

ZARZĄDZENIE NR 29/2024
WÓJTA GMINY DRZYCIM

z dnia 26 kwietnia 2024 r.

zmieniająca Uchwałę Nr LV/405/2023 z dnia 19 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Drzycim na rok 2024

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 § 12 ust. 1 pkt 2 Uchwały Nr LV/405/2023 Rady Gminy Drzycim z dnia 19 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Drzycim na rok 2024, zarządza się co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr LV/405/2023 Rady Gminy Drzycim z dnia 19 grudnia 2023 roku zmienionej Uchwałą Nr LVI/412/2024 Rady Gminy Drzycim z dnia 11 stycznia 2024 roku, Zarządzeniem Nr 4/2024 Wójta Gminy Drzycim z dnia 25 stycznia 2024 roku, Uchwałą Nr LVII/419/2024 Rady Gminy Drzycim z dnia 6 lutego 2024 roku, Zarządzeniem Nr 9/2024 Wójta Gminy Drzycim z dnia 13 lutego 2024 roku, Zarządzeniem Nr 13/2024 Wójta Gminy Drzycim z dnia 4 marca 2024 roku, Uchwałą Nr LVIII/429/2024 Rady Gminy Drzycim z dnia 19 marca 2024 roku, Zarządzeniem Nr 16/2024 Wójta Gminy Drzycim z dnia 22 marca 2024 roku, Zarządzeniem Nr 20/2024 Wójta Gminy Drzycim z dnia 29 marca 2024 roku, Zarządzeniem Nr 21/2024 Wójta Gminy Drzycim z dnia 5 kwietnia 2024 roku, Uchwałą Nr LIX/430/2024 Rady Gminy Drzycim z dnia 11 kwietnia 2024 roku, Zarządzeniem Nr 23/2024 Wójta Gminy Drzycim z dnia 12 kwietnia 2024 roku, Uchwałą Nr LX/432/2024 Rady Gminy Drzycim z dnia 24 kwietnia 2024 roku, wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Dochody budżetu gminy w wysokości **50.002.212,77 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia w tym:

a) dochody bieżące w wysokości	31.181.965,37 zł
- dotacje na zadania zlecone	4.147.390,09 zł
- dotacje na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2.500,00 zł
- dotacje na zadania własne	884.757,00 zł
- subwencje z budżetu państwa	13.753.919,00 zł
- dochody własne gminy	12.284.882,44 zł
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących	60.634,84 zł
- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	47.882,00 zł
b) dochody majątkowe w wysokości	18.820.247,40 zł
- dotacje i środki otrzymane na inwestycje, w tym:	18.820.247,40 zł
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	500,00 zł
- dochody ze sprzedaży majątku	254.600,00 zł

¹⁾Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono : 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.

”;

2) § 2 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Wydatki budżetu gminy w wysokości **54.468.598,15** zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia:

a) wydatki bieżące w wysokości, w tym:	30.478.016,67 zł
- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	24.047.395,53zł
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15.912.736,41 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	8.134.659,12zł
- dotacje na zadania bieżące	2.066.200,00zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.992.926,22zł
- wydatki na obsługę długu	350.000,00 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	21.494,92 zł
b) wydatki majątkowe w wysokości, w tym:	23.990.581,48zł,
- wydatki inwestycyjne, w tym:	23.990.581,48 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3”	0,00 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) § 16 otrzymuje brzmienie:

„Ustala się plan finansowy na 2024 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 4 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 29/2024
Wójta Gminy Drzycim
z dnia 26 kwietnia 2024 r.

Zmiany w planie dochodów budżetowych na 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	6 889 275,82	553 866,05	7 443 141,87
	01095		Pozostała działalność	97 600,00	553 866,05	651 466,05
		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	553 866,05	553 866,05
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	94 584,00	560,00	95 144,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	74 004,00	560,00	74 564,00
		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	74 004,00	560,00	74 564,00
852			Pomoc społeczna	828 072,00	80,00	828 152,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	80 160,00	80,00	80 240,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	260,00	80,00	340,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	8 000,00	8 000,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	8 000,00	8 000,00

		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	8 000,00	8 000,00
855			Rodzina	2 990 706,77	2 023,00	2 992 729,77
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	37 900,00	2 023,00	39 923,00
		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	37 900,00	2 023,00	39 923,00
Razem:				49 437 683,72	564 529,05	50 002 212,77

Zmiany w planie wydatków budżetowych na 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	7 220 761,29	553 866,05	7 774 627,34
	01095		Pozostała działalność	9 365,82	553 866,05	563 231,87
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	7 400,00	7 400,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 252,82	1 252,82
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	39,20	39,20
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 823,09	1 823,09
		4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00	240,00	2 740,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	543 005,94	543 005,94
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	105,00	105,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	94 584,00	560,00	95 144,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	74 004,00	560,00	74 564,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	46 000,00	560,00	46 560,00
852			Pomoc społeczna	2 245 966,07	80,00	2 246 046,07
	85230		Pomoc w zakresie żywienia	144 427,00	80,00	144 507,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	260,00	80,00	340,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	30 000,00	8 000,00	38 000,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	30 000,00	8 000,00	38 000,00
		3240	Stypendia dla uczniów	30 000,00	8 000,00	38 000,00

855			Rodzina	3 133 118,67	2 023,00	3 135 141,67
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	37 900,00	2 023,00	39 923,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	37 900,00	2 023,00	39 923,00
Razem:				53 904 069,10	564 529,05	54 468 598,15

Zmiany w planie dochodów i wydatków na zadania zlecone gminie na 2024 rok

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	553 866,05	553 866,05
	01095		Pozostała działalność	0,00	553 866,05	553 866,05
		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	553 866,05	553 866,05
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	94 584,00	560,00	95 144,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	74 004,00	560,00	74 564,00
		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	74 004,00	560,00	74 564,00
855			Rodzina	2 976 100,00	2 023,00	2 978 123,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	37 900,00	2 023,00	39 923,00
		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	37 900,00	2 023,00	39 923,00
Razem:				3 590 941,04	556 449,05	4 147 390,09

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	553 866,05	553 866,05
	01095		Pozostała działalność	0,00	553 866,05	553 866,05
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	7 400,00	7 400,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 252,82	1 252,82
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	39,20	39,20
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 823,09	1 823,09
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	240,00	240,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	543 005,94	543 005,94
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	105,00	105,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	94 584,00	560,00	95 144,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	74 004,00	560,00	74 564,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	46 000,00	560,00	46 560,00
855			Rodzina	2 976 100,00	2 023,00	2 978 123,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	37 900,00	2 023,00	39 923,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	37 900,00	2 023,00	39 923,00
			Razem:	3 590 941,04	556 449,05	4 147 390,09

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 29/2024

Wójta Gminy Drzycim

z dnia 26 kwietnia 2024 r.

Zmiany w planie dochodów i wydatków na 2024 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
852			Pomoc społeczna	260,00	80,00	340,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	260,00	80,00	340,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	260,00	80,00	340,00
Razem:				47 802,00	80,00	47 882,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	260,00	80,00	340,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	260,00	80,00	340,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	260,00	80,00	340,00
Razem:				47 802,00	80,00	47 882,00

UZASADNIENIE

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 24 kwietnia 2024r. Nr WFB.I.3120.3.28.2024 zwiększono plan dochodów i wydatków:

- w dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo”, rozdziale 01095 „Pozostała działalność”, o kwotę 553.866,05 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 I terminie płatniczym 2024 r. – rezerwa celowa poz. 7,
- w dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”, rozdziale 85415 „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym”, o kwotę 8.000,00 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów - zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty – rez. cel. poz. 26.

Również na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 12 kwietnia 2024r. Nr WFB.I.3120.3.24.2024 zwiększono plan dochodów i wydatków w dziale 855 „Rodzina”, rozdziale 85513 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów”, o kwotę 2.023,00 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.

Ponadto na podstawie pisma nr DBD.804.13.2024 z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Bydgoszczy z dnia 17 kwietnia 2024r. zwiększono plan dochodów i wydatków w dziale 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”, rozdziale 75109 „Wybory do rad gmin, rad powiatów sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie”, o kwotę 560,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych diet dla mężów zaufania w wyborach organów jednostek samorządu terytorialnego zarządzonych na dzień 7 kwietnia 2024 r.

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 2024 r., poz. 167 z późn. zm.). Powyższe środki, na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego (pismo Nr WFB.I.3121.2.104.2024 z dnia 23 kwietnia 2024 r.), wprowadzono do planu dochodów i wydatków w następujących działach:

- w dziale 852 „Pomoc społeczna”, rozdziale 85230 „Pomoc w zakresie dożywiania”, kwotę 80,00 zł z przeznaczeniem na pomoc w formie zasiłku (art. 29 i 30 ww. Ustawy).

W związku z powyższym zaktualizowano plan finansowy na 2024 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 4 do niniejszego zarządzenia.

Wójt Gminy Drzycim

Marian Krywald