

**ZARZĄDZENIE NR 0050/62/23**  
**WÓJTA GMINY RACZKI**

z dnia 31 sierpnia 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) zarządza się, co następuje:

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

1) zwiększa się dochody o kwotę - 24.272,07 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 - 80.433,03 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do zarządzenia,

2) zwiększa się wydatki o kwotę - 104.705,10 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do zarządzenia.

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

1. Dochody budżetu gminy w wysokości - 38.288.530,19 zł, z tego:

1) bieżące w wysokości - 26.414.309,57 zł,

2) majątkowe w wysokości - 11.874.220,62 zł;

2. Wydatki budżetu gminy w wysokości - 39.967.514,92 zł, z tego:

1) bieżące w wysokości - 24.736.747,08 zł,

2) majątkowe w wysokości - 15.230.767,84 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>16 307,00</b> | <b>1 969,00</b> | <b>18 276,00</b> |
|               | 75814  |      | Różne rozliczenia finansowe   | 16 307,00        | 1 969,00        | 18 276,00        |
|               |        | 2100 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy  | 16 307,00        | 1 969,00        | 18 276,00        |
| <b>854</b>    |        |      | <b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>  | <b>0,00</b>      | <b>445,00</b>   | <b>445,00</b>    |
|               | 85415  |      | Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym  | 0,00             | 445,00          | 445,00           |
|               |        | 2040 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych | 0,00             | 445,00          | 445,00           |
| <b>Razem:</b> |        |      |   | 16 307,00        | 2 414,00        | 18 721,00        |

Rodzaj: Zlecone

| Dział         | Rozdz. | §    | Treść   | Przed zmianą | Zmiana           | Po zmianie       |
|---------------|--------|------|---|--------------|------------------|------------------|
| <b>600</b>    |        |      | <b>Transport i łączność</b>   | <b>54,90</b> | <b>67,07</b>     | <b>121,97</b>    |
|               | 60003  |      | Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe   | 54,90        | 67,07            | 121,97           |
|               |        | 2330 | Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego                                       | 54,90        | 67,07            | 121,97           |
| <b>751</b>    |        |      | <b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>   | <b>0,00</b>  | <b>21 791,00</b> | <b>21 791,00</b> |
|               | 75108  |      | Wybory do Sejmu i Senatu  | 0,00         | 21 791,00        | 21 791,00        |
|               |        | 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         | 21 791,00        | 21 791,00        |
| <b>Razem:</b> |        |      |   | 54,90        | 21 858,07        | 21 912,97        |

**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>600</b> |        |      | <b>Transport i łączność</b>  | <b>203 740,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>203 740,00</b> |
|            | 60013  |      | Drogi publiczne wojewódzkie  | 740,00            | 10 471,00       | 11 211,00         |
|            |        | 4520 | Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego  | 740,00            | 10 471,00       | 11 211,00         |
|            | 60016  |      | Drogi publiczne gminne   | 203 000,00        | -10 471,00      | 192 529,00        |
|            |        | 4270 | Zakup usług remontowych  | 203 000,00        | -10 471,00      | 192 529,00        |
| <b>700</b> |        |      | <b>Gospodarka mieszkaniowa</b>   | <b>138 024,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>138 024,00</b> |
|            | 70005  |      | Gospodarka gruntami i nieruchomościami   | 134 420,00        | -544,00         | 133 876,00        |
|            |        | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 129 800,00        | -844,00         | 128 956,00        |
|            |        | 4480 | Podatek od nieruchomości   | 2 150,00          | 2,00            | 2 152,00          |
|            |        | 4500 | Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego                               | 2 120,00          | -2,00           | 2 118,00          |
|            |        | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego  | 350,00            | 300,00          | 650,00            |
|            | 70095  |      | Pozostała działalność  | 3 604,00          | 544,00          | 4 148,00          |
|            |        | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 3 604,00          | 544,00          | 4 148,00          |
| <b>750</b> |        |      | <b>Administracja publiczna</b>   | <b>274 967,12</b> | <b>0,00</b>     | <b>274 967,12</b> |
|            | 75011  |      | Urzędy wojewódzkie   | 2 019,00          | 1 437,00        | 3 456,00          |
|            |        | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 0,00              | 829,00          | 829,00            |
|            |        | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 2 019,00          | 608,00          | 2 627,00          |
|            | 75022  |      | Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)   | 126 887,00        | -10 286,00      | 116 601,00        |
|            |        | 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych   | 126 887,00        | -10 286,00      | 116 601,00        |
|            | 75023  |      | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)   | 146 061,12        | 8 849,00        | 154 910,12        |
|            |        | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń  | 5 000,00          | 3 800,00        | 8 800,00          |
|            |        | 4217 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 96 953,12         | -54 301,00      | 42 652,12         |
|            |        | 4307 | Zakup usług pozostałych  | 10 710,00         | 54 301,00       | 65 011,00         |
|            |        | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 33 398,00         | 5 049,00        | 38 447,00         |
| <b>801</b> |        |      | <b>Oświata i wychowanie</b>  | <b>616 524,16</b> | <b>1 969,00</b> | <b>618 493,16</b> |
|            | 80101  |      | Szkoły podstawowe  | 371 328,16        | 1 844,03        | 373 172,19        |
|            |        | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 354 823,00        | -1 500,00       | 353 323,00        |
|            |        | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający  | 2 836,00          | 1 000,00        | 3 836,00          |
|            |        | 4750 | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy                            | 11 314,88         | 2 022,03        | 13 336,91         |
|            |        | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 2 354,28          | 322,00          | 2 676,28          |
|            | 80106  |      | Inne formy wychowania przedszkolnego   | 3 759,00          | -375,03         | 3 383,97          |

|            |       |  |                     |                 |                     |
|------------|-------|--|---------------------|-----------------|---------------------|
|            | 4740  | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy   | 1 064,00            | -0,52           | 1 063,48            |
|            | 4750  | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy  | 2 091,00            | -372,52         | 1 718,48            |
|            | 4850  | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy   | 604,00              | -1,99           | 602,01              |
| 80113      |       | Dowożenie uczniów do szkół   | 220 951,00          | 0,00            | 220 951,00          |
|            | 4210  | Zakup materiałów i wyposażenia   | 220 551,00          | -10,00          | 220 541,00          |
|            | 4280  | Zakup usług zdrowotnych  | 400,00              | 10,00           | 410,00              |
| 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 | 20 486,00           | 500,00          | 20 986,00           |
|            | 4010  | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 20 172,00           | 500,00          | 20 672,00           |
|            | 4360  | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych   | 154,00              | 50,00           | 204,00              |
|            | 4700  | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej  | 160,00              | -50,00          | 110,00              |
| <b>854</b> |       | <b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>   | <b>0,00</b>         | <b>445,00</b>   | <b>445,00</b>       |
|            | 85415 | Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym   | 0,00                | 445,00          | 445,00              |
|            | 3260  | Inne formy pomocy dla uczniów  | 0,00                | 445,00          | 445,00              |
| <b>900</b> |       | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>   | <b>2 179 341,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>2 179 341,00</b> |
|            | 90002 | Gospodarka odpadami komunalnymi  | 1 908 841,00        | 0,00            | 1 908 841,00        |
|            | 4300  | Zakup usług pozostałych  | 1 906 900,00        | -293,00         | 1 906 607,00        |
|            | 4440  | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 1 941,00            | 293,00          | 2 234,00            |
|            | 90004 | Utrzymanie zieleni w miastach i gminach  | 10 500,00           | 2 301,00        | 12 801,00           |
|            | 4210  | Zakup materiałów i wyposażenia   | 9 800,00            | 2 000,00        | 11 800,00           |
|            | 4300  | Zakup usług pozostałych  | 700,00              | 301,00          | 1 001,00            |
|            | 90015 | Oświetlenie ulic, placów i dróg  | 260 000,00          | -2 301,00       | 257 699,00          |
|            | 4260  | Zakup energii  | 260 000,00          | -2 301,00       | 257 699,00          |
|            |       | <b>Razem:</b>  | <b>3 412 596,28</b> | <b>2 414,00</b> | <b>3 415 010,28</b> |

Rodzaj: Zlecone

| Dział      | Rozdz. | §    | Treść   | Przed zmianą | Zmiana           | Po zmianie       |
|------------|--------|------|---|--------------|------------------|------------------|
| <b>600</b> |        |      | <b>Transport i łączność</b>   | <b>54,90</b> | <b>67,07</b>     | <b>121,97</b>    |
|            | 60003  |      | Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe   | 54,90        | 67,07            | 121,97           |
|            |        | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 54,90        | 67,07            | 121,97           |
| <b>751</b> |        |      | <b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b> | <b>0,00</b>  | <b>21 791,00</b> | <b>21 791,00</b> |
|            | 75108  |      | Wybory do Sejmu i Senatu  | 0,00         | 21 791,00        | 21 791,00        |
|            |        | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 0,00         | 10 400,00        | 10 400,00        |
|            |        | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 0,00         | 10 391,00        | 10 391,00        |
|            |        | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 0,00         | 1 000,00         | 1 000,00         |
|            |        |      | <b>Razem:</b>   | <b>54,90</b> | <b>21 858,07</b> | <b>21 912,97</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 oraz z Krajowego Biura Wyborczego zachodzi potrzeba dokonania zmian w planie dochodów w zakresie zwiększenia dotacji na zadania własne i zlecone o kwotę - 22.236 zł na realizację zadań związanych z przeprowadzeniem wyborów parlamentarnych oraz realizacją Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym w formie dofinansowania zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w latach 2023 - 2025, w nawiązaniu do umowy z Województwem Podlaskim zwiększono plan dochodów na zadania zlecone dotyczące publicznego transportu zbiorowego o kwotę - 67,07 zł, 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,

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

a) zmniejsza się wydatki o łączną kwotę - 80.433,03 zł,

b) zwiększa się plan wydatków o łączną kwotę - 104.705,10 zł, z tego:

- wydatki na zadania własne o kwotę - 82.847,03 zł dotyczące zakupu materiałów i usług, materiałów, opłaty na rzecz budżetów jst, wypłatę wynagrodzeń z pochodnymi, odpisy na zfsś, zwrot za zakup materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych, itp.

- wydatki na zadania zlecone o kwotę - 21.858,07 zł dotyczące zakupu materiałów i usług, wypłaty wynagrodzeń z pochodnymi, itp.