

**ZARZĄDZENIE NR 70/2022**  
**WÓJTA GMINY DRZYCIM**

z dnia 22 września 2022 r.

**zmieniające Uchwałę Nr XXIX/244/2021 z dnia 15 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Drzycim na rok 2022**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 559 z późn. zm.)<sup>1)</sup> oraz art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.)<sup>2)</sup> oraz § 12 ust. 1 pkt 2 oraz pkt 4 Uchwały Nr XXIX/244/2021 Rady Gminy Drzycim z dnia 15 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Drzycim na rok 2022, zarządza się co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XXIX/244/2021 Rady Gminy Drzycim z dnia 15 grudnia 2021 r., zmienionej Uchwałą Nr XXX/248/2022 Rady Gminy Drzycim z dnia 11 stycznia 2022 roku, Zarządzeniem Nr 8/2022 Wójta Gminy Drzycim z dnia 25 stycznia 2022 roku, Zarządzeniem Nr 12/2022 Wójta Gminy Drzycim z dnia 14 lutego 2022 roku, Uchwałą Nr XXXI/251/2022 Rady Gminy Drzycim z dnia 18 lutego 2022 roku, Uchwałą Nr XXXII/253/2022 Rady Gminy Drzycim z dnia 15 marca 2022 roku, Zarządzeniem Nr 19/2022 Wójta Gminy Drzycim z dnia 22 marca 2022 roku, Uchwałą Nr XXXIII/266/2022 Rady Gminy Drzycim z dnia 30 marca 2022 roku, Zarządzeniem Nr 25/2022 Wójta Gminy Drzycim z dnia 13 kwietnia 2022 roku, Uchwałą Nr XXXIV/274/2022 Rady Gminy Drzycim z dnia 25 kwietnia 2022 roku, Zarządzeniem Nr 30/2022 Wójta Gminy Drzycim z dnia 27 kwietnia 2022 roku, Zarządzeniem Nr 33/2022 Wójta Gminy Drzycim z dnia 10 maja 2022 roku, Uchwałą Nr XXXV/280/2022 Rady Gminy Drzycim z dnia 24 maja 2022 r., Zarządzeniem Nr 40/2022 Wójta Gminy Drzycim z dnia 31 maja 2022 roku, Zarządzeniem Nr 50/2022 Wójta Gminy Drzycim z dnia 14 czerwca 2022 roku, Uchwałą Nr XXXVI/287/2022 Rady Gminy Drzycim z dnia 23 czerwca 2022 r., Zarządzeniem Nr 56/2022 Wójta Gminy Drzycim z dnia 30 czerwca 2022 roku, Zarządzeniem Nr 58/2022 Wójta Gminy Drzycim z dnia 25 lipca 2022 roku, Uchwałą Nr XXXVII/300/2022 Rady Gminy Drzycim z dnia 30 sierpnia 2022 r., Zarządzeniem Nr 65/2022 Wójta Gminy Drzycim z dnia 31 sierpnia 2022 roku, wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Dochody budżetu gminy w wysokości **31.665.134,78 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały w tym:

<b>a) dochody bieżące w wysokości</b>	<b>25.828.987,09 zł</b>
- dotacje na zadania zlecone	6.108.262,32 zł
- dotacje na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	5.970,40 zł
- dotacje na zadania własne	788.254,00 zł
- subwencje z budżetu państwa	9.005.232,00 zł
- dochody własne gminy	8.683.707,23 zł
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	653.570,00 zł
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	104.360,00 zł
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów	52.263,49 zł

<sup>1)</sup> Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w: Dz.U. z 2022 r., poz. 583; Dz.U. z 2022r., poz. 1005; Dz.U. z 2022r., poz. 1079.

<sup>2)</sup> Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w: Dz.U. z 2022 r., poz. 1079; Dz.U. z 2022 r., poz. 1283; Dz.U. z 2022 r., poz. 1692; Dz.U. z 2022r., poz. 1747; Dz.U. z 2022r., poz. 1768; Dz.U. z 2022 r., poz. 1964.

publicznych na realizację zadań bieżących	
- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	406.367,65 zł
- dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów)	21.000,00 zł
<b>b) dochody majątkowe w wysokości</b>	<b>5.836.147,69 zł</b>
- dotacje i środki otrzymane na inwestycje, w tym:	5.610.747,69 zł
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	2.991.599,35 zł
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	400,00 zł
- dochody ze sprzedaży majątku	225.000,00 zł
”;	
2) § 2 ust. 1 otrzymuje brzmienie:	
„1. Wydatki budżetu gminy w wysokości	<b>41.370.445,97 zł</b> , zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia:
<b>a) wydatki bieżące w wysokości, w tym:</b>	<b>25.817.912,82 zł</b>
- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	16.934.393,49 zł
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11.000.617,91 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5.933.775,58 zł
- dotacje na zadania bieżące	1.449.356,31 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	6.468.877,76 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	745.285,26 zł
- wydatki na obsługę długu	220.000,00 zł
<b>b) wydatki majątkowe w wysokości, w tym:</b>	<b>15.552.533,15 zł</b> ,
- wydatki inwestycyjne, w tym:	15.552.533,15 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2.216.837,18 zł
”;	
3) § 6 ust. 1 otrzymuje brzmienie:	
„Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia”..	
<b>§ 2.</b> Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.	

Wójt Gminy Drzycim

**Marian Krywald**

**Zmiany w planie dochodów budżetowych w 2022 roku**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>321 940,00</b>	<b>208,00</b>	<b>322 148,00</b>
	75495		Pozostała działalność	321 940,00	208,00	322 148,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	321 940,00	208,00	322 148,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 313 602,56</b>	<b>58 387,00</b>	<b>1 371 989,56</b>
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	97 700,00	13 438,00	111 138,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	97 700,00	13 438,00	111 138,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	200 370,00	44 080,00	244 450,00
		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	193 370,00	44 080,00	237 450,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	119 560,00	869,00	120 429,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 960,00	869,00	2 829,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>5 020 299,72</b>	<b>2 401,00</b>	<b>5 022 700,72</b>

85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 619 819,72	2 401,00	2 622 220,72
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	17 878,00	2 401,00	20 279,00
<b>Razem:</b>			31 604 138,78	60 996,00	31 665 134,78

**Zmiany w planie wydatków budżetowych w 2022 roku**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>6 178 492,95</b>	<b>0,00</b>	<b>6 178 492,95</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	5 950 492,95	0,00	5 950 492,95
		4270	Zakup usług remontowych	107 636,95	-15 000,00	92 636,95
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00	15 000,00	75 000,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>504 874,60</b>	<b>208,00</b>	<b>505 082,60</b>
	75495		Pozostała działalność	321 940,00	208,00	322 148,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	560,00	208,00	768,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>11 239 396,27</b>	<b>0,00</b>	<b>11 239 396,27</b>
	80101		Szkoły podstawowe	8 056 190,78	0,00	8 056 190,78
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	109 000,00	-2 000,00	107 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	2 000,00	22 000,00
	80104		Przedszkola	947 040,00	0,00	947 040,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16 000,00	-3 000,00	13 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 000,00	3 000,00	19 000,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	776 180,40	0,00	776 180,40
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 100,00	900,00	4 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	900,00	-500,00	400,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	-400,00	100,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	127 700,00	0,00	127 700,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 000,00	495,00	16 495,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 700,00	2 000,00	3 700,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	90 000,00	7 700,00	97 700,00

		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	20 000,00	-10 195,00	9 805,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 684 740,59</b>	<b>58 387,00</b>	<b>2 743 127,59</b>
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	521 532,88	13 438,00	534 970,88
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	353 641,66	11 520,00	365 161,66
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	66 000,00	1 683,00	67 683,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 000,00	235,00	9 235,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	377 225,15	44 080,00	421 305,15
		4300	Zakup usług pozostałych	313 370,00	44 080,00	357 450,00
	85230		Pomoc w zakresie żywienia	158 760,00	869,00	159 629,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	1 960,00	869,00	2 829,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>5 096 842,20</b>	<b>2 401,00</b>	<b>5 099 243,20</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 608 853,00	2 401,00	2 611 254,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	17 357,28	2 331,07	19 688,35
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	520,72	69,93	590,65
	85504		Wspieranie rodziny	60 734,97	0,00	60 734,97
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	200,00	700,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	200,00	-200,00	0,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>545 480,00</b>	<b>0,00</b>	<b>545 480,00</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	334 480,00	0,00	334 480,00
		4260	Zakup energii	35 000,00	3 000,00	38 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	-3 000,00	2 000,00
			<b>Razem:</b>	<b>41 309 449,97</b>	<b>60 996,00</b>	<b>41 370 445,97</b>

**Zmiany w planie dochodów i wydatków na zadania zlecone gminie w 2022 roku**

## Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>595 482,56</b>	<b>44 080,00</b>	<b>639 562,56</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	193 370,00	44 080,00	237 450,00
		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	193 370,00	44 080,00	237 450,00
<b>Razem:</b>				6 064 182,32	44 080,00	6 108 262,32

## Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>595 482,56</b>	<b>44 080,00</b>	<b>639 562,56</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	193 370,00	44 080,00	237 450,00
		4300	Zakup usług pozostałych	193 370,00	44 080,00	237 450,00
<b>Razem:</b>				6 064 182,32	44 080,00	6 108 262,32

## Uzasadnienie

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego o Nr WFB.I.3120.3.60.2022 zwiększono plan dochodów i wydatków w dziale 852 „Pomoc społeczna”, rozdziale 85219 „Ośrodki pomocy społecznej”, o kwotę 13.438,00 zł, z przeznaczeniem na wypłatę dodatku w wysokości 400 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2022 – rez. cel. Poz. 25.

Również na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego o Nr WFB.I.3120.3.64.2022 zwiększono plan dochodów i wydatków w dziale 852 „Pomoc społeczna”, rozdziale 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze”, o kwotę 44.080,00 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.

Ponadto otrzymano środki z Funduszu Pomocy na realizację zadań na podstawie Ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r., poz. 583 z późn. zm.). Powyższe środki, na podstawie pism Wojewody Kujawsko-Pomorskiego (pismo Nr WFB.I.3121.3.135.2022 z dnia 8 września 2022 r. oraz pismo Nr WFB.I.3121.3.142.2022 z dnia 6 września 2022 r.), wprowadzono do planu dochodów i wydatków w następujących działach:

- w dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”, rozdziale 75495 „Pozostała działalność”, kwotę 208,00 zł, z przeznaczeniem na koszty obsługi wypłat świadczeń pieniężnych (40 zł za osobę dziennie) - pomoc przyznana na podstawie art. 13 ust. 1 Ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,

- w dziale 852 „Pomoc społeczna”, rozdziale 85230 „Pomoc w zakresie dożywiania”, kwotę 869,00 zł z przeznaczeniem na pomoc w formie zasiłku (art. 29 i 30 ww. Ustawy);

- w dziale 855 „Rodzina”, rozdziale 85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego”, kwotę 2.401,00 zł z przeznaczeniem na świadczenia rodzinne oraz koszty obsługi (art. 26 ww. Ustawy).

W odpowiedzi na pismo Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Drzycimiu dokonano przesunięć w kwocie 200,00 zł w rozdziale 85504 „Wspieranie rodziny”.

Również w odpowiedzi na pismo Głównego Księgowego Oświaty dokonano przesunięć w planie Zespołu Placówek Oświatowych w Drzycimiu (w rozdziale 80101, 80104 i 80150) oraz w planie Szkoły Podstawowej z Oddziałem Przedszkolnym w Gródku (w rozdziale 80150).

Również w wyniku aktualizacji planu wydatków dokonuje się przesunięć między paragrafami w następujących rozdziałach:

- w rozdziale 60016 „Drogi publiczne gminne”, środki z § 4270 w kwocie 15.000,00 zł przesuwa się do § 4300;

- w rozdziale 80113 „Dowożenie uczniów do szkół”, środki z § 4280 oraz § 4410 w łącznej kwocie 900,00 zł przesuwa się do § 3020;

- w rozdziale 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby”, środki z § 4270 w kwocie 3.000,00 zł przesuwa się do § 4260.

Wójt Gminy Drzycim

**Marian Krywald**