

Zarządzenie Nr 27/2023
Wójta Gminy Radziejów
z dnia 25 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.

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

wprowadza się, następujące zmiany:

§ 2. 1) W § 1 kwotę dochodów w wysokości „**29.206.543,41 zł**” zastępuje się kwotą „**30.022.652,43 zł**” (załącznik Nr 1) w tym:

- a) dochody bieżące w wysokości „**20.869.025,10 zł**” zastępuje się kwotą „**21.685.134,12 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 „**2.582.198,71 zł**” zastępuje się kwotą „**3.397.738,73 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, poz. 658

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

3) W § 1 pkt 10 plan dochodów i wydatków bieżących finansowanych z Funduszu na rzecz pomocy Ukrainie w 2023 r. w wysokości „53.655,46 zł” zastępuje się kwotą „54.224,46 zł” (załącznik Nr 13).

4) W § 2 kwotę wydatków w wysokości „32.706.825,11 zł” zastępuje się kwotą „33.522.934,13 zł” (załącznik Nr 2).

a) wydatki bieżące w wysokości „20.560.973,02 zł” zastępuje się kwotą „21.377.082,04 zł”.

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

Załącznik Nr 1 - dochody do Zarządzenia Nr 27/2023 Wójta Gminy Radziejów z dnia 25 kwietnia 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	815 540,02	815 540,02
	01095		Pozostała działalność	0,00	815 540,02	815 540,02
		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	815 540,02	815 540,02
758			Różne rozliczenia	4 105 910,00	569,00	4 106 479,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	8 580,00	569,00	9 149,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 580,00	569,00	2 149,00
Razem:				29 206 543,41	816 109,02	30 022 652,43

Załącznik Nr 2 - wydatki do Zarządzenia Nr 27/2023 Wójta Gminy Radziejów z dnia 25 kwietnia 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 273 120,00	815 540,02	3 088 660,02
	01095		Pozostała działalność	400,00	815 540,02	815 940,02
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 205,74	2 205,74
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	316,03	316,03
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	12 899,06	12 899,06
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	248,15	648,15
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	322,00	322,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	799 549,04	799 549,04
750			Administracja publiczna	4 317 552,67	0,00	4 317 552,67
	75011		Urzędy wojewódzkie	78 003,17	0,00	78 003,17
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 504,71	200,00	4 704,71
		4300	Zakup usług pozostałych	5 500,00	-200,00	5 300,00
801			Oświata i wychowanie	6 599 995,00	569,00	6 600 564,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	254 742,00	569,00	255 311,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 580,00	569,00	2 149,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	387 368,00	0,00	387 368,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 055,00	-2 000,00	8 055,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	402,00	2 000,00	2 402,00
Razem:				32 706 825,11	816 109,02	33 522 934,13

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

<i>T r e ś ć</i>	<i>Dział</i>	<i>Rozdz.</i>	<i>§</i>	<i>Dochody</i>	<i>Wydatki</i>
Rolnictwo i łowiectwo	010			815 540,02	815 540,02
Pozostała działalność		01095		815 540,02	815 540,02
Składki na ubezpieczenia społeczne			4110		2 205,74
Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych			4120		316,03
Wynagrodzenia bezosobowe			4170		12 899,06
Zakup materiałów i wyposażenia			4210		248,15
Zakup usług pozostałych			4300		322,00
Różne opłaty i składki			4430		799 549,04
Dotacje celowe			2010	815 540,02	
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 naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	751			1 150,00	1 150,00
Urzędy naczelných 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>T r e ś ć</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				3 397 738,73	3 397 738,73

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

Załącznik Nr 13
do Zarządzenia Nr 27/2023
Wójta Gminy Radziejów
z dnia 25 kwietnia 2023 r.

**Plan dochodów i wydatków bieżących finansowanych z Funduszu na rzecz pomocy
Ukrainie w 2023 r.**

(art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem
zbrojnym na terytorium tego państwa)

Lp.	Nazwa zadania	Klasyfikacja budżetowa			Plan dochodów	Plan wydatków
		Dział	Rozdział	§		
1	2	3	4	5	6	7
1	Środki funduszu pomocy na realizację zadań na rzecz pomocy Ukrainie	750	75011		345,46	345,46
				2100	345,46	x
				4350	x	345,46
		754	75495		43 176,00	43 176,00
				2100	43 176,00	x
				3280	x	43 000,00
				4350	x	176,00
		758	75814		2 149,00	x
				2100	2 149,00	x
		801	80103		x	2 149,00
				4750	x	2 149,00
		852	85230		4 130,00	4 130,00
				2100	4 130,00	x
				3290	x	4 130,00
		853	85395		3 672,00	3 672,00
				2100	3 672,00	
				3290	x	3 600,00
				4350	x	72,00
		855	85595		752,00	752,00
				2100	752,00	
				3290	x	729,00
				4350	x	23,00
Ogółem					54 224,46	54 224,46

Uzasadnienie

W toku realizacji budżetu zwiększyły się dochody o kwotę **816.109,02 zł**. Po wprowadzeniu zmian plan dochodów wynosi **30.022.652,43 zł**.

Zmian dokonano:

- **w rolnictwie** (pozostała działalność) wprowadzono plan dotacji z kwotą **815.540,02 zł** z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz na pokrycie kosztów postępowań w sprawie jego zwrotu (zadanie zlecone).
- **w różnych rozliczeniach** (różne rozliczenia finansowe) dokonuje się zwiększenia planu dotacji o **569 zł** jako środki z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe (Fundusz Pomocy Ukrainie).

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 **33.522.934,13 zł**.

Zmian dokonano:

- **w rolnictwie i łowiectwie** (pozostała działalność) wprowadzono plan z kwotą **799.549,04 zł** na zwrot akcyzy dla rolników oraz na pokrycie kosztów **15.990,98 zł** (zadanie zlecone).
- **w administracji publicznej** (urzędy wojewódzkie) dokonuje się przeniesienia planu wydatków w kwocie **200 zł** z zakupu usług pozostałych na zakup materiałów i wyposażenia.
- **w oświacie i wychowaniu** (oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych) dokonuje się zwiększenia planu wydatków w Szkole Podstawowej w Płowcach o **569 zł** z przeznaczeniem na wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy jako środki z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe (Fundusz Pomocy Ukrainie).

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

W realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych dokonuje się przeniesienia planu wydatków w Szkole Podstawowej w Płowcach w kwocie **2.000 zł** z zakupu usług pozostałych na szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.

Zmiany dokonano na podstawie pisma od Dyrektora Szkoły Podstawowej w Płowcach.