

ZARZĄDZENIE NR 34/2023
WÓJTA GMINY DRZYCIM

z dnia 29 maja 2023 r.

zmieniające Uchwałę Nr XLII/327/2022 z dnia 21 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Drzycim na rok 2023

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 40 z późn. zm.)¹⁾ 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.)²⁾ oraz § 11 ust. 1 pkt 2 Uchwały Nr XLII/327/2022 Rady Gminy Drzycim z dnia 21 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Drzycim na rok 2023 oraz art. 28 ustawy z dnia 27 października 2022 r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych (Dz. U. 2022 r., poz. 2236 z późn. zm.)³⁾, zarządza się co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XLII/327/2022 Rady Gminy Drzycim z dnia 21 grudnia 2022 r. zmienionej Zarządzeniem Nr 1/2023 Wójta Gminy Drzycim z dnia 2 stycznia 2023 roku, Zarządzeniem Nr 3/2023 Wójta Gminy Drzycim z dnia 23 stycznia 2023 roku, Zarządzeniem Nr 9/2023 Wójta Gminy Drzycim z dnia 20 lutego 2023 roku, Uchwałą Nr XLIII/339/2023 Rady Gminy Drzycim z dnia 1 marca 2023 roku, Zarządzeniem Nr 11/2023 Wójta Gminy Drzycim z dnia 10 marca 2023 roku, Uchwałą Nr XLV/343/2023 Rady Gminy Drzycim z dnia 28 marca 2023 roku, Zarządzeniem Nr 18/2023 Wójta Gminy Drzycim z dnia 31 marca 2023 roku, Uchwałą Nr XLVI/358/2023 Rady Gminy Drzycim z dnia 18 kwietnia 2023 roku, Zarządzeniem Nr 23/2023 Wójta Gminy Drzycim z dnia 24 kwietnia 2023 roku, Zarządzeniem Nr 25/2023 Wójta Gminy Drzycim z dnia 26 kwietnia 2023 roku, Zarządzeniem Nr 29/2023 Wójta Gminy Drzycim z dnia 12 maja 2023 roku, wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Dochody budżetu gminy w wysokości **45.513.592,43 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały w tym:

a) dochody bieżące w wysokości	27.237.854,43 zł
- dotacje na zadania zlecone	3.410.070,56 zł
- dotacje na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2.000,00 zł
- dotacje na zadania własne	607.553,00 zł
- subwencje z budżetu państwa	10.385.590,00 zł
- dochody własne gminy	12.541.331,47 zł
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	23.970,00 zł
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących	82.099,42 zł
- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	185.239,98 zł
b) dochody majątkowe w wysokości	18.275.738,00 zł
- dotacje i środki otrzymane na inwestycje, w tym:	17.975.338,00 zł
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego	w 400,00 zł

¹⁾ Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w: Dz.U. z 2023 r., poz. 572.

²⁾ Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w: Dz.U. z 2022 r., poz. 1692; Dz. U. z 2022r., poz. 1725; Dz.U. z 2022r., poz. 1747; Dz.U. z 2022r., poz. 1768; Dz.U. z 2022 r., poz. 1964; Dz.U. z 2022 r., poz. 2414; Dz.U. z 2023 r., poz. 412; Dz.U. z 2023 r., poz. 497; Dz.U. z 2023 r., poz. 658; Dz.U. z 2023 r., poz. 803.

³⁾ Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w: Dz.U. z 2023 r., poz. 877.

prawo własności

- dochody ze sprzedaży majątku 300.000,00 zł
”;

2) § 2 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Wydatki budżetu gminy w wysokości **51.417.911,31 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia:

a) wydatki bieżące w wysokości, w tym:	27.984.347,78 zł
- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	22.119.849,95 zł
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12.783.338,35 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	9.336.511,60 zł
- dotacje na zadania bieżące	1.930.300,00 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.551.575,62 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	47.622,21 zł
- wydatki na obsługę długu	335.000,00 zł
b) wydatki majątkowe w wysokości, w tym:	23.433.563,53 zł,
- wydatki inwestycyjne, w tym:	23.433.563,53 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3”	1.381.000,00 zł

”;

3) § 6 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”;

4) § 8 otrzymuje brzmienie:

„Ustala się wykaz wpływów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszego zarządzenia”;

5) § 15 otrzymuje brzmienie:

„Ustala się plan finansowy na 2023 rok środków otrzymanych z Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy utworzonego na podstawie art. 14 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, zgodnie z załącznikiem Nr 5 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

Zmiany w planie dochodów budżetowych w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	700,00	700,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	700,00	700,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	700,00	700,00
855			Rodzina	2 708 501,76	550,00	2 709 051,76
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 042,00	550,00	1 592,00
		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	1 042,00	550,00	1 592,00
Razem:				45 512 342,43	1 250,00	45 513 592,43

Zmiany w planie wydatków budżetowych w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	3 824 904,32	0,00	3 824 904,32
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 371 477,13	2 000,00	3 373 477,13
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	166 000,00	-9 268,30	156 731,70
		4300	Zakup usług pozostałych	269 317,13	12 268,30	281 585,43
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	5 000,00	-3 000,00	2 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00	2 000,00	7 000,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	23 000,00	0,00	23 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	654,50	8 654,50
		4430	Różne opłaty i składki	8 000,00	-654,50	7 345,50
	75095		Pozostała działalność	73 800,00	-2 000,00	71 800,00
		4480	Podatek od nieruchomości	4 000,00	-2 000,00	2 000,00
801			Oświata i wychowanie	11 713 153,00	0,00	11 713 153,00
	80101		Szkoły podstawowe	8 121 413,00	-60 000,00	8 061 413,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 500,00	1 200,00	5 700,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 723 100,00	-61 200,00	3 661 900,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	451 900,00	-20 000,00	431 900,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	235 700,00	-20 000,00	215 700,00
	80104		Przedszkola	1 034 840,00	-30 000,00	1 004 840,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	556 000,00	-30 000,00	526 000,00
	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	191 600,00	50 000,00	241 600,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	60 000,00	50 000,00	110 000,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	295 200,00	60 000,00	355 200,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	70 000,00	60 000,00	130 000,00

854			Edukacyjna opieka wychowawcza	30 000,00	700,00	30 700,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	30 000,00	700,00	30 700,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	700,00	700,00
855			Rodzina	2 798 283,08	550,00	2 798 833,08
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 042,00	550,00	1 592,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 042,00	550,00	1 592,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 088 635,99	0,00	3 088 635,99
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	20 000,00	0,00	20 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	-2 000,00	3 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	2 000,00	7 000,00
926			Kultura fizyczna	3 184 588,16	0,00	3 184 588,16
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	145 088,16	0,00	145 088,16
		4190	Nagrody konkursowe	5 750,00	-900,00	4 850,00
		4300	Zakup usług pozostałych	23 700,00	900,00	24 600,00
Razem:				51 416 661,31	1 250,00	51 417 911,31

Zmiany w planie dochodów i wydatków na zadania zlecone gminie w 2023 roku

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	2 647 193,00	550,00	2 647 743,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 042,00	550,00	1 592,00
		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	1 042,00	550,00	1 592,00
			Razem:	3 409 520,56	550,00	3 410 070,56

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	2 647 193,00	550,00	2 647 743,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 042,00	550,00	1 592,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 042,00	550,00	1 592,00
			Razem:	3 409 520,56	550,00	3 410 070,56

**Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska
w 2023 roku**

Wpływy

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	20 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	20 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	20 000,00
Razem:				20 000,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	20 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	20 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub	10 000,00
Razem:				20 000,00

Załącznik Nr 5 do zarządzenia Nr 34/2023

Wójta Gminy Drzycim

z dnia 29 maja 2023 r.

Zmiany w planie dochodów i wydatków na 2023 rok środków otrzymanych z Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy utworzonego na podstawie art. 14 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	700,00	700,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	700,00	700,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	700,00	700,00
Razem:				184 539,98	700,00	185 239,98

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	700,00	700,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	700,00	700,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	700,00	700,00
Razem:				184 539,98	700,00	185 239,98

UZASADNIENIE

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 22 maja 2023r. Nr WFB.I.3120.3.31.2023 zwiększono plan dochodów i wydatków w dziale 855 „Rodzina”, rozdziale 85503 „Karta Dużej Rodziny”, o kwotę 550,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny – rez. cel. Poz. 15.

W związku z powyższym dokonano również aktualizacji planów w zakresie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych zgodnie z załącznikiem Nr 3 do zarządzenia.

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 pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego (pismo Nr WFB.I.3121.2.98.2023 z dnia 17 maja 2023 r.), wprowadzono do planu dochodów i wydatków w dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”, rozdziale 85415 „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym”, kwotę 700,00 zł z przeznaczeniem na stypendia dla uczniów z Ukrainy.

W związku z powyższym zaktualizowano plan finansowy na 2023 rok środków otrzymanych z Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy utworzonego na podstawie art. 14 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszego zarządzenia.

Również w odpowiedzi na pismo Głównego Księgowego Oświaty dokonano przesunięć w planie zespołu Placówek Oświatowych w Drzycimiu (w rozdziale 80101, 80104, 80149 oraz 80150) oraz Szkoły Podstawowej z Oddziałem Przedszkolnym w Gródku (w rozdziale 80101, 80103, 80149 oraz 80150).

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

- dziale 750 „Administracja publiczna”, rozdziale 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)”, środki z § 4040 oraz § 4530 w łącznej kwocie 12.268,30 zł przesuwa się do § 4300 (12.268,30 zł), natomiast środki z § 4480 (2.000,00 zł) z rozdziału 75095 „Pozostała działalność” przesuwa się do § 4710 w rozdziale 75023;
- dziale 750 „Administracja publiczna”, rozdziale 75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego”, środki z § 4430 w kwocie 654,50 zł przesuwa się do § 4300;
- dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”, 90019 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska”, środki z § 4210 w kwocie 2.000,00 zł przesuwa się do § 4300 (zaktualizowano załącznik pn. „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w 2023 roku”);
- dziale 926 „Kultura fizyczna”, 92605 „Zadania w zakresie kultury fizycznej”, środki z § 4190 w kwocie 900,00 zł przesuwa się do § 4300.

Wójt Gminy Drzycim

Marian Krywald