

ZARZĄDZENIE NR 414/2023
WÓJTA GMINY BARGŁÓW KOŚCIELNY

z dnia 10 października 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 oraz art. 10 ustawy z dnia 7 lipca 2023 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2023 oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2023 r. poz. 1586) Wójt Gminy zarządza, co następuje:

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

- 1) zwiększyć plan dochodów budżetowych o kwotę 121.404 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 178.914 zł – zgodnie z tabelą w załączniku Nr 2 do zarządzenia,
- 2) zmniejszyć plan wydatków budżetowych o kwotę 57.510 zł – zgodnie z tabelą w załączniku Nr 2 do zarządzenia.

§ 3. Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- 1) Plan dochodów budżetowych ogółem: 37.641.828 zł, z tego:
- dochody bieżące w kwocie 27.536.536 zł,
 - dochody majątkowe w kwocie 10.105.292 zł.
- 2) Plan wydatków budżetowych ogółem: 45.953.622 zł, z tego:
- wydatki bieżące w kwocie 29.480.092 zł,
 - wydatki majątkowe w kwocie 16.473.530 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 414/2023
Wójta Gminy Bargłów Kościelny
z dnia 10 października 2023 roku

ZMIANY PLANU DOCHODÓW BUDŻETU GMINY NA 2023 ROK – TABELA

Porozumienia z organami administracji rządowej						
Rodzaj:	Rodzaj	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
			Razem:	59 613,00	0,00	59 613,00
Rodzaj:	Własne		Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758	Rodzaj	Paragraf		13 455 656,00	96 909,00	13 552 565,00
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	96 909,00	96 909,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	96 909,00	96 909,00
			Razem:	33 511 018,00	96 909,00	33 607 927,00
Rodzaj:	Zlecone		Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751	Rodzaj	Paragraf		21 514,00	22 800,00	44 314,00
	75108		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	20 010,00	22 800,00	42 810,00
		2010	Wybory do Sejmu i Senatu	20 010,00	22 800,00	42 810,00
			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	20 010,00	22 800,00	42 810,00
801			Oświata i wychowanie	50 069,00	1 695,00	51 764,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	50 069,00	1 695,00	51 764,00
		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	50 041,00	1 695,00	51 736,00
			Razem:	3 949 793,00	24 495,00	3 974 288,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
z tego:						
- dochody bieżące, w tym:						
• 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				27 415 132,00	+121 404,00	27 536 536,00
• dotacje i środki na finansowanie wydatków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3				42 628,00	0,00	42 628,00
- dochody majątkowe, w tym:						
• 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				10 105 292,00	0,00	10 105 292,00
• dotacje i środki przeznaczone na inwestycje				1 789 099,00	0,00	1 789 099,00
• dochody ze sprzedaży majątku				10 105 292,00	0,00	10 105 292,00
• dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności				0,00	0,00	0,00
z dochodów ogółem na:						
- 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 nieprzeznaczających 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				3 949 793,00	+24 495,00	3 974 288,00
- 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
OGÓŁEM DOCHODY:				37 520 424,00	+121 404,00	37 641 828,00

ZMIANY PLANU WYDATKÓW BUDŻETU GMINY NA 2023 ROK – TABELA

Rodzaj:		Porozumienia z organami administracji rządowej				
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść			
			Razem:	Przed zmianą		
				Zmiana		
				Po zmianie		
				59 613,00	0,00	59 613,00
Rodzaj:		Porozumienia z jednostkami samorządu terytorialnego				
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść			
			Razem:	Przed zmianą		
				Zmiana		
				Po zmianie		
				55 009,00	0,00	55 009,00
Rodzaj:		Własne				
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść			
754	75412		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Przed zmianą		
			Ochofnicze straże pożarne	Zmiana		
		4270	Zakup usług remontowych	Po zmianie		
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	863 399,00	0,00	863 399,00
801			Oświata i wychowanie	770 897,00	0,00	770 897,00
		80101	Szkoły podstawowe	179 636,00	-40 000,00	139 636,00
			Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	160 000,00	40 000,00	200 000,00
				10 904 618,00	96 909,00	11 001 527,00
				8 015 824,00	80 845,00	8 096 669,00
		3040		0,00	67 988,00	67 988,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	532 621,00	10 800,00	543 421,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	871 109,00	11 649,00	882 758,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	124 432,00	1 157,00	125 589,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	137 168,00	4 000,00	141 168,00
		4260	Zakup energii	125 000,00	-4 000,00	121 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	391 488,00	-10 800,00	380 688,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 529,00	51,00	6 580,00
			Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 446 490,00	16 064,00	1 462 554,00
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	13 500,00	13 500,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	159 886,00	2 316,00	162 202,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	23 332,00	248,00	23 580,00
			Razem:	41 767 803,00	96 909,00	41 864 712,00
Rodzaj:			Zlecone			
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	21 514,00	22 800,00	44 314,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	20 010,00	22 800,00	42 810,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	22 800,00	22 800,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 400,00	1 400,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	530,00	368,00	898,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	61,00	53,00	114,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 700,00	750,00	4 450,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 480,00	-1 926,00	12 554,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	-784,00	216,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	230,00	129,00	359,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	9,00	10,00	19,00
801			Oświata i wychowanie	61 469,00	1 695,00	63 164,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	50 069,00	1 695,00	51 764,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	495,00	17,00	512,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	49 546,00	1 678,00	51 224,00
			Razem:	3 949 793,00	24 495,00	3 974 288,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
			OGÓLEM WYDATKI:	45 832 218,00	-57 510,00 +178 914,00	45 953 622,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
1. Wydatki bieżące, z tego:						
a)			wydatki jednostek budżetowych, z tego:	29 398 688,00	-57 510,00 +138 914,00	29 480 092,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	24 378 039,00	-57 510,00 +34 626,00	24 355 155,00
			- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	11 828 391,00	+28 802,00	11 857 193,00
b)			dotacje na zadania bieżące	12 549 648,00	-57 510,00 +5 824,00	12 497 962,00
c)			świadczenia na rzecz osób fizycznych	604 884,00	0,00	604 884,00
d)			wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	3 890 730,00	+104 288,00	3 995 018,00
e)			wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	99 049,00	0,00	99 049,00
f)			obsługa długu	425 986,00	0,00	425 986,00
2. Wydatki majątkowe, z tego:						
a)			inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	16 433 530,00	+40 000,00	16 473 530,00
			- na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	16 433 530,00	+40 000,00	16 473 530,00
			- 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
Z wydatków ogółem na:						
			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	3 949 793,00	-2 710,00 +27 205,00	3 974 288,00
			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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
			- 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 ustawą 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	0,00	1 653 279,00

Objaśnienia zmian w budżecie gminy na 2023 rok

1) Na podstawie pisma Ministra Finansów Nr ST3.4751.1.14.2023.g z dnia 3 października 2023 roku zwiększono dochody o środki rezerwy subwencji ogólnej w kwocie 96.908,40 zł. Środki przeznaczono na nagrody specjalne z okazji 250. rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej, o których mowa w art. 92a ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 984 ze zm.). Zgodnie z art. 10 ustawy z dnia 7 lipca 2023 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2023 oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2023 r. poz. 1586) Wójt Gminy może dokonać zmian w powyższym zakresie.

2) Na podstawie decyzji Wojewody Podlaskiego Nr FB-II.3111.344.2023.JK z dn. 05.10.2023r. zwiększono dotację celową na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami w 2023 roku w Dz. 801 – „Oświata i wychowanie”, rozdziale 80153 § 2010 o kwotę 1.695 zł z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników.

3) Na podstawie decyzji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Suwałkach Nr DSW.801.10.4.2023 z dnia 05 października 2023 r. zwiększono dotację celową na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami w 2023 roku w Dz. 751 – „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”, rozdziale 75108 § 2010 o kwotę 22.800 zł z przeznaczeniem na zryczałtowane diety dla członków Obwodowych Komisji Wyborczych w związku z wyborami do Sejmu RP i do Senatu RP zarządzonymi na dzień 15 października 2023r.

Zmiany w planie wydatków budżetowych wprowadzono w związku:

- 1) ze zwiększeniem dotacji z budżetu państwa oraz środków rezerwy subwencji ogólnej,
- 2) z bieżącą realizacją budżetu i potrzeb,
- 3) z dokonaniem aktualizacji kosztów zadania inwestycyjnego:
 - „Zakup używanego samochodu ratowniczo-gaśniczego”, ujętego w wykazie zadań inwestycyjnych na 2023 rok (wiersz 26) w Dz.754, rozdział 75412. Zwiększono plan wydatków o kwotę 40.000 zł w § 6060. O powyższą kwotę zmniejszono plan wydatków w Dz.754, rozdz. 75412 § 4270 zł.