

**ZARZĄDZENIE NR 49/2023**  
**WÓJTA GMINY DRZYCIM**

z dnia 31 lipca 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.)<sup>1)</sup> oraz art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.)<sup>2)</sup> 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.)<sup>3)</sup>, 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, Zarządzeniem Nr 34/2023 Wójta Gminy Drzycim z dnia 29 maja 2023 roku, Uchwałą Nr XLVIII/365/2023 Rady Gminy Drzycim z dnia 6 czerwca 2023 roku, Zarządzeniem Nr 37/2023 Wójta Gminy Drzycim z dnia 15 czerwca 2023 roku, Uchwałą Nr XLIX/373/2023 Rady Gminy Drzycim z dnia 28 czerwca 2023 roku, Zarządzeniem Nr 46/2023 Wójta Gminy Drzycim z dnia 13 lipca 2023 roku, Uchwałą Nr L/378/2023 Rady Gminy Drzycim z dnia 25 lipca 2023 roku, wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Dochody budżetu gminy w wysokości **39.518.955,36 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały w tym:

<b>a) dochody bieżące w wysokości</b>	<b>27.554.387,23 zł</b>
- dotacje na zadania zlecone	3.523.998,23 zł
- dotacje na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2.000,00 zł
- dotacje na zadania własne	679.591,00 zł
- subwencje z budżetu państwa	10.385.590,00 zł
- dochody własne gminy	12.549.073,19 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	284.065,39 zł
	24.000,00 zł
- dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące	

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

<sup>2)</sup> Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w: Dz.U. z 2023 r., poz. 1273.

<sup>3)</sup> Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w: Dz.U. z 2023 r., poz. 877; Dz.U. z 2023 r., poz. 1234.

realizowane na podstawie porozumień (umów)

**11.964.568,13 zł**

**b) dochody majątkowe w wysokości**

- dotacje i środki otrzymane na inwestycje, w tym: 11.664.168,13 zł
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 400,00 zł
- dochody ze sprzedaży majątku 300.000,00 zł

2) § 2 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Wydatki budżetu gminy w wysokości **44.925.774,24 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia:

**a) wydatki bieżące w wysokości, w tym: 28.383.149,99 zł**

- wydatki jednostek budżetowych, w tym: 22.383.205,57 zł
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 12.820.402,35 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 9.562.803,22 zł
- dotacje na zadania bieżące 1.963.363,89 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 3.668.780,60 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 32.799,93 zł
- wydatki na obsługę długu 335.000,00 zł

**b) wydatki majątkowe w wysokości, w tym: 16.542.624,25 zł,**

- wydatki inwestycyjne, w tym: 16.542.624,25 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3” 1.442.000,00 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.”.

**§ 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 49/2023  
Wójta Gminy Drzycim  
z dnia 31 lipca 2023 r.

**Zmiany w planie dochodów budżetowych w 2023 roku**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>701 045,00</b>	<b>14 120,00</b>	<b>715 165,00</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	216 500,00	14 120,00	230 620,00
		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	208 500,00	14 120,00	222 620,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>2 717 429,76</b>	<b>47 936,00</b>	<b>2 765 365,76</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 651 177,76	44 295,00	2 695 472,76
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	251,00	44 295,00	44 546,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	30 600,00	3 641,00	34 241,00
		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	30 600,00	3 641,00	34 241,00
<b>Razem:</b>				<b>39 456 899,36</b>	<b>62 056,00</b>	<b>39 518 955,36</b>

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 49/2023  
Wójta Gminy Drzycim  
z dnia 31 lipca 2023 r.

**Zmiany w planie wydatków budżetowych w 2023 roku**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>12 051 104,08</b>	<b>0,00</b>	<b>12 051 104,08</b>
	80101		Szkoły podstawowe	8 340 347,00	0,00	8 340 347,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	600,00	2 600,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 620,00	2 000,00	5 620,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 650 900,00	-2 600,00	3 648 300,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 927 170,92</b>	<b>14 120,00</b>	<b>1 941 290,92</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	299 505,65	14 120,00	313 625,65
		4300	Zakup usług pozostałych	231 000,00	14 120,00	245 120,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>2 809 011,08</b>	<b>47 936,00</b>	<b>2 856 947,08</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 656 417,06	44 295,00	2 700 712,06
		3110	Świadczenia społeczne	2 289 374,05	43 000,00	2 332 374,05
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3,16	1 295,00	1 298,16
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	30 600,00	3 641,00	34 241,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	30 600,00	3 641,00	34 241,00
<b>Razem:</b>				<b>44 863 718,24</b>	<b>62 056,00</b>	<b>44 925 774,24</b>

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

## Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>208 500,00</b>	<b>14 120,00</b>	<b>222 620,00</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	208 500,00	14 120,00	222 620,00
		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	208 500,00	14 120,00	222 620,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>2 647 743,00</b>	<b>47 936,00</b>	<b>2 695 679,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 615 551,00	44 295,00	2 659 846,00
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	251,00	44 295,00	44 546,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	30 600,00	3 641,00	34 241,00
		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	30 600,00	3 641,00	34 241,00
<b>Razem:</b>				<b>3 461 942,23</b>	<b>62 056,00</b>	<b>3 523 998,23</b>

## Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>51 881,77</b>	<b>-10,10</b>	<b>51 871,67</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	51 881,77	-10,10	51 871,67
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	523,66	-10,10	513,56
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>208 500,00</b>	<b>14 120,00</b>	<b>222 620,00</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	208 500,00	14 120,00	222 620,00
		4300	Zakup usług pozostałych	208 500,00	14 120,00	222 620,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>2 647 743,00</b>	<b>47 936,00</b>	<b>2 695 679,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 615 551,00	44 295,00	2 659 846,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 289 374,05	43 000,00	2 332 374,05
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3,16	1 295,00	1 298,16
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	30 600,00	3 641,00	34 241,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	30 600,00	3 641,00	34 241,00
<b>Razem:</b>				<b>3 461 952,33</b>	<b>62 045,90</b>	<b>3 523 998,23</b>

## UZASADNIENIE

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego o Nr WFB.I.3120.3.43.2023 zwiększono plan dochodów i wydatków w dziale 852 „Pomoc społeczna”, rozdziale 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze”, o kwotę 14.120,00 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, na podstawie Miesięcznego sprawozdania finansowego cz. II za okres styczeń – lipiec 2023 r.

Ponadto na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 21 lipca 2023r. Nr WFB.I.3120.3.45.2023 zwiększono plan dochodów i wydatków w dziale 855 „Rodzina”:  
- rozdziale 85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego”, o kwotę 44.295,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu świadczeń wychowawczych w kontekście art. 24 ust. 2 ustawy z dnia 17 września 2021 r. o zmianie ustawy o pomocy państwa w wychowaniu dzieci;  
- rozdziale 85513 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” o kwotę 3.641,00 zł, z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych – rez. cel. Poz. 34.

W związku z powyższym dokonano aktualizacji planów w zakresie wydatków związanych z realizacją zadań zleconych zgodnie z załącznikiem Nr 3 do zarządzenia. Poprawiono również błąd z Zarządzenia Nr 46/2023 z dnia 13 lipca 2023 roku w rozdziale 80153 § 4210.

Ponadto w odpowiedzi na pismo Głównego Księgowego Oświaty dokonano przesunięć w planie zespołu Placówek Oświatowych w Drzycimiu (w rozdziale 80101) oraz Szkoły Podstawowej z Oddziałem Przedszkolnym w Gródku (w rozdziale 80101).

Wójt Gminy Drzycim

**Marian Krywald**