

**ZARZĄDZENIE NR 0050/72/23**  
**WÓJTA GMINY RACZKI**

z dnia 29 września 2023 r.

**w sprawie zmian w budżecie gminy na 2023 r.**

Na podstawie art. 222 ust. 4, art. 257 ust. 1 i 3 oraz art. 259 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693, poz. 1872) zarządza się, co następuje:

**§ 1.** Wprowadza się zmiany w dochodach budżetu gminy na 2023 rok w następującym zakresie:

- 1) zwiększa się dochody o kwotę - 12.203 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do zarządzenia,
- 2) zmniejsza się dochody o kwotę - 15.000 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do zarządzenia.

**§ 2.** Wprowadza się zmiany w wydatkach budżetu gminy na 2023 rok w następującym zakresie:

- 1) zmniejsza się wydatki o kwotę - 54.476,01 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do zarządzenia,
- 2) zwiększa się wydatki o kwotę - 51.679,01 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do zarządzenia.

**§ 3.** Rozdysponowuje się część rezerwy ogólnej na wydatki 2023 roku:

- 1) zmniejsza się wydatki o kwotę - 556 zł w Dz. 758, Rozdz. 75818 § 4810, zgodnie z załącznikiem nr 2 do zarządzenia,
- 2) zwiększa się wydatki o kwotę - 556 zł w Dz. 854, Rozdz. 85415 § 3240, zgodnie z załącznikiem nr 2 do zarządzenia.

**§ 4.** Budżet gminy po dokonanych zmianach wynosi:

1. Dochody budżetu gminy w wysokości - 38.420.145,19 zł, z tego:

- 1) bieżące w wysokości - 26.545.967,57 zł,
- 2) majątkowe w wysokości - 11.874.177,62 zł;

2. Wydatki budżetu gminy w wysokości - 41.707.101,92 zł, z tego:

- 1) bieżące w wysokości - 25.264.152,08 zł,
- 2) majątkowe w wysokości - 16.442.949,84 zł.

**§ 5.** Objaśnienia dokonanych zmian w budżecie gminy na 2023 r. przedstawia załącznik nr 3 do zarządzenia.

**§ 6.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu przez wywieszenie na okres 14 dni na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Raczki.

Wójt

**Andrzej Szymulewski**

**Zmiana dochodów budżetu gminy na 2023 r.**

## Rodzaj: Własne

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>11 776 796,00</b>	<b>1 969,00</b>	<b>11 778 765,00</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	278 276,00	1 969,00	280 245,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	18 276,00	1 969,00	20 245,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>312 517,00</b>	<b>-15 000,00</b>	<b>297 517,00</b>
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	59 250,00	-15 000,00	44 250,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	59 250,00	-15 000,00	44 250,00
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>16 834,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>21 834,00</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	16 555,00	5 000,00	21 555,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	16 110,00	5 000,00	21 110,00
<b>Razem:</b>				<b>35 486 231,66</b>	<b>-8 031,00</b>	<b>35 478 200,66</b>

## Rodzaj: Zlecone

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>23 156,00</b>	<b>371,00</b>	<b>23 527,00</b>
	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	0,00	371,00	371,00
		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	0,00	371,00	371,00
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>15 096,00</b>	<b>4 800,00</b>	<b>19 896,00</b>
	85395		Pozostała działalność	15 096,00	4 800,00	19 896,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	306,00	4 800,00	5 106,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>1 988 163,71</b>	<b>63,00</b>	<b>1 988 226,71</b>
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 165,00	63,00	1 228,00
		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	1 165,00	63,00	1 228,00
<b>Razem:</b>				<b>2 936 710,53</b>	<b>5 234,00</b>	<b>2 941 944,53</b>

**Zmiana wydatków budżetu gminy na 2023 r.**

Rodzaj: Porozumienia z jst

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>Razem:</b>				100 000,00	0,00	100 000,00

Rodzaj: Własne

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>4 012 901,88</b>	<b>0,00</b>	<b>4 012 901,88</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	284 399,00	0,00	284 399,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	110,00	150,00	260,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800,00	-150,00	650,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 983 551,88	3 000,00	2 986 551,88
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	3 000,00	9 000,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	20 000,00	-3 000,00	17 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00	-3 000,00	11 000,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	420 037,00	0,00	420 037,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 305,00	-586,06	7 718,94
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 761,00	586,06	8 347,06
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>95 210,00</b>	<b>-556,00</b>	<b>94 654,00</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	95 210,00	-556,00	94 654,00
		4810	Rezerwy	95 210,00	-556,00	94 654,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>13 677 200,16</b>	<b>1 969,00</b>	<b>13 679 169,16</b>
	80101		Szkoły podstawowe	6 238 531,19	1 969,00	6 240 500,19
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	453 323,00	-12 835,91	440 487,09
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	157 390,00	12 602,91	169 992,91
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	491,00	233,00	724,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	13 336,91	1 647,00	14 983,91
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 676,28	322,00	2 998,28
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	692 032,00	0,00	692 032,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 139,00	-1 381,34	4 757,66
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 084,00	1 381,34	18 465,34
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	1 260 580,97	0,00	1 260 580,97
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 569,00	-2 465,46	43 103,54
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31 149,00	2 465,46	33 614,46
	80107		Świetlice szkolne	563 064,00	0,00	563 064,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 000,00	-647,62	44 352,38
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 339,00	647,62	8 986,62
	80113		Dowózienie uczniów do szkół	839 043,00	0,00	839 043,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	220 541,00	-543,84	219 997,16
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 207,00	543,84	7 750,84
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	159 934,00	0,00	159 934,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 044,00	-10,00	1 034,00
	4260	Zakup energii	974,00	10,00	984,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	320 806,00	0,00	320 806,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 600,00	-28,00	6 572,00
	4260	Zakup energii	599,00	20,00	619,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 752,00	-10,00	1 742,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	84,00	10,00	94,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	50,00	8,00	58,00
80195		Pozostała działalność	3 372 098,00	0,00	3 372 098,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	120 000,00	-251,37	119 748,63
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	40 000,00	251,37	40 251,37
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 737 586,00</b>	<b>-15 000,00</b>	<b>1 722 586,00</b>
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	89 250,00	-15 000,00	74 250,00
	3110	Świadczenia społeczne	89 250,00	-15 000,00	74 250,00
<b>854</b>		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>42 745,00</b>	<b>5 556,00</b>	<b>48 301,00</b>
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze	18 345,00	5 556,00	23 901,00
	3240	Stypendia dla uczniów - plan finansowy UG	16 110,00	-6 449,77	9 660,23
	3240	Stypendia dla uczniów - plan finansowy GOPS	0,00	11 449,77	11 449,77
	3240/1	Stypendia dla uczniów - plan finansowy UG	1 790,00	-716,64	1 073,36
	3240/1	Stypendia dla uczniów - plan finansowy GOPS	0,00	1 272,64	1 272,64
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>2 836 714,87</b>	<b>0,00</b>	<b>2 836 714,87</b>
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	312 801,00	300,00	313 101,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 800,00	300,00	12 100,00
	90013	Schroniska dla zwierząt	45 000,00	10 000,00	55 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00	10 000,00	55 000,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	302 699,00	-10 400,00	292 299,00
	4260	Zakup energii	257 699,00	-10 400,00	247 299,00
	90095	Pozostała działalność	25 653,87	100,00	25 753,87
	4430	Różne opłaty i składki	500,00	100,00	600,00
		<b>Razem:</b>	<b>38 671 688,60</b>	<b>-8 031,00</b>	<b>38 663 657,60</b>

Rodzaj: Zlecone

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>23 156,00</b>	<b>371,00</b>	<b>23 527,00</b>
	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	0,00	371,00	371,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	200,00	200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	171,00	171,00
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>21 728,79</b>	<b>4 800,00</b>	<b>26 528,79</b>
	85395		Pozostała działalność	21 728,79	4 800,00	26 528,79
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	300,00	4 800,00	5 100,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>1 988 163,71</b>	<b>63,00</b>	<b>1 988 226,71</b>
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 165,00	63,00	1 228,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	995,00	53,80	1 048,80

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	170,00	9,20	179,20
		<b>Razem:</b>	2 938 210,32	5 234,00	2 943 444,32

**Objaśnienia do zmian w budżecie gminy na 2023 r.**

1) W załączniku nr 1 dokonano zmian w planie dochodów.

Na podstawie pism z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz z Krajowego Biura Wyborczego zachodzi potrzeba dokonania zmian w planie dochodów w zakresie zwiększenia dotacji na zadania własne i zlecone o kwotę - 5.434 zł dotyczące dofinansowania wypłaty stypendiów socjalnych, na realizację zadań związanych z Kartą Dużej Rodziny, z przygotowaniem i przeprowadzeniem referendum ogólnokrajowego, natomiast w związku z otrzymaniem środków na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa zachodzi potrzeba dokonania zmian w planie dochodów w zakresie zwiększenia środków na zadania własne dotyczące pokrycia kosztów nauczania Uchodźców o kwotę - 1.969 zł oraz na zadania zlecone w zakresie wypłaty zryczałtowanych kosztów utrzymania uchodźców z terenu Ukrainy - 4.800 zł. Ponad to zmniejsza się plan dochodów własnych dotyczących pomocy w zakresie dożywiania o kwotę - 15.000 zł, po podpisaniu aneksu do umowy dotyczącej dofinansowania tego zadania,

2) W załączniku nr 2 dokonuje się zmian w planie wydatków, w tym:

a) zmniejsza się wydatki własne o łączną kwotę - 54.476,01 zł,

b) zwiększa się plan wydatków o łączną kwotę - 51.679,01 zł, w tym dotyczących przygotowania i przeprowadzenia referendum ogólnokrajowego, zakupu materiałów, usług, wypłatę wynagrodzeń z pochodnymi, stypendiów szkolnych, odpisów na zfsś, itp.,

c) rozdysponowuje się część rezerwy ogólnej w kwocie - 556 zł na wydatki 2023 roku dotyczące wypłaty stypendiów szkolnych - wkład własny Gminy.