

**ZARZĄDZENIE NR 33/2024
WÓJTA GMINY DRZYCIM**

z dnia 14 maja 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 2024 r., poz. 609) oraz art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z póź. zm.)¹⁾ 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, Zarządzeniem Nr 29/2024 Wójta Gminy Drzycim z dnia 26 kwietnia 2024 roku, wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Dochody budżetu gminy w wysokości **50.029.568,77 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia w tym:

a) dochody bieżące w wysokości	31.209.321,37 zł
- dotacje na zadania zlecone	4.172.890,09 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	49.738,00 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 w: Dz.U. z 2023 r., poz. 1273; Dz.U. z 2023 r., poz. 1407; Dz.U. z 2023 r., poz. 1429; 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 **54.495.954,15** zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia:

a) wydatki bieżące w wysokości, w tym:	30.505.372,67 zł
- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	24.047.949,59zł
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15.913.437,41 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	8.134.512,18zł
- dotacje na zadania bieżące	2.066.200,00zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	4.019.728,16zł
- 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 33/2024
Wójta Gminy Drzycim
z dnia 14 maja 2024 r.

Zmiany w planie dochodów budżetowych na 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	828 152,00	25 500,00	853 652,00
	85295		Pozostała działalność	208 412,00	25 500,00	233 912,00
		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	208 412,00	25 500,00	233 912,00
855			Rodzina	2 992 729,77	1 856,00	2 994 585,77
	85595		Pozostała działalność	9 527,00	1 856,00	11 383,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	9 527,00	1 856,00	11 383,00
Razem:				50 002 212,77	27 356,00	50 029 568,77

Zmiany w planie wydatków budżetowych na 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	95 144,00	0,00	95 144,00
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	18 877,00	0,00	18 877,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 000,00	650,00	9 650,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 561,00	199,00	1 760,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	410,00	-160,00	250,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	-221,00	2 779,00
		4220	Zakup środków żywności	500,00	-180,00	320,00
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00	-300,00	200,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	88,00	12,00	100,00
852			Pomoc społeczna	2 246 046,07	25 500,00	2 271 546,07
	85295		Pozostała działalność	425 612,00	25 500,00	451 112,00
		3110	Świadczenia społeczne	216 000,00	25 000,00	241 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 807,58	500,00	24 307,58
855			Rodzina	3 135 141,67	1 856,00	3 136 997,67
	85595		Pozostała działalność	9 527,00	1 856,00	11 383,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	9 249,51	1 801,94	11 051,45
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	277,49	54,06	331,55
926			Kultura fizyczna	4 351 701,18	0,00	4 351 701,18
	92601		Obiekty sportowe	4 199 000,00	0,00	4 199 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 000,00	4 000,00	27 000,00
		4260	Zakup energii	18 500,00	-4 000,00	14 500,00
Razem:				54 468 598,15	27 356,00	54 495 954,15

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

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	425 312,00	25 500,00	450 812,00
	85295		Pozostała działalność	208 412,00	25 500,00	233 912,00
		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	208 412,00	25 500,00	233 912,00
Razem:				4 147 390,09	25 500,00	4 172 890,09

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	95 144,00	0,00	95 144,00
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	18 877,00	0,00	18 877,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 000,00	650,00	9 650,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 561,00	199,00	1 760,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	410,00	-160,00	250,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	-221,00	2 779,00
		4220	Zakup środków żywności	500,00	-180,00	320,00
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00	-300,00	200,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	88,00	12,00	100,00
852			Pomoc społeczna	425 312,00	25 500,00	450 812,00
	85295		Pozostała działalność	208 412,00	25 500,00	233 912,00
		3110	Świadczenia społeczne	200 000,00	25 000,00	225 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 182,90	500,00	2 682,90
Razem:				4 147 390,09	25 500,00	4 172 890,09

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 33/2024

Wójta Gminy Drzycim

z dnia 14 maja 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
855			Rodzina	9 527,00	1 856,00	11 383,00
	85595		Pozostała działalność	9 527,00	1 856,00	11 383,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	9 527,00	1 856,00	11 383,00
Razem:				47 882,00	1 856,00	49 738,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	9 527,00	1 856,00	11 383,00
	85595		Pozostała działalność	9 527,00	1 856,00	11 383,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	9 249,51	1 801,94	11 051,45
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	277,49	54,06	331,55
Razem:				47 882,00	1 856,00	49 738,00

UZASADNIENIE

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.3121.2.116.2024 z dnia 9 maja 2024 r.), wprowadzono do planu dochodów i wydatków w dziale 855 „Rodzina”, rozdziale 85595 „Pozostała działalność”, kwotę 1.856,00 zł z przeznaczeniem na wypłaty świadczeń rodzinnych wraz z kosztami obsługi i składkami zdrowotnymi (art. 26 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.

Ponadto na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 29 kwietnia 2024r. Nr WFB.I.3120.3.29.2024 zwiększono plan dochodów i wydatków w dziale 852 „Pomoc społeczna”, rozdziale 85295 „Pozostała działalność”, o kwotę 25.500,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych, przysługujących za okres od 1 stycznia 2024 r. do 30 czerwca 2024 r., oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2% łącznej kwoty dotacji wypłaconych w gminie, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 grudnia 2021 r. o dodatku osłonowym – rezerwa celowa cz. 83, poz. 71 ustawy budżetowej na 2024 r.

Również w wyniku aktualizacji planu wydatków dokonuje się przesunięć między paragrafami w rozdziale 75113 „Wybory do Parlamentu Europejskiego”, przesuwa się środki w łącznej kwocie 861,00 zł z § 4120, 4210, 4220 oraz 4300 do § 4010, 4110 oraz 4710.

W związku z otrzymanymi dotacjami oraz przesunięciami dokonano aktualizacji planów w zakresie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

Również w odpowiedzi na pismo Głównego Księgowego Oświaty dokonano przesunięć w planie zespołu Placówek Oświatowych w Drzycimiu (w rozdziale 92601 „Obiekty sportowe”) w kwocie 4.000,00 zł z § 4260 do § 4210.

Wójt Gminy Drzycim

Marian Krywald