

**ZARZĄDZENIE NR 82/23**  
**WÓJTA GMINY NOWINKA**

z dnia 12 października 2023 r.

**w sprawie zmian w budżecie Gminy Nowinka na 2023 rok**

Na podstawie art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.), § 6 pkt 1, 2, 7 i § 8 Uchwały Nr XXX/262/22 Rady Gminy Nowinka z dnia 28 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia budżetu gminy Nowinka na 2023 rok oraz § 10 ustawy z dnia 7 lipca 2023 roku o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2023 oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1586), Wójt Gminy Nowinka zarządza co następuje:

§ 1. 1. Zwiększyć plan dochodów budżetowych o kwotę 721 422,51 zł oraz zmniejszyć plan dochodów budżetowych o kwotę 138,98 zł - zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

2. Zwiększyć plan wydatków budżetowych o kwotę 722 513,04 zł oraz zmniejszyć plan wydatków budżetowych o kwotę 1 229,51 zł - zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

§ 2. 1. Plan dochodów budżetowych po naniesionych zmianach wynosi: 25 003 234,79 zł

z tego : dochody bieżące 17 718 342,70 zł

dochody majątkowe 7 284 892,09 zł

2. Plan wydatków budżetowych po naniesionych zmianach wynosi: 27 485 349,29 zł

z tego : wydatki bieżące 17 271 322,07 zł

wydatki majątkowe 10 214 027,22 zł

§ 3. Uzasadnienie dokonanych zmian stanowi załącznik Nr 3.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu przez wywieszenie na tablicy ogłoszeń na okres 14 dni.

Wójt Gminy Nowinka

**Teresa Strękowska**

**Zmiany w planie dochodów budżetowych na 2023 rok**Rodzaj zadania: **Własne**

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
758			Różne rozliczenia	6 582 174,00	0,00	37 686,60	6 619 860,60
			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	0,00	0,00	0,00	0,00
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu	1 560 575,00	0,00	37 686,60	1 598 261,60
			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	0,00	0,00	0,00	0,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 560 575,00	0,00	37 686,60	1 598 261,60

Rodzaj zadania: **Zlecone**

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
010			Rolnictwo i łowiectwo	290 536,00	0,00	293 735,91	584 271,91
			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	0,00	0,00	0,00	0,00
	01095		Pozostała działalność	290 536,00	0,00	293 735,91	584 271,91
			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	0,00	0,00	0,00	0,00
		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	290 536,00	0,00	293 735,91	584 271,91
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	19 502,00	0,00	18 000,00	37 502,00
			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	0,00	0,00	0,00	0,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	15 254,00	0,00	18 000,00	33 254,00

			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	0,00	0,00	0,00	0,00
		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	15 254,00	0,00	18 000,00	33 254,00
801			Oświata i wychowanie	21 623,81	-138,98	0,00	21 484,83
			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	0,00	0,00	0,00	0,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	21 623,81	-138,98	0,00	21 484,83
			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	0,00	0,00	0,00	0,00
		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	21 623,81	-138,98	0,00	21 484,83
855			Rodzina	2 209 561,00	0,00	372 000,00	2 581 561,00
			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	0,00	0,00	0,00	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 152 000,00	0,00	360 000,00	2 512 000,00
			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	0,00	0,00	0,00	0,00
		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	2 150 000,00	0,00	360 000,00	2 510 000,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	57 000,00	0,00	12 000,00	69 000,00
			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	0,00	0,00	0,00	0,00
		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	57 000,00	0,00	12 000,00	69 000,00
<b>Ogółem:</b>				<b>24 281 951,26</b>	<b>-138,98</b>	<b>721 422,51</b>	<b>25 003 234,79</b>
<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</b>				<b>319 010,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>319 010,69</b>

**Zmiany w planie wydatków budżetowych na 2023 rok**

Rodzaj: Własne

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>658 824,00</b>	<b>37 686,60</b>	<b>696 510,60</b>
	80101		Szkoły podstawowe	467 200,00	24 709,22	491 909,22
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	24 151,62	24 151,62
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	405 000,00	-85,00	404 915,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	62 200,00	642,60	62 842,60
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	115 000,00	9 415,33	124 415,33
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	7 943,33	7 943,33
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	98 500,00	1 360,00	99 860,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16 500,00	112,00	16 612,00
	80107		Świetlice szkolne	37 900,00	2 418,21	40 318,21
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	2 041,21	2 041,21
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 500,00	355,00	32 855,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 400,00	22,00	5 422,00
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	21 202,00	599,00	21 801,00
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	502,00	502,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 500,00	86,00	18 586,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 702,00	11,00	2 713,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	17 522,00	544,84	18 066,84
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	461,84	461,84
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 000,00	80,00	15 080,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 522,00	3,00	2 525,00
<b>Razem:</b>				<b>658 824,00</b>	<b>37 686,60</b>	<b>696 510,60</b>

Rodzaj: Zlecone

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>290 536,00</b>	<b>293 735,91</b>	<b>584 271,91</b>
	01095		Pozostała działalność	290 536,00	293 735,91	584 271,91
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 942,00	3 000,00	5 942,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	505,74	515,70	1 021,44
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	72,08	73,50	145,58
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 523,16	1 532,73	3 055,89
		4300	Zakup usług pozostałych	213,80	167,60	381,40
		4430	Różne opłaty i składki	284 839,22	287 976,38	572 815,60
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	440,00	470,00	910,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>15 054,00</b>	<b>18 000,00</b>	<b>33 054,00</b>
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	15 054,00	18 000,00	33 054,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	18 000,00	18 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 350,00	210,00	5 560,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 126,00	61,83	1 187,83
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	160,00	-47,79	112,21
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 400,00	600,00	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 918,00	-957,74	4 960,26
		4300	Zakup usług pozostałych	100,00	133,70	233,70
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>21 577,81</b>	<b>-138,98</b>	<b>21 438,83</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	21 577,81	-138,98	21 438,83
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	101,52	-1,38	100,14
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	21 476,29	-137,60	21 338,69
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>2 206 877,00</b>	<b>372 000,00</b>	<b>2 578 877,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 149 877,00	360 000,00	2 509 877,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 877 378,00	318 515,00	2 195 893,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	62 623,00	10 485,00	73 108,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	209 876,00	31 000,00	240 876,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	57 000,00	12 000,00	69 000,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	57 000,00	12 000,00	69 000,00
<b>Razem:</b>				<b>2 534 044,81</b>	<b>683 596,93</b>	<b>3 217 641,74</b>

### Uzasadnienie dokonanych zmian

#### Zadania własne:

W dziale **Różne rozliczenia** zwiększono plan dochodów o kwotę 37 686,60 zł ze środków rezerwy subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wypłatę nagród specjalnych wraz z pochodnymi dla nauczycieli z działu **Oświata i wychowanie**.

#### Zadania zlecone:

W dziale **Rolnictwo i łowiectwo** zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 293 735,91 zł, z tytułu dotacji celowej z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów obsługi tego zadania.

W dziale **Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 18 000,00 zł z tytułu dotacji celowej z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych diet członkom Obwodowych Komisji Wyborczych. Ponadto zastosowano przesunięcia w planie wydatków związane z wyborami.

W dziale **Oświata i wychowanie** zmniejszono plan dochodów i wydatków o kwotę 138,98 zł w związku z niewykorzystaną dotacją na zakup podręczników.

W dziale **Rodzina** zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 372 000,00 zł z tytułu dotacji celowej na wyrównanie świadczeń pielęgnacyjnych w związku z coroczną waloryzacją tych świadczeń od 1 stycznia.