

**ZARZĄDZENIE NR 412/2023**  
**WÓJTA GMINY BARGŁÓW KOŚCIELNY**

z dnia 29 września 2023 r.

**w sprawie zmian w budżecie gminy na 2023 rok**

Na podstawie art. 257 pkt 1 i 3, art. 258 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, ze zm.), § 11 pkt 2 Uchwały Nr XXV/286/2022 Rady Gminy Bargłów Kościelny z dnia 29 grudnia 2022r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Bargłów Kościelny na rok 2023 Wójt Gminy zarządza, co następuje:

**§ 1.** Wprowadzić zmiany w planie dochodów budżetowych na 2023 rok:

- 1) zwiększyć plan dochodów budżetowych o kwotę 28.500 zł – zgodnie z tabelą w załączniku Nr 1 do zarządzenia,
- 2) zmniejszyć plan dochodów budżetowych o kwotę 10.000 zł – zgodnie z tabelą w załączniku Nr 1 do zarządzenia.

**§ 2.** Wprowadzić zmiany w planie wydatków budżetowych na 2023 rok:

- 1) zwiększyć plan wydatków budżetowych o kwotę 157.387 zł – zgodnie z tabelą w załączniku Nr 2 do zarządzenia,
- 2) zmniejszyć plan wydatków budżetowych o kwotę 138.887 zł – zgodnie z tabelą w załączniku Nr 2 do zarządzenia.

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

- 1) Plan dochodów budżetowych ogółem: 37.520.424 zł, z tego:
  - dochody bieżące w kwocie 27.415.132 zł,
  - dochody majątkowe w kwocie 10.105.292 zł.
- 2) Plan wydatków budżetowych ogółem: 45.832.218 zł, z tego:
  - wydatki bieżące w kwocie 29.398.688 zł,
  - wydatki majątkowe w kwocie 16.433.530 zł.

**§ 4.** Objasnienia dokonanych zmian zawarte są w załączniku Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

**§ 5.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

**Radosław Wawiórko**

**Załącznik Nr 1**  
do Zarządzenia Nr 412/2023  
Wójta Gminy Bargłów Kościelny  
z dnia 29 września 2023 roku

**ZMIANY PLANU DOCHODÓW BUDŻETU GMINY NA 2023 ROK – TABELA**

| Rodzaj: |         | Porozumienia z organami administracji rządowej |   |               |            |               |
|---------|---------|--|---|---------------|------------|---------------|
| Dział   | Rodział | Paragraf                                       | Treść   | Przed zmianą  | Zmiana     | Po zmianie    |
|         |         |  | <b>Razem:</b>   | 59 613,00     | 0,00       | 59 613,00     |
| Rodzaj: |         | Własne   |   |               |            |               |
| Dział   | Rodział | Paragraf                                       | Treść   | Przed zmianą  | Zmiana     | Po zmianie    |
| 854     |         |  | <b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>  | 66 405,00     | 28 500,00  | 94 905,00     |
|         | 85415   |  | Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym  | 66 405,00     | 28 500,00  | 94 905,00     |
|         |         | 2030   | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 66 405,00     | 28 500,00  | 94 905,00     |
|         |         |  | <b>Razem:</b>   | 33 482 518,00 | 28 500,00  | 33 511 018,00 |
| Rodzaj: |         | Zlecone  |   |               |            |               |
| Dział   | Rodział | Paragraf                                       | Treść   | Przed zmianą  | Zmiana     | Po zmianie    |
| 852     |         |  | <b>Pomoc społeczna</b>  | 30 510,00     | -10 000,00 | 20 510,00     |
|         | 85228   |  | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze   | 30 000,00     | -10 000,00 | 20 000,00     |
|         |         | 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 | 30 000,00     | -10 000,00 | 20 000,00     |
|         |         |  | <b>Razem:</b>   | 3 959 793,00  | -10 000,00 | 3 949 793,00  |

| Dział                        | Rozdział | Paragraf | Treść  | Przed zmianą         | Zmiana                           | Po zmianie           |
|------------------------------|----------|----------|--|----------------------|----------------------------------|----------------------|
|                              |          |          | <b>OGÓŁEM DOCHODY:</b>   | <b>37 501 924,00</b> | <b>-10 000,00<br/>+28 500,00</b> | <b>37 520 424,00</b> |
| <b>z tego:</b>               |          |          |  |                      |                                  |                      |
|                              |          |          | <b>- dochody bieżące, w tym:</b>   | <b>27 396 632,00</b> | <b>-10 000,00<br/>+28 500,00</b> | <b>27 415 132,00</b> |
|                              |          |          | • dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3   | 42 628,00            | 0,00                             | 42 628,00            |
|                              |          |          | <b>- dochody majątkowe, w tym:</b>   | <b>10 105 292,00</b> | <b>0,00</b>                      | <b>10 105 292,00</b> |
|                              |          |          | • dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3   | 1 789 099,00         | 0,00                             | 1 789 099,00         |
|                              |          |          | • dotacje i środki przeznaczone na inwestycje  | 10 105 292,00        | 0,00                             | 10 105 292,00        |
|                              |          |          | • dochody ze sprzedaży majątku   | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                 |
|                              |          |          | • dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkownia wieczystego w prawo własności  | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                 |
| <b>z dochodów ogółem na:</b> |          |          |  |                      |                                  |                      |
|                              |          |          | - dochody związane ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu jednostki wynikające z odrębnych ustaw: dochody z opłat z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu (Dz. 756, rozdział 75618 § 0480)  | 67 377,00            | 0,00                             | 67 377,00            |
|                              |          |          | - dochody związane ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu jednostki wynikające z odrębnych ustaw: dochody z tytułu dodatkowej opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w opakowaniach nieprzekraczających 300 ml (Dz. 756, rozdział 75618 § 0270) | 22 500,00            | 0,00                             | 22 500,00            |
|                              |          |          | - dochody związane ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu jednostki wynikające z odrębnych ustaw : dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska (Dz. 900, rozdział 90019 § 0690)   | 3 000,00             | 0,00                             | 3 000,00             |
|                              |          |          | - dochody związane ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu jednostki wynikające z odrębnych ustaw : dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi (Dz. 900, rozdział 90002 § 0490)  | 1 220 000,00         | 0,00                             | 1 220 000,00         |
|                              |          |          | - dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jst odrębnymi ustawami   | 3 959 793,00         | -10 000,00                       | 3 949 793,00         |
|                              |          |          | - dochody związane z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej  | 59 613,00            | 0,00                             | 59 613,00            |
|                              |          |          | - dochody związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego   | 0,00                 | 0,00                             | 0,00                 |

ZMIANY PLANU WYDATKÓW BUDŻETU GMINY NA 2023 ROK – TABELA

| Rodzaj: |          | Porozumienia z organami administracji rządowej      |   |              |            |              |           |
|---------|----------|---|---|--------------|------------|--------------|-----------|
| Dział   | Rozdział | Paragraf  | Treść   | Przed zmianą | Zmiana     | Po zmianie   |           |
|         |          |   |   | Razem:       | 59 613,00  | 0,00         | 59 613,00 |
| Rodzaj: |          | Porozumienia z jednostkami samorządu terytorialnego |   |              |            |              |           |
| Dział   | Rozdział | Paragraf  | Treść   | Przed zmianą | Zmiana     | Po zmianie   |           |
|         |          |   |   | Razem:       | 55 009,00  | 0,00         | 55 009,00 |
| Rodzaj: |          | Własne  |   |              |            |              |           |
| Dział   | Rozdział | Paragraf  | Treść   | Przed zmianą | Zmiana     | Po zmianie   |           |
| 400     |          |   | Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę | 1 530 598,00 | 0,00       | 1 530 598,00 |           |
|         | 40002    |   | Dostarczanie wody   | 855 285,00   | 0,00       | 855 285,00   |           |
|         |          | 4260  | Zakup energii   | 480 837,00   | 50 000,00  | 530 837,00   |           |
|         |          | 4270  | Zakup usług remontowych                                       | 53 640,00    | -10 000,00 | 43 640,00    |           |
|         |          | 4300  | Zakup usług pozostałych                                       | 42 339,00    | -10 000,00 | 32 339,00    |           |
|         |          | 4530  | Podatek od towarów i usług (VAT).                             | 70 000,00    | -30 000,00 | 40 000,00    |           |
| 750     |          |   | Administracja publiczna                                       | 4 075 069,00 | 0,00       | 4 075 069,00 |           |
|         | 75011    |   | Urzędy wojewódzkie  | 96 952,00    | -2 196,00  | 94 756,00    |           |
|         |          | 4120  | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy         | 2 196,00     | -2 196,00  | 0,00         |           |
|         | 75023    |   | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)                | 3 358 326,00 | 2 196,00   | 3 360 522,00 |           |
|         |          | 4010  | Wynagrodzenia osobowe pracowników                             | 2 041 228,00 | 12 196,00  | 2 053 424,00 |           |
|         |          | 4170  | Wynagrodzenia bezosobowe                                      | 15 000,00    | -8 000,00  | 7 000,00     |           |
|         |          | 4410  | Podróże służbowe krajowe                                      | 60 000,00    | 3 000,00   | 63 000,00    |           |
|         |          | 4710  | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający         | 9 663,00     | -5 000,00  | 4 663,00     |           |

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść   | Przed zmianą  | Zmiana              | Po zmianie           |                     |
|-------|----------|----------|---|---|---------------------|----------------------|---------------------|
| 801   | 80101    |          | <b>Oświata i wychowanie</b>                           | <b>10 904 618,00</b>                                  | <b>0,00</b>         | <b>10 904 618,00</b> |                     |
|       |          |          | Szkoły podstawowe                                     | 8 052 882,00  | -37 058,00          | 8 015 824,00         |                     |
|       |          | 3240     | Stypendia dla uczniów                                 | 28 828,00   | -3 644,00           | 25 184,00            |                     |
|       |          | 4040     | Dodatkowe wynagrodzenie roczne                        | 40 165,00   | -2 354,00           | 37 811,00            |                     |
|       |          | 4440     | Opisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych       | 195 199,00  | 15 693,00           | 210 892,00           |                     |
|       |          | 4790     | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli                     | 3 929 074,00  | -41 114,00          | 3 887 960,00         |                     |
|       |          | 4800     | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli            | 311 819,00  | -5 639,00           | 306 180,00           |                     |
|       |          | 80103    |   | <b>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</b>  | <b>1 409 997,00</b> | <b>36 493,00</b>     | <b>1 446 490,00</b> |
|       |          | 4010     |   | Wynagrodzenia osobowe pracowników                     | 64 306,00           | 32 330,00            | 96 636,00           |
|       |          | 4120     |   | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 22 832,00           | 500,00               | 23 332,00           |
|       |          | 4440     |   | Opisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych       | 45 709,00           | 3 663,00             | 49 372,00           |
|       |          | 80107    |   | <b>Świetlice szkolne</b>                              | <b>209 738,00</b>   | <b>565,00</b>        | <b>210 303,00</b>   |
|       | 4240     |          | Zakup środków dydaktycznych i książek                 | 3 000,00  | 2 000,00            | 5 000,00             |                     |
|       | 4440     |          | Opisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych       | 6 967,00  | 565,00              | 7 532,00             |                     |
|       | 4790     |          | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli                     | 147 046,00  | -2 000,00           | 145 046,00           |                     |
| 854   |          |          | <b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>                  | <b>86 405,00</b>                                      | <b>28 500,00</b>    | <b>114 905,00</b>    |                     |
|       | 85415    |          | Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym  | 86 405,00   | 28 500,00           | 114 905,00           |                     |
|       |          | 3240     | Stypendia dla uczniów                                 | 86 405,00   | 28 500,00           | 114 905,00           |                     |
| 900   |          |          | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>      | <b>3 998 702,00</b>                                   | <b>0,00</b>         | <b>3 998 702,00</b>  |                     |
|       | 90001    |          | Gospodarka ściekowa i ochrona wód                     | 387 500,00  | 0,00                | 387 500,00           |                     |
|       |          | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia                        | 31 000,00   | 2 000,00            | 33 000,00            |                     |
|       |          | 4300     | Zakup usług pozostałych                               | 15 000,00   | -2 000,00           | 13 000,00            |                     |
|       | 90002    |          | Gospodarka odpadami komunalnymi                       | 1 653 279,00  | 0,00                | 1 653 279,00         |                     |
|       |          | 4010     | Wynagrodzenia osobowe pracowników                     | 112 869,00  | 4 000,00            | 116 869,00           |                     |
|       |          | 4110     | Składki na ubezpieczenia społeczne                    | 20 001,00   | 800,00              | 20 801,00            |                     |
|       |          | 4120     | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 2 867,00  | 140,00              | 3 007,00             |                     |
|       |          | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia                        | 41 879,00   | -4 940,00           | 36 939,00            |                     |
| 921   |          |          | <b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>       | <b>732 153,00</b>                                     | <b>0,00</b>         | <b>732 153,00</b>    |                     |
|       | 92109    |          | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby             | 395 363,00  | 0,00                | 395 363,00           |                     |
|       |          | 4270     | Zakup usług remontowych                               | 17 000,00   | -2 000,00           | 15 000,00            |                     |
|       |          | 6050     | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych            | 61 000,00   | 2 000,00            | 63 000,00            |                     |
|       |          |          | <b>Razem:</b>   | <b>41 739 303,00</b>                                  | <b>28 500,00</b>    | <b>41 767 803,00</b> |                     |

| Rodzaj: |          | Zlecone  |   |              |            |              |
|---------|----------|----------|---|--------------|------------|--------------|
| Dział   | Rozdział | Paragraf | Treść   | Przed zmianą | Zmiana     | Po zmianie   |
| 852     |          |          | Pomoc społeczna                                       | 30 510,00    | -10 000,00 | 20 510,00    |
|         | 85228    |          | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze | 30 000,00    | -10 000,00 | 20 000,00    |
|         |          | 4300     | Zakup usług pozostałych                               | 30 000,00    | -10 000,00 | 20 000,00    |
|         |          |          | <b>Razem:</b>   | 3 959 793,00 | -10 000,00 | 3 949 793,00 |

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść  | Przed zmianą  | Zmiana                     | Po zmianie    |
|-------|----------|----------|--|---------------|----------------------------|---------------|
|       |          |          | <b>OGÓŁEM WYDATKI:</b>   | 45 813 718,00 | -138 887,00<br>+157 387,00 | 45 832 218,00 |
|       |          |          | <b>1. Wydatki bieżące, z tego:</b>   |               |                            |               |
|       |          |          | a) wydatki jednostek budżetowych, z tego:  |               |                            |               |
|       |          |          | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane  | 29 382 188,00 | -138 887,00<br>+155 387,00 | 29 398 688,00 |
|       |          |          | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań  | 24 386 395,00 | -135 243,00<br>+126 887,00 | 24 378 039,00 |
|       |          |          | b) dotacje na zadania bieżące  | 11 844 728,00 | -66 303,00<br>+49 966,00   | 11 828 391,00 |
|       |          |          | c) świadczenia na rzecz osób fizycznych  | 12 541 667,00 | -68 940,00<br>+76 921,00   | 12 549 648,00 |
|       |          |          | d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 | 604 884,00    | 0,00                       | 604 884,00    |
|       |          |          | e) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji   | 3 865 874,00  | -3 644,00<br>+28 500,00    | 3 890 730,00  |
|       |          |          | f) obsługa długu   | 99 049,00     | 0,00                       | 99 049,00     |
|       |          |          | <b>2. Wydatki majątkowe, z tego:</b>   |               |                            |               |
|       |          |          |  | 16 431 530,00 | +2 000,00                  | 16 433 530,00 |

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść  | Przed zmianą  | Zmiana                 | Po zmianie    |
|-------|----------|----------|--|---------------|------------------------|---------------|
|       | a)       |          | inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:   | 16 431 530,00 | +2 000,00              | 16 433 530,00 |
|       | -        |          | na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3  | 2 117 863,00  | 0,00                   | 2 117 863,00  |
|       | b)       |          | zakup i objęcie akcji i udziałów   | 0,00          | 0,00                   | 0,00          |
|       | c)       |          | wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego  | 0,00          | 0,00                   | 0,00          |
|       |          |          | <b>Z wydatków ogółem na:</b>   | 0,00          | 0,00                   | 0,00          |
|       | -        |          | wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami adm. rządowej   | 59 613,00     | 0,00                   | 59 613,00     |
|       | -        |          | wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jst  | 55 009,00     | 0,00                   | 55 009,00     |
|       | -        |          | wydatki związane z realizacją zadań z zakresu adm. rządowej i innych zleconych jst odrębnymi ustawami  | 3 959 793,00  | -10 000,00             | 3 949 793,00  |
|       | -        |          | wydatki na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii (Dz.851, rozdz. 85153 i rozdz. 85154) | 110 075,00    | 0,00                   | 110 075,00    |
|       | -        |          | wydatki na działania mające na celu realizację międzyresortowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożycia alkoholu (Dz.851, rozdział 85154)                            | 44 776,00     | 0,00                   | 44 776,00     |
|       | -        |          | wydatki związane z realizacją zadań określonych w ustawie Prawo ochrony środowiska (Dz. 900, rozdział 90026 § 4390)  | 9 000,00      | 0,00                   | 9 000,00      |
|       | -        |          | wydatki na pokrycie kosztów systemu gospodarowania odpadami (Dz. 900, rozdział 90002)  | 1 653 279,00  | -4 940,00<br>+4 940,00 | 1 653 279,00  |

### **Objaśnienia zmian w budżecie gminy na 2023 rok**

1) Na podstawie pisma Wojewody Podlaskiego Nr FB-II.3111.523.2023.JW z dn. 19.09.2023r., zwiększono dotację celową na realizację własnych zadań bieżących gmin w 2023 roku w Dz. 854 – „Edukacyjna opieka wychowawcza”, rozdziale 85415 § 2030 o kwotę 28.500zł na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów – zgodnie z art. 90d i 90e ustawy o systemie oświaty.

2) Na podstawie decyzji Wojewody Podlaskiego Nr FB-II.3111.550.2023.AW z dn. 14.09.2023r. zmniejszono dotację celową na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami w 2023 roku w Dz. 852 – „Pomoc społeczna”, rozdziale 85228 § 2010 o kwotę 10.000 zł w związku ze zgłoszoną Wojewodzie nadwyżką środków na realizację specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi.

Zmiany w planie wydatków budżetowych wprowadzono w związku:

- 1) ze zwiększeniem i zmniejszeniem dotacji z budżetu państwa,
- 2) z bieżącą realizacją budżetu i potrzeb, w tym zgodnie z wnioskami dyrektorów szkół podstawowych,
- 3) z dokonaniem aktualizacji kosztów zadania inwestycyjnego:
  - „Ogrodzenie budynku świetlicy wiejskiej we wsi Pomiany”, ujętego w wykazie zadań inwestycyjnych na 2023 rok (wiersz 34) w Dz.921, rozdział 92109. Zwiększono plan wydatków o kwotę 2.000 zł w § 6050. O powyższą kwotę zmniejszono plan wydatków w Dz.921, rozdz.92109 § 4270.