

## ZARZĄDZENIE NR 413/2023

Wójta Gminy Zbiczno

z dnia 20 lipca 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.,
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 398/2023 z dnia 27 kwietnia 2023r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 401/2023 z 8 maja 2023r.,
- Uchwałą Rady Gminy LIX/408/2023 z 24 maja 2023r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 406/2023 z 2 czerwca 2023r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 407/2023 z 12 czerwca 2023r.,
- Uchwałą Rady Gminy LX/419/2023 z 21 czerwca 2023r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 409/2023 z 30 czerwca 2023r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 412/2023 z 6 lipca 2023r.,

#### wprowadza się następujące zmiany:

1. § 1 otrzymuje brzmienie:

„Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2023 rok w wysokości **34.902.182,94 zł** z tego:

- dochody bieżące w wysokości **24.215.889,29 zł**
- dochody majątkowe w wysokości **10.686.293,65 zł** zgodnie z **załącznikiem Nr 1**”.

2. § 2 otrzymuje brzmienie:

„Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2023 rok w wysokości **37.948.182,94 zł** z tego:

- wydatki bieżące w wysokości **25.101.775,38 zł**

- wydatki majątkowe w wysokości **12.846.407,56 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 **131.684,30 zł**

2) wydatki **131.684,30 zł**  
zgodnie z **załącznikiem Nr 6**”.

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 9 wprowadza się zmiany określone załącznikiem Nr 5 do niniejszego zarządzenia.

9. W załączniku Nr 17 wprowadza się zmiany określone załącznikiem Nr 6 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 413/2023

Wójta Gminy Zbiczno

z dnia 20 lipca 2023r.

| Dział         | Rozdział | Paragraf | Treść   | Przed zmianą         | Zmiana          | Po zmianie           |
|---------------|----------|----------|---|----------------------|-----------------|----------------------|
| <b>758</b>    |          |          | <b>Różne rozliczenia</b>  | <b>10 669 654,00</b> | <b>2 118,00</b> | <b>10 671 772,00</b> |
|               | 75814    |          | Różne rozliczenia finansowe   | 145 042,00           | 2 118,00        | 147 160,00           |
|               |          | 2100     | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy  | 30 042,00            | 2 118,00        | 32 160,00            |
| <b>852</b>    |          |          | <b>Pomoc społeczna</b>  | <b>532 018,47</b>    | <b>5 560,00</b> | <b>537 578,47</b>    |
|               | 85228    |          | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze   | 16 100,00            | 5 560,00        | 21 660,00            |
|               |          | 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 | 16 100,00            | 5 560,00        | 21 660,00            |
| <b>Razem:</b> |          |          |   | <b>34 894 504,94</b> | <b>7 678,00</b> | <b>34 902 182,94</b> |

## Zmiany w budżecie po stronie wydatków

Załącznik Nr 2

do Zarządzenia Nr 413/2023

Wójta Gminy Zbiczno

z dnia 20 lipca 2023r.

| Dział         | Rozdział | Paragraf | Treść   | Przed zmianą         | Zmiana          | Po zmianie           |
|---------------|----------|----------|---|----------------------|-----------------|----------------------|
| <b>801</b>    |          |          | <b>Oświata i wychowanie</b>   | <b>9 623 579,73</b>  | <b>2 118,00</b> | <b>9 625 697,73</b>  |
|               | 80195    |          | Pozostała działalność   | 176 330,19           | 2 118,00        | 178 448,19           |
|               |          | 4350     | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 101 114,80           | 2 118,00        | 103 232,80           |
| <b>852</b>    |          |          | <b>Pomoc społeczna</b>  | <b>2 058 313,47</b>  | <b>5 560,00</b> | <b>2 063 873,47</b>  |
|               | 85228    |          | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze   | 50 403,00            | 5 560,00        | 55 963,00            |
|               |          | 4300     | Zakup usług pozostałych   | 16 300,00            | 5 560,00        | 21 860,00            |
| <b>Razem:</b> |          |          |   | <b>37 940 504,94</b> | <b>7 678,00</b> | <b>37 948 182,94</b> |

**Plan finansowy dochodów na zadania zlecone**

Załącznik Nr 3

do Zarządzenia Nr 413/2023

Wójta Gminy Zbiczno

z dnia 20 lipca 2023r.

| Dział         | Rozdział | Paragraf | Treść   | Przed zmianą     | Zmiana          | Po zmianie       |
|---------------|----------|----------|---|------------------|-----------------|------------------|
| 852           |          |          | <b>Pomoc społeczna</b>  | <b>16 100,00</b> | <b>5 560,00</b> | <b>21 660,00</b> |
|               | 85228    |          | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze   | 16 100,00        | 5 560,00        | 21 660,00        |
|               |          | 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 | 16 100,00        | 5 560,00        | 21 660,00        |
| <b>Razem:</b> |          |          |   | 2 789 355,96     | 5 560,00        | 2 794 915,96     |

## Plan finansowy wydatków na zadania zlecone

Załącznik Nr 4

do Zarządzenia Nr 413/2023

Wójta Gminy Zbiczno

z dnia 20 lipca 2023r.

| Dział         | Rozdział | Paragraf | Treść   | Przed zmianą     | Zmiana          | Po zmianie       |
|---------------|----------|----------|---|------------------|-----------------|------------------|
| 852           |          |          | <b>Pomoc społeczna</b>                                | <b>16 100,00</b> | <b>5 560,00</b> | <b>21 660,00</b> |
|               | 85228    |          | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze | 16 100,00        | 5 560,00        | 21 660,00        |
|               |          | 4300     | Zakup usług pozostałych                               | 16 100,00        | 5 560,00        | 21 660,00        |
| <b>Razem:</b> |          |          |   | 2 789 355,96     | 5 560,00        | 2 794 915,96     |

**Dochody i wydatki**  
**związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień**  
**(umów) z jednostkami samorządu terytorialnego**

Załącznik Nr 5  
do Zarządzenia Nr 413/2023  
Wójta Gminy Zbiczno  
z dnia 20 lipca 2023r.

| Klasyfikacja budżetowa |          |      | Nazwa   | Plan na 2023 r.   |
|------------------------|----------|------|---|-------------------|
| Dział                  | Rozdział | §    |   |                   |
| 1                      | 2        | 3    | 4   | 5                 |
| <b>Dochody</b>         |          |      |   |                   |
| <b>600</b>             |          |      | <b>Transport i łączność</b>   | <b>159.655,20</b> |
|                        | 60016    |      | Drogi publiczne gminne  | 159.655,20        |
|                        |          | 6300 | Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych | 159.655,20        |
| <b>750</b>             |          |      | <b>Administracja publiczna</b>  | <b>79.418,20</b>  |
|                        | 75023    |      | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)  | 79.418,20         |
|                        |          | 2310 | Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego  | 74.150,00         |
|                        |          | 2320 | Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego  | 5.268,20          |
| <b>852</b>             |          |      | <b>Pomoc społeczna</b>  | <b>4.507,20</b>   |
|                        | 85295    |      | Pozostała działalność – prace społecznie użyteczne  | 4.507,20          |
|                        |          | 2320 | Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego  | 4.507,20          |
| <b>Razem dochody</b>   |          |      |   | <b>243.580,60</b> |

| <b>Wydatki</b>       |       |      |  |                   |
|----------------------|-------|------|--|-------------------|
| <b>600</b>           |       |      | <b>Transport i łączność</b>  | <b>333.000,00</b> |
|                      | 60016 |      | Drogi publiczne gminne   | 333.000,00        |
|                      |       | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   | 333.000,00        |
| <b>750</b>           |       |      | <b>Administracja publiczna</b>   | <b>87.891,20</b>  |
|                      | 75023 |      | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)   | 84.291,20         |
|                      |       | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 6.849,40          |
|                      |       | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 1.171,25          |
|                      |       | 4120 | Składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy   | 167,81            |
|                      |       | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 25.000,00         |
|                      |       | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 1.000,00          |
|                      |       | 4220 | Zakup środków żywności   | 2.000,00          |
|                      |       | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 48.000,00         |
|                      |       | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający  | 102,74            |
|                      | 75095 |      | Promocja jednostek samorządu terytorialnego  | 3.600,00          |
|                      |       | 2320 | Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego              | 3.600,00          |
| <b>851</b>           |       |      | <b>Ochrona zdrowia</b>   | <b>500,00</b>     |
|                      | 85154 |      | Przeciwdziałanie alkoholizmowi   | 500,00            |
|                      |       | 2330 | Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 500,00            |
| <b>852</b>           |       |      | <b>Pomoc społeczna</b>   | <b>7.887,20</b>   |
|                      | 85295 |      | Pozostała działalność – prace społecznie użyteczne   | 7.887,20          |
|                      |       | 3110 | Świadczenia społeczne  | 7.656,00          |
|                      |       | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 231,20            |
| <b>Razem wydatki</b> |       |      |  | <b>429.278,40</b> |



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

Załącznik Nr 6  
do Zarządzenia Nr 413/2023  
Wójta Gminy Zbiczno  
z dnia 20 lipca 2023r.

| Klasyfikacja budżetowa |          |      | Nazwa   | Plan na 2023 r.  |
|------------------------|----------|------|---|------------------|
| Dział                  | Rozdział | §    |   |                  |
| 1                      | 2        | 3    | 4   | 5                |
| <b>Przychody</b>       |          |      |   |                  |
|                        |          | 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        |
| <b>Razem przychody</b> |          |      |   | <b>81.987,19</b> |
| <b>Dochody</b>         |          |      |   |                  |
| <b>750</b>             |          |      | <b>Administracja publiczna</b>  | <b>4,64</b>      |
|                        | 75011    |      | Urzędy wojewódzkie  | 4,64             |
|                        |          | 2100 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy  | 4,64             |
| <b>754</b>             |          |      | <b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>   | <b>11.072,00</b> |
|                        | 75495    |      | Pozostała działalność   | 11.072,00        |
|                        |          | 2100 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy  | 11.072,00        |
| <b>758</b>             |          |      | <b>Różne rozliczenia</b>  | <b>32.160,00</b> |
|                        | 75814    |      | Różne rozliczenia finansowe   | 32.160,00        |
|                        |          | 2100 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy  | 32.160,00        |
| <b>801</b>             |          |      | <b>Oświata i wychowanie</b>   | <b>265,47</b>    |
|                        | 80153    |      | Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych  | 265,47           |
|                        |          | 2100 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy  | 265,47           |
| <b>852</b>             |          |      | <b>Pomoc społeczna</b>  | <b>2.811,00</b>  |
|                        | 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           |
| <b>855</b>           |       |      | <b>Rodzina</b>   | <b>3.384,00</b>  |
|                      | 85595 |      | Pozostała działalność  | 3.384,00         |
|                      |       | 2100 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 3.384,00         |
| <b>Razem dochody</b> |       |      |  | <b>49.697,11</b> |

|                |       |      |  |                   |
|----------------|-------|------|--|-------------------|
| <b>Wydatki</b> |       |      |  |                   |
| <b>750</b>     |       |      | <b>Administracja publiczna</b>   | <b>4,64</b>       |
|                | 75011 |      | Urzędy wojewódzkie   | 4,64              |
|                |       | 4350 | Zakup towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy  | 4,64              |
| <b>754</b>     |       |      | <b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>  | <b>11.072,00</b>  |
|                | 75495 |      | Pozostała działalność  | 11.072,00         |
|                |       | 3280 | Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy   | 10.960,00         |
|                |       | 4740 | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy   | 92,86             |
|                |       | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy                   | 19,14             |
| <b>801</b>     |       |      | <b>Oświata i wychowanie</b>  | <b>114.412,66</b> |
|                | 80153 |      | Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych | 265,47            |
|                |       | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy                   | 2,62              |
|                |       | 4860 | Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy  | 262,85            |
|                | 80195 |      | Pozostała działalność  | 114.147,19        |
|                |       | 4350 | Zakup towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy  | 103.232,80        |
|                |       | 4370 | Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy   | 178,22            |
|                |       | 4750 | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy  | 8.842,99          |
|                |       | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy                   | 1.893,18          |
| <b>852</b>     |       |      | <b>Pomoc społeczna</b>   | <b>2.811,00</b>   |
|                | 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            |
| <b>855</b>           |       |      | <b>Rodzina</b>  | <b>3.384,00</b>   |
|                      | 85595 |      | Pozostała działalność   | 3.384,00          |
|                      |       | 3290 | Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP | 3.282,00          |
|                      |       | 4740 | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy        | 102,00            |
| <b>Razem wydatki</b> |       |      |   | <b>131.684,30</b> |

## Uzasadnienie

### **Zmian w budżecie po stronie dochodów dokonano z następujących powodów:**

- w dziale 758 rozdz.75814 § 2100 zwiększono plan dochodów o kwotę 2.118,00 zł w związku z przyznaniem na realizację dodatkowych zadań oświatowych w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy,

- dokonano zwiększeniaa planu dochodów w dziale 852 rozdz. 85228 § 2010 o kwotę 5.560,00 zł w związku ze zwiększeniem dotacji z budżetu państwa z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi.

### **Zmian w budżecie po stronie wydatków dokonano z następujących przyczyn:**

- w dziale 801 rozdz. 80195 zwiększono plan wydatków o kwotę 2.118,00 zł ze środków z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na dodatkowe zadania oświatowe w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy,

- zmniejszono plan wydatków w dziale 852 rozdz. 85228 § 4300 na łączną kwotę 5.560,00 zł w związku ze zwiększeniem planu wydatków w dziale Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze.

**W wyniku dokonanych zmian deficyt budżetowy nie zmieni się i nadal będzie wynosił 3.046.000,00 zł.**

Źródłami pokrycia planowanego deficytu będą:

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 w kwocie **785.169,97 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**