

**ZARZĄDZENIE NR 0050/75/23**  
**WÓJTA GMINY RACZKI**

z dnia 13 października 2023 r.

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

Na podstawie art. 257 ust. 1 i 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 - 865.173,56 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do zarządzenia,
- 2) zmniejsza się dochody o kwotę - 505,47 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 - 57.767,47 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do zarządzenia,
- 2) zwiększa się wydatki o kwotę - 922.435,56 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do zarządzenia.

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

1. Dochody budżetu gminy w wysokości - 39.284.828,97 zł, z tego:

- 1) bieżące w wysokości - 27.410.651,35 zł,
- 2) majątkowe w wysokości - 11.874.177,62 zł;

2. Wydatki budżetu gminy w wysokości - 42.571.785,70 zł, z tego:

- 1) bieżące w wysokości - 26.128.835,86 zł,
- 2) majątkowe w wysokości - 16.442.949,84 zł.

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

**§ 5.** 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>11 778 765,00</b>	<b>68 643,45</b>	<b>11 847 408,45</b>
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	68 643,45	68 643,45
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	68 643,45	68 643,45
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>297 517,00</b>	<b>9 859,00</b>	<b>307 376,00</b>
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	83 000,00	9 859,00	92 859,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	83 000,00	9 859,00	92 859,00
<b>Razem:</b>				<b>35 478 200,66</b>	<b>78 502,45</b>	<b>35 556 703,11</b>

## Rodzaj: Zlecone

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>761 242,43</b>	<b>670 374,05</b>	<b>1 431 616,48</b>
	01095		Pozostała działalność	761 242,43	670 374,05	1 431 616,48
		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	761 242,43	670 374,05	1 431 616,48
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>31,38</b>	<b>1,58</b>	<b>32,96</b>
	75095		Pozostała działalność	31,38	1,58	32,96
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	31,38	1,58	32,96
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>23 527,00</b>	<b>33 900,00</b>	<b>57 427,00</b>
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	21 791,00	33 900,00	55 691,00
		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	21 791,00	33 900,00	55 691,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>5 133,00</b>	<b>212,48</b>	<b>5 345,48</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	5 133,00	212,48	5 345,48
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	212,48	212,48
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>59 681,73</b>	<b>-505,47</b>	<b>59 176,26</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	59 681,73	-505,47	59 176,26
		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	59 681,73	-505,47	59 176,26

<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>1 988 226,71</b>	<b>82 183,00</b>	<b>2 070 409,71</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 954 075,71	80 000,00	2 034 075,71
		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	1 899 123,71	80 000,00	1 979 123,71
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	32 923,00	2 183,00	35 106,00
		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	21 000,00	2 183,00	23 183,00
<b>Razem:</b>				<b>2 941 960,22</b>	<b>786 165,64</b>	<b>3 728 125,86</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	1 500,00	285 899,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	1 500,00	3 500,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 986 551,88	0,00	2 986 551,88
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	430 880,00	-54 262,00	376 618,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	36 727,14	54 262,00	90 989,14
	75095		Pozostała działalność	170 213,00	-1 500,00	168 713,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	1 000,00	1 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	15 000,00	-2 500,00	12 500,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>13 679 169,16</b>	<b>68 643,45</b>	<b>13 747 812,61</b>
	80195		Pozostała działalność	3 372 098,00	68 643,45	3 440 741,45
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	1 345,95	1 345,95
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	56 250,00	56 250,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 763,00	9 618,82	27 381,82
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 545,00	1 344,28	3 889,28
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	84,40	84,40
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 722 586,00</b>	<b>9 859,00</b>	<b>1 732 445,00</b>
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	629 047,00	9 859,00	638 906,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	395 000,00	9 859,00	404 859,00
<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	313 101,00	500,00	313 601,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 100,00	500,00	12 600,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	292 299,00	-500,00	291 799,00
		4260	Zakup energii	247 299,00	-500,00	246 799,00
<b>Razem:</b>				38 663 657,60	78 502,45	38 742 160,05

Rodzaj: Zlecone

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>761 242,43</b>	<b>670 374,05</b>	<b>1 431 616,48</b>
	01095		Pozostała działalność	761 242,43	670 374,05	1 431 616,48
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 800,00	5 100,00	8 900,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	649,80	872,10	1 521,90
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	112,70	112,70

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 694,06	4 589,79	14 283,85
		4300	Zakup usług pozostałych	782,46	2 000,00	2 782,46
		4430	Różne opłaty i składki	746 316,11	657 229,46	1 403 545,57
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	470,00	470,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>84 131,38</b>	<b>1,58</b>	<b>84 132,96</b>
	75095		Pozostała działalność	31,38	1,58	32,96
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1,58	1,58
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>23 527,00</b>	<b>33 900,00</b>	<b>57 427,00</b>
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	21 791,00	33 900,00	55 691,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	33 900,00	33 900,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>59 681,73</b>	<b>-292,99</b>	<b>59 388,74</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	59 681,73	-292,99	59 388,74
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	3 855,66	-446,97	3 408,69
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	55 273,34	-57,92	55 215,42
		4300	Zakup usług pozostałych	552,73	-0,58	552,15
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	210,38	210,38
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2,10	2,10
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>1 988 226,71</b>	<b>82 183,00</b>	<b>2 070 409,71</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 954 075,71	80 000,00	2 034 075,71
		3110	Świadczenia społeczne	1 722 805,00	77 670,00	1 800 475,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	47 796,71	1 991,00	49 787,71
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	120 286,00	339,00	120 625,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	32 923,00	2 183,00	35 106,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	21 000,00	2 183,00	23 183,00
<b>Razem:</b>				<b>2 943 460,01</b>	<b>786 165,64</b>	<b>3 729 625,65</b>

### **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, z Krajowego Biura Wyborczego oraz Ministerstwa Edukacji i Nauki zachodzi potrzeba dokonania zmian w planie dochodów w zakresie zwiększenia dotacji na zadania własne i zlecone o kwotę - 864.959,50 zł dotyczące wypłaty dodatków dla pracowników socjalnych, na realizację zadań związanych z Kartą Dużej Rodziny, z wypłatą zwrotu dla producentów rolnych podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego oraz pokrycie kosztów obsługi tego zadania, wypłaty świadczeń rodzinnych wraz z obsługą tego zadania, opłatą składki zdrowotnej za świadczeniobiorców, wypłaty diet dla członków OKW, wypłatą nagród specjalnych dla nauczycieli, 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 zlecone dotyczące pokrycia kosztów zakupu podręczników i materiałów ćwiczeniowych dla Uchodźców o kwotę - 212,48 zł oraz na zadania w zakresie nadania numeru PESEL dla uchodźców z terenu Ukrainy - 1,58 zł. Ponadto zmniejsza się plan dochodów zleconych dotyczących bezpłatnego dostępu do podręczników i materiałów ćwiczeniowych o kwotę - 505,47 zł,

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

a) zmniejsza się wydatki o łączną kwotę - 57.767,47 zł, w tym:

- wydatki na zadania własne - 57.262,00 zł,

- wydatki na zadania zlecone - 505,47 zł,

b) zwiększa się plan wydatków o łączną kwotę - 922.435,56 zł, w tym dotyczących wypłaty zwrotu podatku akcyzowego, świadczeń społecznych, zakupu materiałów, usług, wypłaty wynagrodzeń i nagród z pochodnymi, diet, opłat za szkolenia, itp. Ponadto dokonano przesunięcia wydatków inwestycyjnych w związku z przeniesieniem wydatków niekwalifikowanych do wydatków kwalifikowanych finansowanych przez budżet Gminy w ramach realizowanego projektu,