

ZARZĄDZENIE NR 59/2024
WÓJTA GMINY DRZYCIM

z dnia 30 sierpnia 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)¹⁾ 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.)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, Zarządzeniem Nr 29/2024 Wójta Gminy Drzycim z dnia 26 kwietnia 2024 roku, Zarządzeniem Nr 33/2024 Wójta Gminy Drzycim z dnia 14 maja 2024 roku, Uchwałą Nr III/12/2024 Rady Gminy Drzycim z dnia 24 maja 2024 roku, Zarządzeniem Nr 40/2024 Wójta Gminy Drzycim z dnia 28 maja 2024 roku, Zarządzeniem Nr 44/2024 Wójta Gminy Drzycim z dnia 7 czerwca 2024 roku, Uchwałą Nr IV/20/2024 Rady Gminy Drzycim z dnia 19 czerwca 2024 roku, Zarządzeniem Nr 47/2024 Wójta Gminy Drzycim z dnia 24 czerwca 2024 roku, Zarządzeniem Nr 50/2024 Wójta Gminy Drzycim z dnia 28 czerwca 2024 roku, Uchwałą Nr V/28/2024 Rady Gminy Drzycim z dnia 11 lipca 2024 roku, Zarządzeniem Nr 53/2024 Wójta Gminy Drzycim z dnia 18 lipca 2024 roku, Zarządzeniem Nr 55/2024 Wójta Gminy Drzycim z dnia 5 sierpnia 2024 roku, Uchwałą Nr VI/29/2024 Rady Gminy Drzycim z dnia 23 sierpnia 2024 roku, Zarządzeniem Nr 57/2024 Wójta Gminy Drzycim z dnia 26 sierpnia 2024 roku, wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Dochody budżetu gminy w wysokości **45.886.959,33 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia w tym:

a) dochody bieżące w wysokości	31.581.227,44 zł
- dotacje na zadania zlecone	4.232.515,65 zł
- dotacje na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2.500,00 zł
- dotacje na zadania własne	1.041.814,00 zł
- subwencje z budżetu państwa	13.753.919,00 zł
- dochody własne gminy	12.347.013,99 zł
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących	65.125,14 zł

¹⁾ Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w: Dz.U. z 2024 r., poz. 721.

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. 1429; Dz.U. z 2023 r., poz. 1641; Dz.U. z 2023 r., poz. 1693; Dz.U. z 2023 r., poz. 1872; Dz.U. z 2024r., poz. 1089.

- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy 138.339,66 zł

b) dochody majątkowe w wysokości 14.305.731,89 zł

- dotacje i środki otrzymane na inwestycje, w tym: 14.305.731,89 zł

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w 500,00 zł

- dochody ze sprzedaży majątku 254.600,00 zł
”;

2) § 2 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Wydatki budżetu gminy w wysokości **50.203.344,71** zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia:

a) wydatki bieżące w wysokości, w tym: 31.164.117,56 zł

- wydatki jednostek budżetowych, w tym: 24.600.842,63zł

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 16.004.667,97 zł

- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 8.596.174,66zł

- dotacje na zadania bieżące 2.106.306,39zł

- świadczenia na rzecz osób fizycznych 4.085.473,62zł

- 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: 19.039.227,15zł,

- wydatki inwestycyjne, w tym: 19.039.227,15 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.

Zastępca Wójta

Krzysztof Nowiński

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 59/2024
Wójta Gminy Drzycim
z dnia 30 sierpnia 2024 r.

Zmiany w planie dochodów budżetowych na 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	13 939 835,00	10 127,00	13 949 962,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	185 916,00	10 127,00	196 043,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	74 916,00	10 127,00	85 043,00
855			Rodzina	3 039 425,03	5 277,00	3 044 702,03
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	42 385,00	5 277,00	47 662,00
		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	42 385,00	5 277,00	47 662,00
Razem:				45 871 555,33	15 404,00	45 886 959,33

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 59/2024
Wójta Gminy Drzycim
z dnia 30 sierpnia 2024 r.

Zmiany w planie wydatków budżetowych na 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	268 796,00	0,00	268 796,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	212 800,00	0,00	212 800,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	19 000,00	-2 000,00	17 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	2 000,00	14 000,00
801			Oświata i wychowanie	14 577 279,29	10 127,00	14 587 406,29
	80101		Szkoły podstawowe	9 559 959,00	10 127,00	9 570 086,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 600,00	1 200,00	4 800,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	60 500,00	9 600,00	70 100,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	267 399,00	-1 200,00	266 199,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	14 416,00	527,00	14 943,00
855			Rodzina	3 180 723,64	5 277,00	3 186 000,64
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	42 385,00	5 277,00	47 662,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	42 385,00	5 277,00	47 662,00
926			Kultura fizyczna	4 892 701,18	0,00	4 892 701,18
	92601		Obiekty sportowe	4 739 000,00	0,00	4 739 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	-500,00	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 500,00	500,00	7 000,00
Razem:				50 187 940,71	15 404,00	50 203 344,71

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

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	2 981 785,00	5 277,00	2 987 062,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	42 385,00	5 277,00	47 662,00
		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	42 385,00	5 277,00	47 662,00
Razem:				4 227 238,65	5 277,00	4 232 515,65

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	2 981 785,00	5 277,00	2 987 062,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	42 385,00	5 277,00	47 662,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	42 385,00	5 277,00	47 662,00
Razem:				4 227 238,65	5 277,00	4 232 515,65

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 59/2024

Wójta Gminy Drzycim

z dnia 30 sierpnia 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
758			Różne rozliczenia	74 916,00	10 127,00	85 043,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	74 916,00	10 127,00	85 043,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	74 916,00	10 127,00	85 043,00
Razem:				128 212,66	10 127,00	138 339,66

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	74 916,00	10 127,00	85 043,00
	80101		Szkoły podstawowe	74 916,00	10 127,00	85 043,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	60 500,00	9 600,00	70 100,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	14 416,00	527,00	14 943,00
Razem:				128 212,66	10 127,00	138 339,66

UZASADNIENIE

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 30 sierpnia 2024r. Nr WFB.I.3120.3.68.2024 zwiększono plan dochodów i wydatków w dziale 855 „Rodzina”, rozdziale 85513 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów”, o kwotę 5.277,00 zł, z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

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

Otrzymano środki w kwocie 10.127,00 zł 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 2023 r., poz. 40 z późn. zm.). Powyższe środki otrzymano na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy. Środki po stronie dochodów ujęto w rozdziale 75814 § 2100, natomiast po stronie wydatków przeznaczono na wynagrodzenia dla nauczycieli w szkołach (Zespół Placówek Oświatowych w Drzycimiu 8.000,00 zł, Szkoła Podstawowa z Oddziałem Przedszkolnym w Gródku 2.127,00 zł).

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.

Również w wyniku aktualizacji planu wydatków dokonuje się przesunięć między paragrafami w następujących rozdziałach:

- przesuwa się środki w kwocie 2.000,00 zł z § 4280 do § 4300 w rozdziale 75412 „Ochotnicze straże pożarne”,
- przesuwa się środki w kwocie 500,00 zł z § 4270 do § 4300 w rozdziale 92601 „Obiekty sportowe”.

Natomiast w odpowiedzi na wniosek Głównego Księgowego Oświaty dokonano przesunięć w planie Szkoły Podstawowej z Oddziałem Przedszkolnym w Gródku (w rozdziale 80101).

Zastępca Wójta

Krzysztof Nowiński