

**Zarządzenie Nr 25/2023
Wójta Gminy Radziejów
z dnia 18 kwietnia 2023 r.**

w sprawie zmian w budżecie

Na podstawie art. 30. ust. 1 i 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.¹), art. 222 pkt 4 oraz art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.²), w związku z art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103 z późn. zm.³), oraz § 7 ust. 1, uchwały Rady Gminy Radziejów Nr XXVI/248/2022 z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Radziejów na 2023 rok

zarządzam, co następuje:

§ 1. W załączniku Nr 1 i 2 do uchwały Nr XXVI/248/2022 Rady Gminy Radziejów z dnia 28 grudnia 2022 roku w sprawie budżetu gminy na 2023 rok zmienionej:

Uchwałą Nr XXVII/260/2023 Rady Gminy Radziejów z dnia 23 stycznia 2023 r.
Zarządzeniem Nr 9/2023 Wójta Gminy Radziejów z dnia 31 stycznia 2023 r.
Uchwałą Nr XXVIII/262/2023 Rady Gminy Radziejów z dnia 10 lutego 2023 r.
Zarządzeniem Nr 14/2023 Wójta Gminy Radziejów z dnia 27 lutego 2023 r.
Zarządzeniem Nr 16/2023 Wójta Gminy Radziejów z dnia 9 marca 2023 r.
Uchwałą Nr XXIX/276/2023 Rady Gminy Radziejów z dnia 29 marca 2023 r.
Zarządzeniem Nr 22/2023 Wójta Gminy Radziejów z dnia 30 marca 2023 r.
Zarządzeniem Nr 23/2023 Wójta Gminy Radziejów z dnia 31 marca 2023 r.

wprowadza się, następujące zmiany:

§ 2. 1) W § 1 kwotę dochodów w wysokości „**29.180.943,41 zł**” zastępuje się kwotą „**29.206.543,41 zł**” (załącznik Nr 1) w tym:

a) dochody bieżące w wysokości „**20.843.425,10 zł**” zastępuje się kwotą „**20.869.025,10 zł**”.

2) W § 1 pkt 3 dochody i wydatki celowe na realizację zadań z zakresu zadań administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości „**2.571.898,71 zł**” zastępuje się kwotą „**2.582.198,71 zł**” (załącznik Nr 3).

¹ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 572.

² Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1692, poz. 1747, poz. 1079, poz. 1768, poz. 1725, poz. 1964, poz. 2414, poz. 412.

³ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 185.

3) W § 1 pkt 4 dochody i wydatki związane z realizacją zadań własnych z zakresu administracji rządowej na kwotę „559.895 zł” zastępuje się kwotą „575.195 zł” (załącznik Nr 4).

4) W § 2 kwotę wydatków w wysokości „32.681.225,11 zł” zastępuje się kwotą „32.706.825,11 zł” (załącznik Nr 2).

a) wydatki bieżące w wysokości „20.535.373,02 zł” zastępuje się kwotą „20.560.973,02 zł”.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Załącznik Nr 1 - dochody do Zarządzenia Nr 25/2023 Wójta Gminy Radziejów z dnia 18 kwietnia 2023 r.

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---------------|----------|----------|---|---------------------|------------------|---------------------|
| 801 | | | Oświata i wychowanie | 451 647,00 | 4 500,00 | 456 147,00 |
| | 80103 | | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych | 17 681,00 | 1 500,00 | 19 181,00 |
| | | 2030 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 17 681,00 | 1 500,00 | 19 181,00 |
| | 80104 | | Przedszkola | 407 514,00 | 3 000,00 | 410 514,00 |
| | | 2030 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 112 514,00 | 3 000,00 | 115 514,00 |
| 854 | | | Edukacyjna opieka wychowawcza | 0,00 | 10 800,00 | 10 800,00 |
| | 85415 | | Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym | 0,00 | 10 800,00 | 10 800,00 |
| | | 2030 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 0,00 | 10 800,00 | 10 800,00 |
| 855 | | | Rodzina | 2 540 396,00 | 10 300,00 | 2 550 696,00 |
| | 85502 | | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 2 501 332,00 | 10 300,00 | 2 511 632,00 |
| | | 2060 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci | 7 332,00 | 10 300,00 | 17 632,00 |
| Razem: | | | | 29 180 943,41 | 25 600,00 | 29 206 543,41 |

Załącznik Nr 2 - wydatki do Zarządzenia Nr 25/2023 Wójta Gminy Radziejów z dnia 18 kwietnia 2023 r.

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---------------|-----------------|-----------------|---|----------------------|------------------|----------------------|
| 750 | | | Administracja publiczna | 4 317 552,67 | 0,00 | 4 317 552,67 |
| | 75023 | | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 3 483 787,50 | 0,00 | 3 483 787,50 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 3 600,00 | 7 000,00 | 10 600,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 172 000,00 | -7 000,00 | 165 000,00 |
| | 75095 | | Pozostała działalność | 104 200,00 | 0,00 | 104 200,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 5 500,00 | -800,00 | 4 700,00 |
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | 8 000,00 | 800,00 | 8 800,00 |
| 754 | | | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 513 456,50 | 0,00 | 513 456,50 |
| | 75412 | | Ochotnicze straże pożarne | 464 230,50 | 0,00 | 464 230,50 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 1 447,00 | 500,00 | 1 947,00 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 8 460,00 | 3 000,00 | 11 460,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 15 000,00 | -500,00 | 14 500,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 15 700,00 | -3 000,00 | 12 700,00 |
| 801 | | | Oświata i wychowanie | 6 595 495,00 | 4 500,00 | 6 599 995,00 |
| | 80103 | | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych | 253 242,00 | 1 500,00 | 254 742,00 |
| | | 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek | 4 000,00 | 1 500,00 | 5 500,00 |
| | 80104 | | Przedszkola | 1 964 561,00 | 3 000,00 | 1 967 561,00 |
| | | 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek | 4 821,00 | 3 000,00 | 7 821,00 |
| 854 | | | Edukacyjna opieka wychowawcza | 10 000,00 | 10 800,00 | 20 800,00 |
| | 85415 | | Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym | 10 000,00 | 10 800,00 | 20 800,00 |
| | | 3260 | Inne formy pomocy dla uczniów | 10 000,00 | 10 800,00 | 20 800,00 |
| 855 | | | Rodzina | 2 635 132,00 | 10 300,00 | 2 645 432,00 |
| | 85502 | | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 2 502 832,00 | 10 300,00 | 2 513 132,00 |
| | | 3110 | Świadczenia społeczne | 2 181 369,00 | 10 000,00 | 2 191 369,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 3 332,00 | 300,00 | 3 632,00 |
| Razem: | | | | 32 681 225,11 | 25 600,00 | 32 706 825,11 |

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr 25/2023
Wójta Gminy Radziejów
z dnia 18 kwietnia 2023 r.

**PLAN FINANSOWY
ZADAŃ ZLECONYCH ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ NA 2023 ROK**

| <i>Treść</i> | <i>Dział</i> | <i>Rozdz.</i> | <i>§</i> | <i>Dochody</i> | <i>Wydatki</i> |
|---|--------------|---------------|----------|------------------|------------------|
| Administracja publiczna | 750 | | | 48 604,71 | 48 604,71 |
| Urzędy wojewódzkie | | 75011 | | 48 604,71 | 48 604,71 |
| Wynagrodzenia osobowe pracowników | | | 4010 | | 31 038,00 |
| Dodatkowe wynagrodzenie roczne | | | 4040 | | 2 090,00 |
| Składki na ubezpieczenia społeczne | | | 4110 | | 5 664,00 |
| Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych | | | 4120 | | 811,00 |
| Zakup materiałów i wyposażenia | | | 4210 | | 4 004,71 |
| Zakup usług pozostałych | | | 4300 | | 4 500,00 |
| Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | | | 4710 | | 497,00 |
| Dotacje celowe | | | 2010 | 48 604,71 | |
| | | | | | |
| Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 751 | | | 1 150,00 | 1 150,00 |
| Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | | 75101 | | 1 150,00 | 1 150,00 |
| Wynagrodzenia osobowe pracowników | | | 4010 | | 330,43 |
| Składki na ubezpieczenia społeczne | | | 4110 | | 56,51 |
| Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych | | | 4120 | | 8,10 |
| Zakup materiałów i wyposażenia | | | 4210 | | 750,00 |
| Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | | | 4710 | | 4,96 |
| Dotacje celowe | | | 2010 | 1 150,00 | |
| | | | | | |
| Pomoc społeczna | 852 | | | 7 500,00 | 7 500,00 |
| Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze | | 85228 | | 7 500,00 | 7 500,00 |
| Wynagrodzenia bezosobowe | | | 4170 | | 3 660,00 |
| Zakup usług pozostałych | | | 4300 | | 3 840,00 |
| Dotacje celowe | | | 2010 | 7 500,00 | |

| <i>Treść</i> | <i>Dział</i> | <i>Rozdz.</i> | <i>§</i> | <i>Dochody</i> | <i>Wydatki</i> |
|---|--------------|---------------|----------|---------------------|---------------------|
| Rodzina | 855 | | | 2 524 944,00 | 2 524 944,00 |
| Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | | 85502 | | 2 494 132,00 | 2 494 132,00 |
| Świadczenia społeczne | | | 3110 | | 2 191 369,00 |
| Wynagrodzenia osobowe pracowników | | | 4010 | | 42 500,00 |
| Dodatkowe wynagrodzenie roczne | | | 4040 | | 4 900,00 |
| Składki na ubezpieczenia społeczne | | | 4110 | | 238 475,00 |
| Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych | | | 4120 | | 1 645,00 |
| Zakup materiałów i wyposażenia | | | 4210 | | 3 632,00 |
| Zakup usług zdrowotnych | | | 4280 | | 200,00 |
| Zakup usług pozostałych | | | 4300 | | 6 500,00 |
| Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | | | 4360 | | 1 500,00 |
| Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | | | 4440 | | 1 700,00 |
| Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | | | 4700 | | 1 000,00 |
| Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | | | 4710 | | 711,00 |
| Dotacje celowe | | | 2010 | 2 476 500,00 | |
| Dotacje celowe | | | 2060 | 17 632,00 | |
| | | | | | |
| Karta Dużej Rodziny | | 85503 | | 812,00 | 812,00 |
| Zakup materiałów i wyposażenia | | | 4210 | | 812,00 |
| Dotacje celowe | | | 2010 | 812,00 | |
| | | | | | |
| Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów | | 85513 | | 30 000,00 | 30 000,00 |
| Składki na ubezpieczenie zdrowotne | | | 4130 | | 30 000,00 |
| Dotacje celowe | | | 2010 | 30 000,00 | |
| O g ó ł e m | | | | 2 582 198,71 | 2 582 198,71 |

Dochody budżetu państwa uzyskiwane na zadaniach zleconych
w dziale 750 rozdział 75011 na kwotę 100,00 zł
w dziale 852 rozdział 85228 na kwotę 4 800,00 zł
w dziale 855 rozdział 85502 na kwotę 6 500,00 zł

PLAN FINANSOWY
ZADAŃ WŁASNYCH ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ NA 2023 ROK

| <i>Treść</i> | <i>Dział</i> | <i>Rozdz.</i> | <i>§</i> | <i>Dochody</i> | <i>Wydatki</i> |
|--|--------------|---------------|----------|----------------|----------------|
| Oświata i wychowanie | 801 | | | 134 695 | 134 695 |
| Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych | | 80103 | | 19 181 | 19 181 |
| Zakup środków dydaktycznych i książek | | | 4240 | | 1 500 |
| Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | | | 4790 | | 17 681 |
| Dotacje celowe | | | 2030 | 19 181 | |
| Przedszkola | | 80104 | | 115 514 | 115 514 |
| Zakup środków dydaktycznych i książek | | | 4240 | | 3 000 |
| Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | | | 4790 | | 112 514 |
| Dotacje celowe | | | 2030 | 115 514 | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Pomoc społeczna | 852 | | | 429 700 | 429 700 |
| Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej | | 85213 | | 6 100 | 6 100 |
| Składki na ubezpieczenie zdrowotne | | | 4130 | | 6 100 |
| Dotacje celowe | | | 2030 | 6 100 | |
| Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe | | 85214 | | 123 600 | 123 600 |
| Świadczenia społeczne | | | 3110 | | 123 600 |
| Dotacje celowe | | | 2030 | 123 600 | |
| Zasiłki stałe | | 85216 | | 74 700 | 74 700 |
| Świadczenia społeczne | | | 3110 | | 74 700 |
| Dotacje celowe | | | 2030 | 74 700 | |
| | | | | | |
| | | | | | |

| <i>Treść</i> | <i>Dział</i> | <i>Rozdz.</i> | <i>§</i> | <i>Dochody</i> | <i>Wydatki</i> |
|---|--------------|---------------|----------|----------------|----------------|
| Ośrodki pomocy społecznej | | 85219 | | 103 300 | 103 300 |
| Wynagrodzenia osobowe pracowników | | | 4010 | | 85 310 |
| Składki na ubezpieczenia społeczne | | | 4110 | | 14 691 |
| Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | | | 4120 | | 2 089 |
| Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | | | 4710 | | 1 210 |
| Dotacje celowe | | | 2030 | 103 300 | |
| Pomoc w zakresie dożywiania | | 85230 | | 122 000 | 122 000 |
| Świadczenia społeczne | | | 3110 | | 122 000 |
| Dotacje celowe | | | 2030 | 122 000 | |
| | | | | | |
| Edukacyjna opieka wychowawcza | 854 | | | 10 800 | 10 800 |
| Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym | | 85415 | | 10 800 | 10 800 |
| Inne formy pomocy dla uczniów | | | 3260 | | 10 800 |
| Dotacje celowe | | | 2030 | 10 800 | |
| | | | | | |
| O g ó ł e m | | | | 575 195 | 575 195 |

Uzasadnienie

W toku realizacji budżetu zwiększyły się dochody o kwotę **25.600 zł**. Po wprowadzeniu zmian plan dochodów wynosi **29.206.543,41 zł**.

Zmian dokonano:

- **w oświacie i wychowaniu** (oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych) dokonuje się zwiększenia planu dotacji o **1.500 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań w ramach Priorytetu 3 „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025” (zadanie własne).
W przedszkolach dokonuje się zwiększenia planu dotacji o **3.000 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań w ramach Priorytetu 3 „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025” (zadanie własne).
- **w edukacyjnej opiece wychowawczej** (pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym) wprowadza się nowy paragraf 2030 z kwotą **10.800 zł** jako dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów (zadanie własne).
- **w rodzinie** (świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego) dokonuje się zwiększenia planu dotacji o **10.300 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu świadczeń wychowawczych (zadanie zlecone).

Zmian w planach dochodów dokonano na podstawie decyzji z Urzędu Wojewódzkiego.

W związku ze zmianami w planach dochodów dokonano również zmian w planach wydatków. Po wprowadzeniu zmian plan wydatków wynosi **32.706.825,11 zł**.

Zmian dokonano:

- **w administracji publicznej** (pozostała działalność) dokonuje się przeniesienia planu wydatków w kwocie **7.000 zł** z zakupu usług pozostałych na wynagrodzenia bezosobowe oraz w kwocie **800 zł** z zakupu materiałów i wyposażenia na różne opłaty i składki.
- **w bezpieczeństwie publicznym i ochronie przeciwpożarowej** (ochotnicze straże pożarne) dokonuje się przeniesienia planu wydatków w kwocie **500 zł** z zakupu materiałów i wyposażenia na składki na ubezpieczenia społeczne oraz w kwocie **3.000 zł** z zakupu usług pozostałych na wynagrodzenia bezosobowe.
- **w oświacie i wychowaniu** (oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych) dokonuje się zwiększenia planu wydatków w Szkole Podstawowej w Płowcach o **1.500 zł** z przeznaczeniem na zakup środków dydaktycznych i książek (zadanie własne).
W przedszkolach dokonuje się zwiększenia planu wydatków w Przedszkolu Gminnym w Skibinie o **3.000 zł** z przeznaczeniem na zakup środków dydaktycznych i książek (zadanie własne).

Zmian dokonano na podstawie pisma od Inspektora ds. Oświaty, Kultury i Sportu.

- **w edukacyjnej opiece wychowawczej** (pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym) dokonuje się zwiększenia planu wydatków o **10.800 zł** z przeznaczeniem na inne formy pomocy dla uczniów w szczególności na pomoc materialną o charakterze socjalnym dla uczniów (zadanie własne).

Zmian dokonano na podstawie pisma od Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Radziejowie.

- **w rodzinie** (świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego) dokonuje się zwiększenia planu wydatków o **10.000 zł** z przeznaczeniem na świadczenia społeczne oraz o **300 zł** na zakup materiałów i wyposażenia (zadanie zlecone).

Zmian dokonano na podstawie pisma od Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Radziejowie.