

ZARZĄDZENIE NR 398/2023

Wójta Gminy Zbiczno

z dnia 27 kwietnia 2023 r.

zmieniające Uchwałę Nr LIII/374/2022 Rady Gminy Zbiczno z dnia 28 grudnia 2022r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Zbiczno na 2023 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d oraz lit. i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022r. poz. 559), art. 211, 212, 214, 215, 222, 235-237, 239, 242, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022r. poz. 1634 z późn. zmianami) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. poz 583 z późn. zmianami)

Wójt Gminy Zbiczno zarządza, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr LIII/374/2022 Rady Gminy Zbiczno z dnia 28 grudnia 2022r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Zbiczno na 2023 rok zmienionej:

- Uchwałą Rady Gminy Nr LIV/377/2023 z 17 stycznia 2023r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 364/2023 z 23 stycznia 2023r.,
- Uchwałą Rady Gminy Nr LV/382/2023 z 30 stycznia 2023r.,
- Uchwałą Rady Gminy LVI/383/2023 z 22 lutego 2023r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 379/2023 z 27 lutego 2023r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 385/2023 z 7 marca 2023r.,
- Uchwałą Rady Gminy LVII/398/2023 z 28 marca 2023r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 395/2023 z 4 kwietnia 2023r.,

wprowadza się następujące zmiany:

1. § 1 otrzymuje brzmienie:

„Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2023 rok w wysokości **34.405.881,20 zł** z tego:

- dochody bieżące w wysokości **24.086.859,55 zł**
- dochody majątkowe w wysokości **10.319.021,65 zł** zgodnie z **załącznikiem Nr 1**”.

2. § 2 otrzymuje brzmienie:

„Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2023 rok w wysokości **37.240.881,20 zł** z tego:

- wydatki bieżące w wysokości **25.016.022,99 zł**
- wydatki majątkowe w wysokości **12.224.858,21 zł** zgodnie z **załącznikiem Nr 2**”.

3. § 14a otrzymuje brzmienie:

„Ustala się plan przychodów i dochodów oraz wydatków związanych z realizacją zadań na rzecz pomocy uchodźcom z Ukrainy w kwocie:

- 1) przychody i dochody **120.503,83 zł**
- 2) wydatki **120.503,83 zł** zgodnie z **załącznikiem Nr 13**”.

4. W załączniku Nr 1 wprowadza się zmiany określone załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

5. W załączniku Nr 2 wprowadza się zmiany określone załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

6. W załączniku Nr 5 wprowadza się zmiany określone załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia.
7. W załączniku Nr 6 wprowadza się zmiany określone załącznikiem Nr 4 do niniejszego zarządzenia.
8. W załączniku Nr 13 wprowadza się zmiany określone załącznikiem Nr 5 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy.

WÓJT GMINY ZBICZNO

MAGDALENA GOLUBSKA

Zmiany w budżecie po stronie dochodów

Załącznik Nr 1

do Zarządzenia Nr 398/2023

Wójta Gminy Zbiczno

z dnia 27 kwietnia 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	11 000,00	329 155,81	340 155,81
	01095		Pozostała działalność	11 000,00	329 155,81	340 155,81
		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	329 155,81	329 155,81
758			Różne rozliczenia	10 662 286,00	3 062,00	10 665 348,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	137 674,00	3 062,00	140 736,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	22 674,00	3 062,00	25 736,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	20 700,00	20 700,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	20 700,00	20 700,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	20 700,00	20 700,00
855			Rodzina	2 314 197,00	295,00	2 314 492,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	961,00	90,00	1 051,00
		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	961,00	90,00	1 051,00
	85595		Pozostała działalność	2 336,00	205,00	2 541,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 336,00	205,00	2 541,00
Razem:				34 052 668,39	353 212,81	34 405 881,20

Zmiany w budżecie po stronie wydatków

Załącznik Nr 2

do Zarządzenia nr 398/2023

Wójta Gminy Zbiczno

z dnia 27 kwietnia 2023r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 061 840,01	329 155,81	1 390 995,82
	01095		Pozostała działalność	7 000,00	329 155,81	336 155,81
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	5 023,55	5 023,55
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	859,01	859,01
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	103,48	103,48
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	456,00	3 456,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	322 701,77	322 701,77
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	12,00	12,00
801			Oświata i wychowanie	9 525 780,19	3 062,00	9 528 842,19
	80195		Pozostała działalność	168 962,19	3 062,00	172 024,19
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	93 826,35	-890,18	92 936,17
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9 052,78	2 790,18	11 842,96
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 603,84	1 162,00	2 765,84
852			Pomoc społeczna	2 031 205,27	0,00	2 031 205,27
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	973 070,00	0,00	973 070,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	43 002,00	-600,00	42 402,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 581,00	600,00	11 181,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	23 800,00	20 700,00	44 500,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	10 000,00	20 700,00	30 700,00
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	10 000,00	20 700,00	30 700,00
855			Rodzina	2 388 836,00	295,00	2 389 131,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	961,00	90,00	1 051,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	961,00	90,00	1 051,00
	85595		Pozostała działalność	3 905,00	205,00	4 110,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	2 265,00	199,00	2 464,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	71,00	6,00	77,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 495 589,28	0,00	8 495 589,28

90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	6 424 999,99	0,00	6 424 999,99
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 200,00	-700,00	3 500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	700,00	700,00
90095		Pozostała działalność	1 512 440,00	0,00	1 512 440,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 183 451,00	-5 000,00	1 178 451,00
	4270	Zakup usług remontowych	9 000,00	-1 000,00	8 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	259 489,00	6 000,00	265 489,00
Razem:			36 887 668,39	353 212,81	37 240 881,20

Plan finansowy dochodów na zadania zlecone

Załącznik Nr 3

do Zarządzenia Nr 398/2023

Wójta Gminy Zbiczno

z dnia 27 kwietnia 2023r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	329 155,81	329 155,81
	01095		Pozostała działalność	0,00	329 155,81	329 155,81
		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	329 155,81	329 155,81
855			Rodzina	2 301 861,00	90,00	2 301 951,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	961,00	90,00	1 051,00
		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	961,00	90,00	1 051,00
Razem:				2 395 020,08	329 245,81	2 724 265,89

Plan finansowy wydatków na zadania zlecone

Załącznik Nr 4

do Zarządzenia nr 398/2023

Wójta Gminy Zbiczno

z dnia 27 kwietnia 2023r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	329 155,81	329 155,81
	01095		Pozostała działalność	0,00	329 155,81	329 155,81
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	5 023,55	5 023,55
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	859,01	859,01
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	103,48	103,48
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	456,00	456,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	322 701,77	322 701,77
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	12,00	12,00
855			Rodzina	2 301 861,00	90,00	2 301 951,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	961,00	90,00	1 051,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	961,00	90,00	1 051,00
Razem:				2 395 020,08	329 245,81	2 724 265,89

Plan przychodów i dochodów oraz wydatków zadań realizowanych na rzecz pomocy uchodźcom z Ukrainy

Załącznik Nr 5
do Zarządzenia Nr 398/2023
Wójta Gminy Zbiczno
z dnia 27 kwietnia 2023r.

Klasyfikacja budżetowa			Nazwa	Plan na 2023 r.
Dział	Rozdział	§		
1	2	3	4	5
Przychody				
		905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	81.987,19
Razem przychody				81.987,19
Dochody				
750			Administracja publiczna	4,64
	75011		Urzędy wojewódzkie	4,64
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	4,64
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7.424,00
	75495		Pozostała działalność	7.424,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	7.424,00
758			Różne rozliczenia	25.736,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	25.736,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	25.736,00
852			Pomoc społeczna	2.811,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	2.373,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2.373,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	438,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	438,00
855			Rodzina	2.541,00
	85595		Pozostała działalność	2.541,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2.541,00
Razem dochody				38.516,64

Wydatki				
750			Administracja publiczna	4,64
	75011		Urzędy wojewódzkie	4,64
		4350	Zakup towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4,64
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7.424,00
	75495		Pozostała działalność	7.424,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	7.360,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	53,20
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	10,80
801			Oświata i wychowanie	107.723,19
	80195		Pozostała działalność	107.723,19
		4350	Zakup towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	92.936,17
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	178,22
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	11.842,96
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2.765,84
852			Pomoc społeczna	2.811,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	2.373,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	2.373,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	438,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	438,00
855			Rodzina	2.541,00
	85595		Pozostała działalność	2.541,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	2.464,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	77,00
Razem wydatki				120.503,83

Uzasadnienie

Zmian w budżecie po stronie dochodów dokonano z następujących powodów:

- w dziale 010 rozdz. 01095 § 2010 zwiększono plan dochodów o kwotę 329.155,81 zł w związku z przyznaniem dotacji celowej z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej i na obsługę

- w dziale 758 rozdz. 75814 § 2100 zwiększono plan dochodów o kwotę 3.062,00 zł w związku z przyznaniem środków z Funduszu Pomocy na rzecz pomocy Ukrainie z przeznaczeniem na realizację dodatkowych zadań oświatowych w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy,

- zwiększono plan dochodów w dziale 854 rozdz. 85415 § 2030 o kwotę 20.700,00 zł w związku z przyznaniem dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów,

- w dziale 855 rozdz. 85503 § 2010 zwiększono plan dochodów o kwotę 90,00 zł w związku z otrzymaniem dotacji z budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny,

- w dziale 855 rozdz. 85595 § 2100 zwiększono plan dochodów o środki otrzymane z Funduszu Pomocy 205,00 zł z przeznaczeniem na wypłaty świadczeń rodzinnych wraz z kosztami obsługi i składkami zdrowotnymi.

Zmian w budżecie po stronie wydatków dokonano z następujących przyczyn:

- w dziale 010 rozdz. 01095 dokonano zwiększenia planu wydatków na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej i na obsługę na skutek otrzymanej dotacji,

- zwiększono plan wydatków w dziale 801 rozdz. 80195 w łącznej kwocie 3.062,00 zł oraz dokonano przeniesienia między paragrafami wydatków ze środków Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na dodatkowe zadania oświatowe w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy,

- w dziale 852 rozdz. 85219 dokonano przeniesienia wydatków pomiędzy paragrafami na łączną kwotę 600,00 zł ,

- zwiększono plan wydatków w dziale 854 rozdz. 85415 § 3260 na łączną kwotę 20.700,00 zł w związku z przyznaniem środków na wypłatę świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów,

- w dziale 855 rozdz. 85503 § 4210 zwiększono plan wydatków o kwotę 90,00 zł w związku z otrzymaniem dotacji z budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny,

- w dziale 855 rozdz. 85595 zwiększono plan wydatków na łączną kwotę 205,00 zł w związku z otrzymaniem dotacji z budżetu państwa na wypłaty świadczeń rodzinnych wraz z kosztami obsługi i składkami zdrowotnymi ze środków Funduszu Pomocy,

- w dziale 900 rozdz. 900029 dokonano przeniesienia wydatków pomiędzy paragrafami na łączną kwotę 700,00 zł ,

- w dziale 900 rozdz. 900959 dokonano przeniesienia wydatków pomiędzy paragrafami na łączną kwotę 6.000,00 zł.

W wyniku dokonanych zmian deficyt budżetowy nie zmieni się i nadal będzie wynosił 2.835.000,00 zł.

Źródłami pokrycia planowanego deficytu będą:

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 w kwocie **574.169,97 zł**

- przelewy z lokat dokonanych w latach ubiegłych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 7 w kwocie **2.000.000,00 zł**

- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 w kwocie **260.830,03 zł**