

**ZARZĄDZENIE NR 96/2023
WÓJTA GMINY DRZYCIM**

z dnia 20 grudnia 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 2023 r., poz. 1270 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, 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, 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, Zarządzeniem Nr 49/2023 Wójta Gminy Drzycim z dnia 31 lipca 2023 roku, Zarządzeniem Nr 59/2023 Wójta Gminy Drzycim z dnia 23 sierpnia 2023 roku, Uchwałą Nr LI/379/2023 Rady Gminy Drzycim z dnia 30 sierpnia 2023 roku, Zarządzeniem Nr 64/2023 Wójta Gminy Drzycim z dnia 5 września 2023 roku, Zarządzeniem Nr 66/2023 Wójta Gminy Drzycim z dnia 13 września 2023 roku, Uchwałą Nr LII/382/2023 Rady Gminy Drzycim z dnia 27 września 2023 roku, Zarządzeniem Nr 73/2023 Wójta Gminy Drzycim z dnia 6 października 2023 roku, Zarządzeniem Nr 76/2023 Wójta Gminy Drzycim z dnia 16 października 2023 roku, Uchwałą Nr LIII/387/2023 Rady Gminy Drzycim z dnia 25 października 2023 roku, Zarządzeniem Nr 79/2023 Wójta Gminy Drzycim z dnia 31 października 2023 roku, Uchwałą Nr LIV/393/2023 Rady Gminy Drzycim z dnia 7 listopada 2023 roku, Zarządzeniem Nr 84/2023 Wójta Gminy Drzycim z dnia 21 listopada 2023 roku, Zarządzeniem Nr 91/2023 Wójta Gminy Drzycim z dnia 29 listopada 2023 roku, Zarządzeniem Nr 95/2023 Wójta Gminy Drzycim z dnia 6 grudnia 2023 roku, Uchwałą Nr LV/403/2023 Rady Gminy Drzycim z dnia 19 grudnia 2023 roku, wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Dochody budżetu gminy w wysokości **38.690.604,03 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia w tym:

a) dochody bieżące w wysokości	30.465.056,99 zł
- dotacje na zadania zlecone	4.899.389,97 zł
- dotacje na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2.000,00 zł

¹⁾ Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w: Dz.U. z 2023 r., poz. 572; Dz.U. z 2023 r., poz. 1463; Dz.U. z 2023 r., poz. 1688.

²⁾ Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w: Dz.U. z 2023 r., poz. 1273; Dz.U. z 2023 r., poz. 1407; Dz.U. z 2023 r., poz. 1641; Dz.U. z 2023 r., poz. 1693; Dz.U. z 2023 r., poz. 1872.

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

- dotacje na zadania własne	676.537,63 zł
- subwencje z budżetu państwa	12.525.961,00 zł
- dochody własne gminy	11.750.442,54 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	102.176,03 zł
- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	460.579,82 zł
- dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów)	24.000,00 zł

b) dochody majątkowe w wysokości 8.225.547,04 zł

- dotacje i środki otrzymane na inwestycje, w tym:	8.225.547,04 zł
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	547,26 zł
- dochody ze sprzedaży majątku	175.550,00 zł

”;

2) § 2 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Wydatki budżetu gminy w wysokości **42.797.422,91 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia:

a) wydatki bieżące w wysokości, w tym:	29.915.524,99 zł
- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	23.013.312,35 zł
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13.142.259,61 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	9.871.575,74 zł
- dotacje na zadania bieżące	1.983.275,45 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	4.526.142,52 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	57.271,67 zł
- wydatki na obsługę długu	335.000,00 zł

b) wydatki majątkowe w wysokości, w tym: 12.881.897,92 zł,

- wydatki inwestycyjne, w tym:	12.881.897,92 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3”	1.474.664,13 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

Zmiany w planie dochodów budżetowych na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
851			Ochrona zdrowia	0,00	1 339,00	1 339,00
	85195		Pozostała działalność	0,00	1 339,00	1 339,00
		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	0,00	1 339,00	1 339,00
855			Rodzina	3 555 179,94	56 862,00	3 612 041,94
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 455 894,64	56 862,00	3 512 756,64
		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	3 383 422,00	56 339,00	3 439 761,00
		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	51 249,00	523,00	51 772,00
Razem:				38 632 403,03	58 201,00	38 690 604,03

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 96/2023
Wójta Gminy Drzycim
z dnia 20 grudnia 2023 r.

Zmiany w planie wydatków na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	12 397 522,08	0,00	12 397 522,08
	80101		Szkoły podstawowe	8 507 775,35	0,00	8 507 775,35
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	105 100,00	-2 000,00	103 100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	108 500,00	2 000,00	110 500,00
851			Ochrona zdrowia	356 893,34	1 339,00	358 232,34
	85195		Pozostała działalność	0,00	1 339,00	1 339,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 117,80	1 117,80
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	194,00	194,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	27,20	27,20
855			Rodzina	3 660 402,08	56 862,00	3 717 264,08
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 475 537,06	56 862,00	3 532 399,06
		3110	Świadczenia społeczne	3 035 123,57	30 600,00	3 065 723,57
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	110 886,00	-100,00	110 786,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	315 089,89	24 198,06	339 287,95
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 376,81	2 163,94	5 540,75
			Razem:	42 739 221,91	58 201,00	42 797 422,91

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

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
851			Ochrona zdrowia	0,00	1 339,00	1 339,00
	85195		Pozostała działalność	0,00	1 339,00	1 339,00
		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	0,00	1 339,00	1 339,00
855			Rodzina	3 482 399,00	56 862,00	3 539 261,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 434 671,00	56 862,00	3 491 533,00
		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	3 383 422,00	56 339,00	3 439 761,00
		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	51 249,00	523,00	51 772,00
Razem:				4 841 188,97	58 201,00	4 899 389,97

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
851			Ochrona zdrowia	0,00	1 339,00	1 339,00
	85195		Pozostała działalność	0,00	1 339,00	1 339,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 117,80	1 117,80
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	194,00	194,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	27,20	27,20

855			Rodzina	3 482 399,00	56 862,00	3 539 261,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 434 671,00	56 862,00	3 491 533,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 035 123,57	30 600,00	3 065 723,57
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	76 500,00	-100,00	76 400,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	309 209,83	24 198,06	333 407,89
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 376,81	2 163,94	5 540,75
Razem:				4 841 188,97	58 201,00	4 899 389,97

UZASADNIENIE

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego o Nr WFB.I.3120.3.133.2023 zwiększono plan dochodów i wydatków w rozdziale 85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego”, o kwotę 523,00 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.

Również na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego o Nr WFB.I.3120.3.140.2023 zwiększono plan dochodów i wydatków w rozdziale 85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego”, o kwotę 56.339,00 zł z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych, na realizację świadczeń z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, na realizację zasiłku dla opiekuna na podstawie ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów oraz na realizację art. 10 ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”.

Ponadto na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego o Nr WFB.I.3120.3.136.2023 zwiększono plan dochodów i wydatków w rozdziale 85195 „Pozostała działalność”, o kwotę 1.339,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie poniesionych i planowanych kosztów wydania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe, zgodnie z art. 7 ust. 4 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2022r., poz. 2561 ze zm.).

Również w odpowiedzi na pismo Głównego Księgowego Oświaty dokonano przesunięć w planie Szkoły Podstawowej w Gródku w rozdziale 80101.

Wójt Gminy Drzycim

Marian Krywald