

**ZARZĄDZENIE NR 73/2020**  
**WÓJTA GMINY DRZYCIM**

z dnia 26 października 2020 r.

**zmieniające Uchwałę Nr XI/75/2019 z dnia 12 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Drzycim na rok 2020**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 713) oraz art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.)<sup>1)</sup> oraz § 12 ust. 1 pkt 2 Uchwały Nr XI/75/2019 Rady Gminy Drzycim z dnia 12 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Drzycim na rok 2020, zarządza się co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XI/75/2019 Rady Gminy Drzycim z dnia 12 grudnia 2019 r., zmienionej Uchwałą Nr XII/81/2020 Rady Gminy Drzycim z dnia 28 stycznia 2020 roku, Uchwałą Nr XIII/87/2020 Rady Gminy Drzycim z dnia 25 lutego 2019 r., Zarządzeniem Nr 23/2020 Wójta Gminy Drzycim z dnia 31 marca 2020 roku, Uchwałą Nr XIV/98/2020 Rady Gminy Drzycim z dnia 17 kwietnia 2020 r., Zarządzeniem Nr 25/2020 Wójta Gminy Drzycim z dnia 29 kwietnia 2020 r., Zarządzeniem Nr 29/2020 Wójta Gminy Drzycim z dnia 19 maja 2020 roku, Uchwałą Nr XV/114/2020 Rady Gminy Drzycim z dnia 25 czerwca 2020 roku, Zarządzeniem nr 50/2020 Wójta Gminy Drzycim z dnia 26 czerwca 2020 roku, Zarządzeniem Nr 53/2020 Wójta Gminy Drzycim z dnia 8 lipca 2020 roku, Uchwałą Nr XVI/124/2020 Rady Gminy Drzycim z dnia 23 lipca 2020 roku, Zarządzeniem Nr 62/2020 Wójta Gminy Drzycim z dnia 28 sierpnia 2020 roku, Uchwałą Nr XVII/137/2020 Rady Gminy Drzycim z dnia 29 września 2020 roku, Zarządzeniem Nr 68/2020 Wójta Gminy Drzycim z dnia 30 września 2020 roku, Zarządzeniem Nr 71/2020 Wójta Gminy Drzycim z dnia 9 października 2020 roku, wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Dochody budżetu gminy w wysokości **28.218.020,33 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały w tym:

|   |                         |
|---|-------------------------|
| <b>a) dochody bieżące w wysokości</b>   | <b>25.862.682,33 zł</b> |
| - dotacje na zadania zlecone  | 8.550.621,32 zł         |
| - dotacje na podstawie porozumień z organami administracji rządowej   | 1.500,00 zł             |
| - dotacje na zadania własne   | 720.350,14 zł           |
| - subwencje z budżetu państwa   | 8.260.870,00 zł         |
| - dochody własne gminy  | 8.128.321,79 zł         |
| - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich                                     | 165.494,00 zł           |
| - środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących | 35.525,08 zł            |
| <b>b) dochody majątkowe w wysokości</b>   | <b>2.355.338,00 zł</b>  |
| - dotacje i środki otrzymane na inwestycje  | 2.249.938,00 zł         |
| - dochody ze sprzedaży majątku  | 105.000,00 zł           |
| - wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności                                     | 400,00 zł               |
| ”;  |                         |

2) § 2 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

<sup>1)</sup> Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w: Dz.U. z 2019 r., poz. 1649; Dz.U. z 2020 r., poz. 284; Dz.U. z 2020 r., poz. 374; Dz.U. z 2020 r., poz. 568; Dz.U. z 2020 r., poz. 695; Dz.U. z 2020 r., poz. 1175.

„1. Wydatki budżetu gminy w wysokości **30.513.100,54 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia:

|  |                         |
|--|-------------------------|
| <b>a) wydatki bieżące w wysokości, w tym:</b>  | <b>24.579.417,65 zł</b> |
| - wydatki jednostek budżetowych, w tym:  | 14.587.799,44 zł        |
| - wynagrodzenia i składki od nich naliczane  | 9.608.637,04 zł         |
| - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań  | 4.979.162,40 zł         |
| - dotacje na zadania bieżące   | 1.285.799,19 zł         |
| - świadczenia na rzecz osób fizycznych   | 8.406.857,87 zł         |
| - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 168.961,15 zł           |
| - wydatki na obsługę długu   | 130.000,00 zł           |
| <b>b) wydatki majątkowe w wysokości</b>  | <b>5.933.682,89 zł,</b> |
| - w tym inwestycyjne   | 5.933.682,89 zł.        |
| ”;   |                         |

3) § 6 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia”..

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

Wójt Gminy Drzycim

**Marian Krywald**

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 73/2020  
Wójta Gminy Drzycim  
z dnia 26 października 2020 r.

**Zmiany w planie dochodów budżetowych w 2020 roku**

| Dział         | Rozdział | Paragraf | Treść   | Przed zmianą         | Zmiana            | Po zmianie           |
|---------------|----------|----------|---|----------------------|-------------------|----------------------|
| <b>010</b>    |          |          | <b>Rolnictwo i łowiectwo</b>  | <b>450 295,73</b>    | <b>187 980,95</b> | <b>638 276,68</b>    |
|               | 01095    |          | Pozostała działalność   | 450 295,73           | 187 980,95        | 638 276,68           |
|               |          | 2010     | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | 347 295,73           | 187 980,95        | 535 276,68           |
| <b>852</b>    |          |          | <b>Pomoc społeczna</b>  | <b>618 151,02</b>    | <b>28 718,00</b>  | <b>646 869,02</b>    |
|               | 85214    |          | Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe   | 47 200,00            | 4 171,00          | 51 371,00            |
|               |          | 2030     | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 47 200,00            | 4 171,00          | 51 371,00            |
|               | 85216    |          | Zasiłki stałe   | 161 116,00           | 15 861,00         | 176 977,00           |
|               |          | 2030     | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 161 116,00           | 15 861,00         | 176 977,00           |
|               | 85228    |          | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze   | 159 317,00           | 8 686,00          | 168 003,00           |
|               |          | 2010     | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | 157 317,00           | 8 686,00          | 166 003,00           |
| <b>Razem:</b> |          |          |   | <b>28 001 321,38</b> | <b>216 698,95</b> | <b>28 218 020,33</b> |

**Zmiany w planie wydatków budżetowych w 2020 roku**

| Dział      | Rozdział | Paragraf | Treść   | Przed zmianą        | Zmiana            | Po zmianie          |
|------------|----------|----------|---|---------------------|-------------------|---------------------|
| <b>010</b> |          |          | <b>Rolnictwo i łowiectwo</b>  | <b>1 261 871,98</b> | <b>187 980,95</b> | <b>1 449 852,93</b> |
|            | 01095    |          | Pozostała działalność   | 354 661,55          | 187 980,95        | 542 642,50          |
|            |          | 4010     | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                   | 4 100,00            | 2 500,00          | 6 600,00            |
|            |          | 4110     | Składki na ubezpieczenia społeczne                                  | 701,10              | 427,50            | 1 128,60            |
|            |          | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia                                      | 1 863,42            | 591,40            | 2 454,82            |
|            |          | 4300     | Zakup usług pozostałych   | 630,50              | 167,00            | 797,50              |
|            |          | 4430     | Różne opłaty i składki  | 340 486,01          | 184 295,05        | 524 781,06          |
| <b>750</b> |          |          | <b>Administracja publiczna</b>                                      | <b>3 148 339,66</b> | <b>0,00</b>       | <b>3 148 339,66</b> |
|            | 75023    |          | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)                      | 2 876 321,43        | 0,00              | 2 876 321,43        |
|            |          | 4360     | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych                    | 17 500,00           | 2 000,00          | 19 500,00           |
|            |          | 4700     | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 31 000,00           | -2 000,00         | 29 000,00           |
| <b>801</b> |          |          | <b>Oświata i wychowanie</b>   | <b>8 544 412,78</b> | <b>0,00</b>       | <b>8 544 412,78</b> |
|            | 80101    |          | Szkoły podstawowe   | 5 941 002,00        | 110 000,00        | 6 051 002,00        |
|            |          | 4010     | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                   | 3 426 590,00        | 92 000,00         | 3 518 590,00        |
|            |          | 4110     | Składki na ubezpieczenia społeczne                                  | 648 000,00          | 10 000,00         | 658 000,00          |
|            |          | 4120     | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy               | 91 800,00           | -11 000,00        | 80 800,00           |
|            |          | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia                                      | 168 000,00          | 2 000,00          | 170 000,00          |
|            |          | 4280     | Zakup usług zdrowotnych   | 3 800,00            | -1 598,00         | 2 202,00            |
|            |          | 4300     | Zakup usług pozostałych   | 45 000,00           | 18 598,00         | 63 598,00           |
|            | 80103    |          | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych                       | 215 880,00          | 0,00              | 215 880,00          |
|            |          | 3020     | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń                         | 4 400,00            | 2 000,00          | 6 400,00            |
|            |          | 4010     | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                   | 88 480,00           | -2 000,00         | 86 480,00           |
|            | 80104    |          | Przedszkola   | 850 736,00          | 42 000,00         | 892 736,00          |
|            |          | 4010     | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                   | 541 360,00          | 33 000,00         | 574 360,00          |
|            |          | 4110     | Składki na ubezpieczenia społeczne                                  | 100 000,00          | 9 000,00          | 109 000,00          |
|            | 80146    |          | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli                            | 34 430,00           | 0,00              | 34 430,00           |
|            |          | 4300     | Zakup usług pozostałych   | 12 000,00           | -2 000,00         | 10 000,00           |
|            |          | 4700     | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu                 | 22 430,00           | 2 000,00          | 24 430,00           |

|            |       |      |   |                      |                   |                      |
|------------|-------|------|---|----------------------|-------------------|----------------------|
|            | 80150 |      | Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych          | 328 100,00           | -152 000,00       | 176 100,00           |
|            |       | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 253 000,00           | -133 000,00       | 120 000,00           |
|            |       | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 50 000,00            | -19 000,00        | 31 000,00            |
| <b>852</b> |       |      | <b>Pomoc społeczna</b>  | <b>1 297 549,69</b>  | <b>28 718,00</b>  | <b>1 326 267,69</b>  |
|            | 85214 |      | Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe   | 114 500,00           | 4 171,00          | 118 671,00           |
|            |       | 3110 | Świadczenia społeczne   | 114 500,00           | 4 171,00          | 118 671,00           |
|            | 85216 |      | Zasiłki stałe   | 166 116,00           | 15 861,00         | 181 977,00           |
|            |       | 3110 | Świadczenia społeczne   | 166 116,00           | 15 861,00         | 181 977,00           |
|            | 85228 |      | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze   | 202 562,26           | 8 686,00          | 211 248,26           |
|            |       | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 9 317,00             | 200,00            | 9 517,00             |
|            |       | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 108 350,00           | 8 486,00          | 116 836,00           |
| <b>855</b> |       |      | <b>Rodzina</b>  | <b>7 805 412,38</b>  | <b>0,00</b>       | <b>7 805 412,38</b>  |
|            | 85502 |      | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 2 417 200,00         | 0,00              | 2 417 200,00         |
|            |       | 3110 | Świadczenia społeczne   | 2 153 398,06         | -17 000,00        | 2 136 398,06         |
|            |       | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 183 145,80           | 17 000,00         | 200 145,80           |
|            |       |      | <b>Razem:</b>   | <b>30 296 401,59</b> | <b>216 698,95</b> | <b>30 513 100,54</b> |

**Zmiany w planie dochodów i wydatków na zadania zlecone gminie w 2020 roku****Dochody**

| Dział         | Rozdział | Paragraf | Treść   | Przed zmianą        | Zmiana            | Po zmianie          |
|---------------|----------|----------|---|---------------------|-------------------|---------------------|
| <b>010</b>    |          |          | <b>Rolnictwo i łowiectwo</b>  | <b>347 295,73</b>   | <b>187 980,95</b> | <b>535 276,68</b>   |
|               | 01095    |          | Pozostała działalność   | 347 295,73          | 187 980,95        | 535 276,68          |
|               |          | 2010     | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | 347 295,73          | 187 980,95        | 535 276,68          |
| <b>852</b>    |          |          | <b>Pomoc społeczna</b>  | <b>158 678,02</b>   | <b>8 686,00</b>   | <b>167 364,02</b>   |
|               | 85228    |          | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze   | 157 317,00          | 8 686,00          | 166 003,00          |
|               |          | 2010     | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | 157 317,00          | 8 686,00          | 166 003,00          |
| <b>Razem:</b> |          |          |   | <b>8 353 954,37</b> | <b>196 666,95</b> | <b>8 550 621,32</b> |

## Wydatki

| Dział         | Rozdział | Paragraf | Treść   | Przed zmianą        | Zmiana            | Po zmianie          |
|---------------|----------|----------|---|---------------------|-------------------|---------------------|
| <b>010</b>    |          |          | <b>Rolnictwo i łowiectwo</b>  | <b>347 295,73</b>   | <b>187 980,95</b> | <b>535 276,68</b>   |
|               | 01095    |          | Pozostała działalność   | 347 295,73          | 187 980,95        | 535 276,68          |
|               |          | 4010     | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 4 100,00            | 2 500,00          | 6 600,00            |
|               |          | 4110     | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 701,10              | 427,50            | 1 128,60            |
|               |          | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia  | 1 863,42            | 591,40            | 2 454,82            |
|               |          | 4300     | Zakup usług pozostałych   | 130,50              | 167,00            | 297,50              |
|               |          | 4430     | Różne opłaty i składki  | 340 486,01          | 184 295,05        | 524 781,06          |
| <b>852</b>    |          |          | <b>Pomoc społeczna</b>  | <b>158 678,02</b>   | <b>8 686,00</b>   | <b>167 364,02</b>   |
|               | 85228    |          | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze   | 157 317,00          | 8 686,00          | 166 003,00          |
|               |          | 4110     | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 3 117,00            | 200,00            | 3 317,00            |
|               |          | 4170     | Wynagrodzenia bezosobowe  | 107 000,00          | 8 486,00          | 115 486,00          |
| <b>855</b>    |          |          | <b>Rodzina</b>  | <b>7 673 167,84</b> | <b>0,00</b>       | <b>7 673 167,84</b> |
|               | 85502    |          | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 2 393 100,00        | 0,00              | 2 393 100,00        |
|               |          | 3110     | Świadczenia społeczne   | 2 153 398,06        | -17 000,00        | 2 136 398,06        |
|               |          | 4110     | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 179 849,80          | 17 000,00         | 196 849,80          |
| <b>Razem:</b> |          |          |   | <b>8 353 954,37</b> | <b>196 666,95</b> | <b>8 550 621,32</b> |

## UZASADNIENIE

Zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 21 października 2020 r. Nr WFB.I.3120.3.79.2020 zwiększono plan dochodów i wydatków w dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo”, rozdziale 01095 „Pozostała działalność”, o kwotę 187.980,95 zł, z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych w tym zakresie przez gminy w II terminie płatniczym 2020 r. – rezerwa celowa cz. 83, poz. 7 ustawy budżetowej na 2020 r.

Również zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 13 października 2020 r. Nr WFB.I.3120.3.76.2020 zwiększono plan dochodów i wydatków w dziale 852 „Pomoc społeczna”, rozdziale 85214 „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe”, o kwotę 4.171,00 zł, z przeznaczeniem na wypłacenie zasiłków okresowych – rezerwa celowa cz. 83, poz. 25 ustawy budżetowej na 2020 r.

Ponadto zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 14 października 2020 r. Nr WFB.I.3120.3.77.2020 zwiększono plan dochodów i wydatków w dziale 852 „Pomoc społeczna”, rozdziale 85216 „Zasiłki stałe”, o kwotę 15.861,00 zł, z przeznaczeniem na wypłacenie zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt. 19 ustawy o pomocy społecznej – rezerwa celowa cz. 83, poz. 25 ustawy budżetowej na 2020 r.

Natomiast zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 19 października 2020 r. Nr WFB.I.3120.3.78.2020 zwiększono plan dochodów i wydatków w dziale 852 „Pomoc społeczna”, rozdziale 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze”, o kwotę 8.686,00 zł, z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 2 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej – rezerwa celowa poz. 25 ustawy budżetowej na 2020 r.

Natomiast w wyniku aktualizacji planu wydatków dokonuje się przesunięć między paragrafami:

- 1) Dział 750 „Administracja publiczna”, rozdział 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)”, § 4700 zmniejsza się o kwotę 2.000,00 zł, a zwiększa się § 4360 o powyższą kwotę.
- 2) Dział 855 „Rodzina”, rozdział 85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego”, § 3110 zmniejsza się o kwotę 17.000,00 zł, a zwiększa się § 4110 o powyższą kwotę.

Ponadto w związku z pismami Dyrektora Zespołu Placówek Oświatowych w Drzycimiu, Dyrektora Szkoły Podstawowej z Oddziałem Przedszkolnym w Gródku oraz Głównego Księgowego Oświaty dokonano przesunięć między paragrafami w dziale 801 „Oświata i wychowanie”, w celu zabezpieczenia środków na bieżące funkcjonowanie szkół.

Zaktualizowano również załącznik Nr 3 dotyczący zmian w planie dochodów i wydatków na zadania zlecone gminie w 2020 r. na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego.

Wójt Gminy Drzycim

**Marian Krywald**