

**ZARZĄDZENIE NR 38/23**  
**WÓJTA GMINY WYSOKIE MAZOWIECKIE**

z dnia 30 czerwca 2023 r.

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

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.), art. 222, art. 257, art. 258 i art. 259 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.), ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu (Dz. U. z 2022 r. poz. 2687 ze zm.) oraz §13 pkt 3 i 5 Uchwały Nr 266/XXXIX/22 Rady Gminy Wysokie Mazowieckie z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy Wysokie Mazowieckie na rok 2023 zarządzam, co następuje:

§ 1. Zwiększa się plan dochodów bieżących o kwotę 66.174 zł, zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

§ 2. Dokonuje się zmian w planie wydatków polegających na:

- 1) zwiększeniu planu wydatków bieżących o kwotę 66.174 zł;
- 2) przeniesieniu w planie wydatków bieżących kwoty 16.286 zł między paragrafami w ramach jednego działu;
- 3) przeniesieniu w planie wydatków majątkowych kwoty 120.000 zł między zadaniami inwestycyjnymi;
- 4) rozdysponowaniu rezerwy ogólnej w kwocie 25.000 zł, zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

§ 3. Objasnienia dokonanych zmian w budżecie zawarto w Załączniku Nr 3.

§ 4. Po dokonanych zmianach:

-plan dochodów ogółem wynosi:	40.912.143 zł
w tym:	
dochody bieżące	21.438.704 zł
dochody majątkowe	19.473.439 zł
-plan wydatków ogółem wynosi:	44.852.143 zł
w tym:	
wydatki bieżące	20.877.824 zł
wydatki majątkowe	23.974.319 zł.

§ 5. Zarządzenie podlega przedłożeniu Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w trybie art. 90 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego.

Wójt Gminy

**Krzysztof Krajewski**

### Zmiany w planie dochodów

Rodzaj: **Własne**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>43 954,00</b>	<b>27 846,00</b>	<b>71 800,00</b>
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	43 954,00	27 846,00	71 800,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	43 954,00	27 846,00	71 800,00
<b>Razem:</b>				43 954,00	27 846,00	71 800,00

Rodzaj: **Zlecone**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>0,00</b>	<b>20 105,00</b>	<b>20 105,00</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	20 105,00	20 105,00
		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	20 105,00	20 105,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>31 000,00</b>	<b>13 021,00</b>	<b>44 021,00</b>
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 000,00	741,00	2 741,00
		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	2 000,00	741,00	2 741,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	29 000,00	12 280,00	41 280,00
		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	29 000,00	12 280,00	41 280,00
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>42 330,00</b>	<b>5 100,00</b>	<b>47 430,00</b>
	85395		Pozostała działalność	42 330,00	5 100,00	47 430,00

		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	42 330,00	5 100,00	47 430,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>610,00</b>	<b>102,00</b>	<b>712,00</b>
	85503		Karta Dużej Rodziny	610,00	102,00	712,00
		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	610,00	102,00	712,00
<b>Razem:</b>				<b>73 940,00</b>	<b>38 328,00</b>	<b>112 268,00</b>

### Dochody ogółem:

Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach
<b>bieżące razem:</b>	<b>21 372 530,00</b>	<b>0,00</b>	<b>66 174,00</b>	<b>21 438 704,00</b>
w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	502 408,00	0,00	0,00	502 408,00
<b>majątkowe razem:</b>	<b>19 473 439,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19 473 439,00</b>
w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	4 902 758,00	0,00	0,00	4 902 758,00
<b>Ogółem:</b>	<b>40 845 969,00</b>	<b>0,00</b>	<b>66 174,00</b>	<b>40 912 143,00</b>
w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	5 405 166,00	0,00	0,00	5 405 166,00

### Zmiany w planie wydatków

Rodzaj: **Własne**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>73 549,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>83 549,00</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	73 549,00	10 000,00	83 549,00
		4300	Zakup usług pozostałych	73 549,00	10 000,00	83 549,00
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>73 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>83 000,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	73 000,00	10 000,00	83 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	73 000,00	10 000,00	83 000,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>522 111,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>527 111,00</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	285 191,00	0,00	285 191,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 191,00	1 000,00	3 191,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	1 500,00	4 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	280 000,00	-2 500,00	277 500,00
	75095		Pozostała działalność	236 920,00	5 000,00	241 920,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	236 920,00	5 000,00	241 920,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>39 501,00</b>	<b>0,00</b>	<b>39 501,00</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	39 501,00	0,00	39 501,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	36 501,00	-1 000,00	35 501,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 000,00	1 000,00	4 000,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>213 625,00</b>	<b>-25 000,00</b>	<b>188 625,00</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	213 625,00	-25 000,00	188 625,00
		4810	Rezerwy	213 625,00	-25 000,00	188 625,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>42 245,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42 245,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	27 159,00	12 086,00	39 245,00
		4300	Zakup usług pozostałych	27 159,00	12 086,00	39 245,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	15 086,00	-12 086,00	3 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 086,00	-12 086,00	3 000,00
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>7 300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 300,00</b>
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	7 300,00	0,00	7 300,00

		4300	Zakup usług pozostałych	1 300,00	700,00	2 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	6 000,00	-700,00	5 300,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>73 954,00</b>	<b>27 846,00</b>	<b>101 800,00</b>
	85230		Pomoc w zakresie żywienia	73 954,00	27 846,00	101 800,00
		3110	Świadczenia społeczne	73 954,00	27 846,00	101 800,00
<b>Razem:</b>				1 045 285,00	27 846,00	1 073 131,00

Rodzaj: **Zlecone**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>0,00</b>	<b>20 105,00</b>	<b>20 105,00</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	20 105,00	20 105,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	4 990,00	4 990,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	199,00	199,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	14 916,00	14 916,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>31 000,00</b>	<b>13 021,00</b>	<b>44 021,00</b>
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 000,00	741,00	2 741,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 000,00	700,00	2 700,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	41,00	41,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	29 000,00	12 280,00	41 280,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	29 000,00	12 280,00	41 280,00
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>63 750,00</b>	<b>5 100,00</b>	<b>68 850,00</b>
	85395		Pozostała działalność	63 750,00	5 100,00	68 850,00
		3110	Świadczenia społeczne	62 500,00	5 000,00	67 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 250,00	100,00	1 350,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>610,00</b>	<b>102,00</b>	<b>712,00</b>
	85503		Karta Dużej Rodziny	610,00	102,00	712,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	610,00	102,00	712,00
<b>Razem:</b>				95 360,00	38 328,00	133 688,00

## Wydatki ogółem:

	Plan	Z tego:														
		Wydatki bieżące	z tego:										Wydatki majątkowe	z tego:		
			wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego	
				wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;							na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,				
przed zmianą	44 785 969,00	20 811 650,00	15 997 783,00	7 454 918,00	8 542 865,00	1 105 734,00	2 950 923,00	757 210,00	0,00	0,00	23 974 319,00	23 974 319,00	5 905 782,00	0,00	0,00	
zmniejszenie	-41 286,00	-41 286,00	-40 286,00	0,00	-40 286,00	0,00	-1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
zwiększenie	107 460,00	107 460,00	67 924,00	14 780,00	53 144,00	4 990,00	34 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
po zmianach	44 852 143,00	20 877 824,00	16 025 421,00	7 469 698,00	8 555 723,00	1 110 724,00	2 984 469,00	757 210,00	0,00	0,00	23 974 319,00	23 974 319,00	5 905 782,00	0,00	0,00	
<b>Wydatki razem:</b>																

### Objaśnienia dokonanych zmian w budżecie gminy

1. Wojewoda Podlaski pismem z dnia 13 czerwca 2023 r. zwiększył o kwotę 12.280 zł dotację celową na realizację specjalistycznych usług opiekuńczych. Ww. kwotę wprowadza się do planu dochodów i wydatków bieżących. Jest to zadanie zlecone.

2. Wojewoda Podlaski pismem z dnia 15 czerwca 2023 r. zwiększył o kwotę 741,12 zł dotację celową na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki (700 zł) oraz na obsługę tego zadania (41,12 zł). Ww. kwotę wprowadza się do planu dochodów i wydatków bieżących. Jest to zadanie zlecone.

3. Wojewoda Podlaski pismem z dnia 15 czerwca 2023 r. zwiększył o kwotę 27.846 zł dotację celową na żywienie. Ww. kwotę wprowadza się do planu dochodów i wydatków bieżących. Jest to zadanie własne w części finansowane z budżetu państwa.

4. Wojewoda Podlaski pismem z dnia 19 czerwca 2023 r. zwiększył o kwotę 102 zł dotację celową na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny. Ww. kwotę wprowadza się do planu dochodów i wydatków bieżących. Jest to zadanie zlecone.

5. Wojewoda Podlaski pismem z dnia 30 czerwca 2023 r. zwiększył o kwotę 20.105,43 zł dotację celową na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe. Ww. kwotę wprowadza się do planu dochodów i wydatków bieżących z przeznaczeniem na:

- wydatki SP w Jabłonce Kościelnej - 14.916,19 zł,
- udzielenie dotacji dla SP w Świętku Wielkim - 4.990,19 zł,
- obsługę zadania (plan finansowy UG) - 199,05 zł.

Jest to zadanie zlecone.

6. Na rachunek gminy w dniu 21 czerwca 2023 r. wpłynęły środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 5.100 zł przeznaczone na refundację gospodarstwom domowym podatku VAT zawartego w cenie paliwa gazowego (5.000 zł) oraz na obsługę zadania (100 zł). Ww. kwotę wprowadza się do planu dochodów i wydatków bieżących. Jest to zadanie zlecone.

7. W planie wydatków majątkowych w dziale 600 - Drogi publiczne gminne przenosi się kwotę 120.000 zł z zadania pn. "Budowa drogi gminnej w miejscowości Osipy-Lepertowizna, dz nr: 161/1, 197/3 dł. 220 mb i przebudowa drogi gminnej w m. Miodusy Wielkie, dz. nr: 336/2, 394/3 dł.190 mb" na następujące zadania:

- "Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Kalinowo-Czosnowo, dł. 445 mb, dz. nr 147" - 20.000 zł,
- "Wykonanie dokumentacji technicznej oraz regulacja stosunków prawnych rozbudowy i przebudowy dróg w m. Brzóska-Falki, Buczyno-Mikosy, Mazury, Mścichy, Gołasze-Górki, Miodusy-Stasiowięta, Nowe Osipy, Osipy-Kolonia, Osipy-Wydzioły Pierwsze, Osipy-Zakrzewizna, Osipy-Wydzioły Drugie, Trzeciny, Michałki, Świętek-Nowiny, Jabłonka-Świerczewo, Zawrocie-Nowiny" - 100.000 zł.

Załącznik inwestycyjny uchwały budżetowej zostanie zaktualizowany na najbliższej sesji rady gminy.

8. W planie wydatków bieżących urzędu gminy dokonuje się przeniesień w ogólnej kwocie 4.200 zł w celu uzupełnienia brakujących środków na:

- zakup wody dla pracowników - 1.000 zł,
- wykonanie biurka komputerowego - 1.500 zł,
- opłatę składek ubezpieczenia społecznego od wynagrodzeń kierowców OSP - 1.000 zł,
- zakup usług pozostałych z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi - 700 zł.

9. W planie finansowym SP w Jabłonce Kościelnej przenosi się pozostającą kwotę 12.086 zł, przeznaczoną na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli, celem uzupełnienia środków na zakup usług pozostałych.

10. Z rezerwy ogólnej uruchamia się kwotę ogółem 25.000 zł, w tym na:

- zakup usług związanych z utrzymaniem dróg gminnych - 10.000 zł,
- zakup usług związanych z rozgraniczeniami nieruchomości - 10.000 zł,
- zakup materiałów i paliwa na potrzeby prac remontowych i porządkowych na terenie gminy - 5.000 zł.