

**ZARZĄDZENIE NR 0050/99/22**  
**WÓJTA GMINY RACZKI**

z dnia 30 grudnia 2022 r.

**w sprawie zmian w budżecie gminy na 2022 r.**

Na podstawie art. 257 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964) zarządza się, co następuje:

§ 1. Wprowadza się zmiany w dochodach budżetu gminy na 2022 rok w następującym zakresie:

1) zwiększa się dochody o kwotę - 344.984,35 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do zarządzenia.

§ 2. Wprowadza się zmiany w wydatkach budżetu gminy na 2022 rok w następującym zakresie:

1) zmniejsza się wydatki o kwotę - 201.378,56 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do zarządzenia,

2) zwiększa się wydatki o kwotę - 546.362,91 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do zarządzenia.

§ 3. Budżet gminy po dokonanych zmianach wynosi:

1. Dochody budżetu gminy w wysokości - 39.046.134,66 zł, z tego:

1) bieżące w wysokości - 32.417.951,52 zł,

2) majątkowe w wysokości - 6.628.183,14 zł;

2. Wydatki budżetu gminy w wysokości - 41.018.360,24 zł, z tego:

1) bieżące w wysokości - 32.608.320,10 zł,

2) majątkowe w wysokości - 8.410.040,14 zł.

§ 4. Objaśnienia dokonanych zmian w budżecie gminy na 2022 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 2022 r.**

## Rodzaj: Własne

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>10 978 874,00</b>	<b>2 144,00</b>	<b>10 981 018,00</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	156 692,00	2 144,00	158 836,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	21 692,00	2 144,00	23 836,00
<b>Razem:</b>				28 053 473,31	2 144,00	28 055 617,31

## Rodzaj: Zlecone

Dzia	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>4 443 204,55</b>	<b>342 175,45</b>	<b>4 785 380,00</b>
	85395		Pozostała działalność	4 443 204,55	342 175,45	4 785 380,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	4 063 204,55	342 175,45	4 405 380,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>4 547 995,10</b>	<b>664,90</b>	<b>4 548 660,00</b>
	85503		Karta Dużej Rodziny	651,10	664,90	1 316,00
		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	651,10	664,90	1 316,00
<b>Razem:</b>				10 647 677,00	342 840,35	10 990 517,35

**Zmiana wydatków budżetu gminy na 2022 r.**

Rodzaj: Porozumienia z jst

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>Razem:</b>				294 516,00	0,00	294 516,00

Rodzaj: Własne

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>5 545 188,14</b>	<b>0,00</b>	<b>5 545 188,14</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	5 520 011,14	0,00	5 520 011,14
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	91 600,00	15 992,00	107 592,00
		4270	Zakup usług remontowych	1 777 189,00	-15 992,00	1 761 197,00
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>1 146 416,06</b>	<b>0,00</b>	<b>1 146 416,06</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 025 412,06	-2 634,00	1 022 778,06
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	142 851,00	-6 019,00	136 832,00
		4260	Zakup energii	23 203,86	3 052,00	26 255,86
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	149,00	333,00	482,00
	70095		Pozostała działalność	121 004,00	2 634,00	123 638,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	84 500,00	1 638,00	86 138,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 600,00	996,00	16 596,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>3 451 152,25</b>	<b>0,00</b>	<b>3 451 152,25</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	160 949,00	0,00	160 949,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	116 100,00	2 678,00	118 778,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 150,00	775,00	22 925,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 510,00	-353,00	2 157,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 700,00	-3 100,00	600,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 228 456,25	0,00	2 228 456,25
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 206 600,00	26 000,00	1 232 600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	130 000,00	-26 000,00	104 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15 300,00	678,00	15 978,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	-678,00	1 322,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	369 226,00	0,00	369 226,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	237 234,00	3 710,00	240 944,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 638,00	590,00	45 228,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 386,00	85,00	6 471,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 839,00	75,00	13 914,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 418,00	-4 460,00	4 958,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>658 647,00</b>	<b>0,00</b>	<b>658 647,00</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	621 420,00	0,00	621 420,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	72 000,00	2 000,00	74 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	-2 000,00	18 000,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>10 252 813,48</b>	<b>2 144,00</b>	<b>10 254 957,48</b>
	80101		Szkoły podstawowe	6 330 359,67	-28 876,00	6 301 483,67
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200 169,00	6 640,00	206 809,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	583 358,00	-6 640,00	576 718,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	354 294,99	-33 178,66	321 116,33

	4260	Zakup energii	29 438,00	2 960,00	32 398,00
	4300	Zakup usług pozostałych	79 000,00	2 830,00	81 830,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	159 427,01	3 102,66	162 529,67
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 111 857,00	-4 590,00	3 107 267,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	523 163,00	4 590,00	527 753,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 915,00	91,00	16 006,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 316,00	3 150,00	47 466,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 867,38	-5 208,17	659,21
	4260	Zakup energii	6 485,00	494,00	6 979,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 886,62	1 473,17	12 359,79
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	238 804,00	4 590,00	243 394,00
80104		Przedszkola	211 537,00	16 910,00	228 447,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	211 537,00	16 910,00	228 447,00
80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	1 283 934,00	12 323,00	1 296 257,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 311,60	7 805,00	39 116,60
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 998,00	2 202,00	6 200,00
	4260	Zakup energii	14 766,51	1 689,00	16 455,51
	4300	Zakup usług pozostałych	5 284,00	-610,71	4 673,29
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31 936,40	1 237,71	33 174,11
80107		Świetlice szkolne	455 353,00	9 661,00	465 014,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	131 321,00	-308,00	131 013,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 500,00	7 651,00	47 151,00
	4260	Zakup energii	15 700,00	2 010,00	17 710,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	75 862,00	308,00	76 170,00
80113		Dowózienie uczniów do szkół	664 870,00	-16 910,00	647 960,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	268 875,00	-18 565,00	250 310,00
	4270	Zakup usług remontowych	32 570,00	1 655,00	34 225,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	22 662,00	-21 984,00	678,00
	4300	Zakup usług pozostałych	22 662,00	-21 984,00	678,00
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	23 508,00	678,00	24 186,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	498,00	57,00	555,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 493,00	1 062,00	5 555,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 970,00	-45,00	2 925,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	377,00	25,00	402,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	226,00	-50,00	176,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	931,00	-330,00	601,00
	4260	Zakup energii	189,00	147,00	336,00
	4270	Zakup usług remontowych	125,50	-119,00	6,50
	4280	Zakup usług zdrowotnych	31,00	-1,00	30,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług	24,00	14,00	38,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	18,00	1,00	19,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	115,00	-88,00	27,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	8,50	5,00	13,50
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	333 349,00	-678,00	332 671,00

	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 842,00	-37,00	5 805,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	22 507,00	-215,00	22 292,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	46 579,00	-45,00	46 534,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 676,00	-8,00	6 668,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	534,00	-23,00	511,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 287,00	431,00	5 718,00
	4260	Zakup energii	621,00	135,00	756,00
	4270	Zakup usług remontowych	337,00	-44,00	293,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 833,00	-131,00	2 702,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	76,00	5,00	81,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	233 825,00	-746,00	233 079,00
80195		Pozostała działalność	404 077,81	26 430,00	430 507,81
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	-3 000,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	98 000,00	32 769,00	130 769,00
	4260	Zakup energii	9 900,00	870,00	10 770,00
	4270	Zakup usług remontowych	4 203,81	-4 203,00	0,81
	4300	Zakup usług pozostałych	8 100,00	-2 150,00	5 950,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 000,00	1 026,26	2 026,26
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	960,00	300,00	1 260,00
	4740	Wynagrodzenie i uposażenie wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 144,00	2 144,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	16 944,71	-1 326,26	15 618,45
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 616 456,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 616 456,00</b>
	85215	Dodatki mieszkaniowe	35 000,00	3 300,00	38 300,00
	3110	Świadczenia społeczne	35 000,00	3 300,00	38 300,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	618 447,00	-3 300,00	615 147,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	402 000,00	-17 340,00	384 660,00
	4300	Zakup usług pozostałych	32 900,00	13 000,00	45 900,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	40,00	2 040,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	6 000,00	1 000,00	7 000,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	65 299,00	0,00	65 299,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	700,00	630,00	1 330,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	45 402,00	-1 040,00	44 362,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 000,00	410,00	8 410,00
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>126 117,00</b>	<b>0,00</b>	<b>126 117,00</b>
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	109 815,00	0,00	109 815,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	300,00	50,00	350,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	54 805,00	-100,00	54 705,00
	4260	Zakup energii	700,00	50,00	750,00
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>2 567 544,20</b>	<b>0,00</b>	<b>2 567 544,20</b>
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	1 748 279,00	14 931,00	1 763 210,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 200,00	-569,00	631,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	76 324,00	447,00	76 771,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 450,00	9,00	12 459,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 470,00	-40,00	1 430,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	-930,00	2 070,00
	4260	Zakup energii	1 000,00	275,00	1 275,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 469 121,00	16 465,00	1 485 586,00
	4430	Różne opłaty i składki	200,00	-55,00	145,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	671,00	-671,00	0,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	200 000,00	-14 931,00	185 069,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	-14 931,00	5 069,00
<b>Razem:</b>			29 736 243,89	2 144,00	29 738 387,89

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>4 394,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 394,00</b>
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 218,00	0,00	1 218,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	868,00	868,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	148,43	148,43
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 218,00	-1 016,43	201,57
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>37 509,24</b>	<b>0,00</b>	<b>37 509,24</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	37 509,24	0,00	37 509,24
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	283,00	283,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	48,40	48,40
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	6,93	6,93
		4300	Zakup usług pozostałych	348,99	-338,33	10,66
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>4 443 204,55</b>	<b>342 175,45</b>	<b>4 785 380,00</b>
	85395		Pozostała działalność	4 443 204,55	342 175,45	4 785 380,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 783 533,87	335 466,13	4 119 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	52 457,58	4 489,72	56 947,30
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 970,24	767,74	9 737,98
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 157,81	110,00	1 267,81
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	307 791,55	3 341,86	311 133,41
		4300	Zakup usług pozostałych	89 293,50	-2 000,00	87 293,50
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>4 547 995,10</b>	<b>664,90</b>	<b>4 548 660,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 971 276,00	0,00	1 971 276,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 780 992,00	-100,00	1 780 892,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 605,00	100,00	1 705,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	651,10	664,90	1 316,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	555,52	568,48	1 124,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	95,58	96,42	192,00
<b>Razem:</b>				10 642 616,00	342 840,35	10 985 456,35

**Objaśnienia do zmian w budżecie gminy na 2022 r.**

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

Na podstawie pisma z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego zachodzi potrzeba dokonania zmian w planie dochodów w zakresie zwiększenia dotacji na zadania zlecone dotyczące realizacji Programu Karta Dużej Rodziny o kwotę - 664,90 zł oraz otrzymanych 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 - 2.144 zł, ponad to zwiększa się plan dochodów dotyczących wypłaty dodatków węglowych i pokrycie kosztów obsługi tego zadania o kwotę - 342.175,45 zł,

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

a) zmniejsza się wydatki o łączną kwotę - 201.378,56 zł, z tego:

- wydatki na zadania własne o kwotę - 197.923,80 zł,

- wydatki na zadania zlecone o kwotę - 3.454,76 zł,

b) zwiększa się plan wydatków o łączną kwotę - 546.362,91 zł, w zakresie zwiększenia planu o otrzymane środki na wydatki bieżące oraz w związku z przesunięciami w klasyfikacjach, gdzie plan okazał się niewystarczający do realizacji zadań gminy.

W dokonanych przesunięciach w planie wydatków zwiększono m.in. plan wydatków na gospodarowanie odpadami komunalnymi o łączną kwotę -14.931,00 zł. Z uwagi na koniec roku budżetowego nie było możliwości zwiększenia planu dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami, aby te środki przeznaczyć na w/w wydatki.