14 400,00	-4 960,00	9 440,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	12 556,00	2 324,00	14 880,00
855			Rodzina	3 240 526,40	3 248,47	3 243 774,87
	85595		Pozostała działalność	37 749,00	3 248,47	40 997,47
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	37 749,00	3 248,47	40 997,47
Razem:				32 910 967,74	39 299,47	32 950 267,21

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 133/2023

Wójta Gminy Borowie

z dnia 18 grudnia 2023 r.

PLAN WYDATKÓW BUDŻETU GMINY BOROWIE NA 2023 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	3 978 785,62	0,00	3 978 785,62
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	129 700,00	700,00	130 400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 200,00	700,00	7 900,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 962 691,87	-152,28	2 962 539,59
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 800,00	-560,07	3 239,93
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	45 610,72	407,79	46 018,51
	75095		Pozostała działalność	600 281,37	-547,72	599 733,65
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	-700,00	300,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 048,96	152,28	8 201,24
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	113 570,00	0,00	113 570,00
	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	530,00	0,00	530,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	360,00	170,00	530,00
		4300	Zakup usług pozostałych	170,00	-170,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	687 169,57	16,00	687 185,57
	75412		Ochotnicze straże pożarne	663 885,30	0,00	663 885,30
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	21 500,00	3 000,00	24 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	59 500,00	-3 000,00	56 500,00
	75495		Pozostała działalność	10 284,27	16,00	10 300,27
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	84,27	16,00	100,27
801			Oświata i wychowanie	10 753 244,36	12 423,00	10 765 667,36
	80101		Szkoły podstawowe	6 273 912,00	0,00	6 273 912,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	244 348,00	890,00	245 238,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	555 209,00	395,00	555 604,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	762 830,69	-2 790,00	760 040,69

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	53 115,31	-5 400,00	47 715,31
	4260	Zakup energii	249 467,00	6 000,00	255 467,00
	4270	Zakup usług remontowych	32 600,00	300,00	32 900,00
	4300	Zakup usług pozostałych	61 750,00	1 000,00	62 750,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 571 147,67	-395,00	3 570 752,67
80104		Przedszkola	2 135 759,42	0,00	2 135 759,42
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	76 833,00	390,00	77 223,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	271 040,44	-11 290,00	259 750,44
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	28 867,72	1 200,00	30 067,72
	4260	Zakup energii	107 837,67	9 700,00	117 537,67
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	345 173,86	4 500,00	349 673,86
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	77 000,00	-6 000,00	71 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	45 343,46	4 500,00	49 843,46
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	170 528,09	6 000,00	176 528,09
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	731 746,75	-4 500,00	727 246,75
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	38 047,00	500,00	38 547,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	96 194,97	-4 500,00	91 694,97
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 827,70	-500,00	3 327,70
80195		Pozostała działalność	341 414,95	12 423,00	353 837,95
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	176 888,41	10 387,61	187 276,02
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	34 670,59	2 035,39	36 705,98
852		Pomoc społeczna	799 209,24	23 612,00	822 821,24
85219		Ośrodki pomocy społecznej	423 872,25	26 248,00	450 120,25
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	268 913,00	10 799,14	279 712,14
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	49 755,84	1 936,28	51 692,12
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 052,93	264,58	7 317,51
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 451,13	13 248,00	30 699,13
85295		Pozostała działalność	30 556,00	-2 636,00	27 920,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	3 400,00	1 478,00	4 878,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 147,23	117,39	6 264,62

		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 102,18	106,90	1 209,08
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	150,59	15,71	166,30
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	-2 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 600,00	-3 200,00	5 400,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	9 150,00	846,00	9 996,00
855			Rodzina	3 430 726,40	3 248,47	3 433 974,87
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 276 555,00	0,00	2 276 555,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 054 723,78	418,00	2 055 141,78
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	152 945,00	-418,00	152 527,00
	85595		Pozostała działalność	37 749,00	3 248,47	40 997,47
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	37 239,60	3 152,00	40 391,60
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	509,40	96,47	605,87
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 821 975,82	0,00	1 821 975,82
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 662 089,22	200,00	1 662 289,22
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	200,00	3 200,00
	92195		Pozostała działalność	38 500,00	-200,00	38 300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	-200,00	7 800,00
926			Kultura fizyczna	688 627,94	0,00	688 627,94
	92601		Obiekty sportowe	398 527,94	0,00	398 527,94
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	31 139,66	-2 000,00	29 139,66
		4260	Zakup energii	25 500,00	3 922,16	29 422,16
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	-1 000,00	4 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 686,28	77,84	4 764,12
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 105,00	-1 000,00	105,00
Razem:				35 655 042,92	39 299,47	35 694 342,39

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 133/2023

Wójta Gminy Borowie

z dnia 18 grudnia 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
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	113 570,00	0,00	113 570,00
	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	530,00	0,00	530,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	360,00	170,00	530,00
		4300	Zakup usług pozostałych	170,00	-170,00	0,00
855			Rodzina	2 301 411,00	0,00	2 301 411,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 266 055,00	0,00	2 266 055,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 054 723,78	418,00	2 055 141,78
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	152 945,00	-418,00	152 527,00
			Razem:	3 328 850,18	0,00	3 328 850,18

UZASADNIENIE

Zwiększenie planu dochodów i wydatków w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa o kwotę 16,00 zł dotyczy otrzymanych środków z Funduszu Pomocy na koszty obsługi wypłat świadczeń za zakwaterowanie obywateli Ukrainy.

Pozostałe zmiany w planach wydatków w ww. dziale dotyczą wypłat ekwiwalentów za działania ratownicze.

Zwiększa się plan dochodów w dziale 758 Różne rozliczenia o kwotę 12 423,00 zł w wyniku otrzymanych środków z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe w związku z uczęszczaniem uczniów z Ukrainy do szkół na terenie Gminy.

Po stronie wydatków środki z Funduszu Pomocy wprowadza się do działu 801 Oświata i wychowanie.

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

Zwiększa się plan dochodów i wydatków w dziale 852 Pomoc społeczna łącznie o kwotę 23 612,00 zł na podstawie zawiadomienia z MUW nr WF-I.3112.17.116.2023- zwiększenie o 26 248,00 zł, WF-I.3112.17.112.2023- zmniejszenie o 4 960,00 zł oraz zwiększa się plan dochodów i wydatków dla środków z Funduszu Pomocy o kwotę 2 324,00 zł otrzymanych na wypłatę świadczeń socjalnych.

Zwiększa się plan dochodów i wydatków w dziale 855 Rodzina o kwotę 3 248,47 zł w związku z otrzymanymi środkami z Funduszu Pomocy na wypłatę świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy.

Pozostałe zmiany w planach wydatków dotyczą kosztów obsługi wypłat świadczeń rodzinnych.

Zmiany w planach wydatków w dziale 750 Administracja publiczna dotyczą bieżącej działalności statutowej Urzędu Gminy.

Zmian w planach wydatków w dziale 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa dokonuje się w celu dostosowania planów do wykonania.

Zmiany w planach wydatków w dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego dotyczą kosztów utrzymania świetlic wiejskich.

W dziale 926 Kultura fizyczna dokonane zmiany w planach wydatków dotyczą zabezpieczenia środków na dostawę energii do budynku hali sportowej oraz korekty odpisu na ZFŚS.