

ZARZĄDZENIE NR 422/2023

Wójta Gminy Zbiczno

z dnia 31 sierpnia 2023 r.

zmieniające Uchwałę Nr LIII/374/2022 Rady Gminy Zbiczno z dnia 28 grudnia 2022r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Zbiczno na 2023 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d oraz lit. i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022r. poz. 559), art. 211, 212, 214, 215, 222, 235-237, 239, 242, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022r. poz. 1634 z późn. zmianami) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. poz 583 z późn. zmianami)

Wójt Gminy Zbiczno zarządza, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr LIII/374/2022 Rady Gminy Zbiczno z dnia 28 grudnia 2022r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Zbiczno na 2023 rok zmienionej:

- Uchwałą Rady Gminy Nr LIV/377/2023 z 17 stycznia 2023r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 364/2023 z 23 stycznia 2023r.,
- Uchwałą Rady Gminy Nr LV/382/2023 z 30 stycznia 2023r.,
- Uchwałą Rady Gminy LVI/383/2023 z 22 lutego 2023r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 379/2023 z 27 lutego 2023r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 385/2023 z 7 marca 2023r.,
- Uchwałą Rady Gminy LVII/398/2023 z 28 marca 2023r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 395/2023 z 4 kwietnia 2023r.,
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 398/2023 z dnia 27 kwietnia 2023r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 401/2023 z 8 maja 2023r.,
- Uchwałą Rady Gminy LIX/408/2023 z 24 maja 2023r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 406/2023 z 2 czerwca 2023r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 407/2023 z 12 czerwca 2023r.,
- Uchwałą Rady Gminy LX/419/2023 z 21 czerwca 2023r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 409/2023 z 30 czerwca 2023r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 412/2023 z 6 lipca 2023r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 413/2023 z 20 lipca 2023r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 415/2023 z 27 lipca 2023r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 416/2023 z 4 sierpnia 2023r.,
- Uchwałą Rady Gminy LXI/428/2023 z 18 sierpnia 2023r.,

wprowadza się następujące zmiany:

1. § 1 otrzymuje brzmienie:

„Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2023 rok w wysokości **35.343.959,94 zł** z tego:

- dochody bieżące w wysokości **24.479.239,29 zł**
- dochody majątkowe w wysokości **10.864.720,65 zł** zgodnie z **załącznikiem Nr 1**”.

2. § 2 otrzymuje brzmienie:

„Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2023 rok w wysokości **38.389.959,94 zł** z tego:

- wydatki bieżące w wysokości **25.343.227,38 zł**
- wydatki majątkowe w wysokości **13.046.732,56 zł** zgodnie z **załącznikiem Nr 2**”.

3. § 14a otrzymuje brzmienie:

„Ustala się plan przychodów i dochodów oraz wydatków związanych z realizacją zadań na rzecz pomocy uchodźcom z Ukrainy w kwocie:

- 1) przychody i dochody **137.218,30 zł**
- 2) wydatki **137.218,30 zł** zgodnie z **załącznikiem Nr 6**”.

4. W załączniku Nr 1 wprowadza się zmiany określone załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

5. W załączniku Nr 2 wprowadza się zmiany określone załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

6. W załączniku Nr 5 wprowadza się zmiany określone załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

7. W załączniku Nr 6 wprowadza się zmiany określone załącznikiem Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

8. W załączniku Nr 14 wprowadza się zmiany określone załącznikiem Nr 5 do niniejszego zarządzenia.

9. W załączniku Nr 17 wprowadza się zmiany określone załącznikiem Nr 6 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy.

WÓJT GMINY ZBICZNO

MAGDALENA GOLUBSKA

Zmiany w budżecie po stronie dochodów

Załącznik Nr 1

do Zarządzenia Nr 422/2023

Wójta Gminy Zbiczno

z dnia 31 sierpnia 2023r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 013,00	30 946,00	31 959,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	30 946,00	30 946,00
		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	30 946,00	30 946,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11 088,00	2 480,00	13 568,00
	75495		Pozostała działalność	11 088,00	2 480,00	13 568,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	11 088,00	2 480,00	13 568,00
758			Różne rozliczenia	10 671 772,00	2 188,00	10 673 960,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	147 160,00	2 188,00	149 348,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	32 160,00	2 188,00	34 348,00
Razem:				35 308 345,94	35 614,00	35 343 959,94

Zmiany w budżecie po stronie wydatków

Załącznik Nr 2

do Zarządzenia Nr 422/2023

Wójta Gminy Zbiczno

z dnia 31 sierpnia 2023r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 013,00	30 946,00	31 959,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	30 946,00	30 946,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 412,64	1 412,64
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	202,39	202,39
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	8 261,05	8 261,05
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	15 000,00	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	5 000,00	5 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	946,00	946,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	123,92	123,92
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	249 980,00	2 480,00	252 460,00
	75495		Pozostała działalność	11 088,00	2 480,00	13 568,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	10 960,00	2 480,00	13 440,00
801			Oświata i wychowanie	9 612 797,73	2 188,00	9 614 985,73
	80195		Pozostała działalność	178 448,19	2 188,00	180 636,19
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	101 532,80	2 821,89	104 354,69
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	178,22	357,18	535,40
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	10 342,99	-791,07	9 551,92
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 093,18	-200,00	1 893,18
851			Ochrona zdrowia	204 079,44	0,00	204 079,44
	85153		Zwalczanie narkomanii	15 000,00	-6 000,00	9 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	-4 000,00	1 000,00
		4220	Zakup środków żywności	3 000,00	-2 000,00	1 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	189 079,44	6 000,00	195 079,44
		4300	Zakup usług pozostałych	129 000,00	6 000,00	135 000,00
852			Pomoc społeczna	2 063 873,47	0,00	2 063 873,47
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	971 870,00	0,00	971 870,00

	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	150,00	342,00	492,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 520,00	-342,00	7 178,00
Razem:			38 354 345,94	35 614,00	38 389 959,94

Plan finansowy dochodów na zadania zlecone

Załącznik Nr 3

do Zarządzenia Nr 422/2023

Wójta Gminy Zbiczno

z dnia 31 sierpnia 2023r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 013,00	30 946,00	31 959,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	30 946,00	30 946,00
		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	30 946,00	30 946,00
Razem:				3 014 087,96	30 946,00	3 045 033,96

Plan finansowy wydatków na zadania zlecone

Załącznik Nr 4

do Zarządzenia Nr 422/2023

Wójta Gminy Zbiczno

z dnia 31 sierpnia 2023r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 013,00	30 946,00	31 959,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	30 946,00	30 946,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 412,64	1 412,64
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	202,39	202,39
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	8 261,05	8 261,05
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	15 000,00	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	5 000,00	5 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	946,00	946,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	123,92	123,92
Razem:				3 014 087,96	30 946,00	3 045 033,96

Załącznik Nr 5
do Zarządzenia Nr 422/2023
Wójta Gminy Zbiczno
z dnia 31 sierpnia 2023r.

Przychody i dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych

Klasyfikacja budżetowa			Nazwa	Plan na 2023 r.
Dział	Rozdział	§		
1	2	3	4	5
Przychody				
		905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	74.079,44
Razem przychody				74.079,44
Dochody				
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	130.000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu na podstawie ustaw	130.000,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	40.000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	90.000,00
Razem dochody				130.000,00

Wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, zwalczania narkomanii i niktynizmu

Klasyfikacja budżetowa			Nazwa	Plan na 2023 r.
Dział	Rozdział	§		
1	2	3	4	5
851			Ochrona zdrowia	204.079,44
	85153		Zwalczanie narkomanii	9.000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.000,00
		4220	Zakup środków żywności	1.000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7.000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	195.079,44
		2330	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst.	500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3.000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40.000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8.079,44
		4220	Zakup środków żywności	6.000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	135.000,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	200,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
		4430	Różne opłaty i składki	1.400,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	100,00
Razem wydatki				204.079,44

Plan przychodów i dochodów oraz wydatków zadań realizowanych na rzecz pomocy uchodźcom z Ukrainy

Załącznik Nr 6
do Zarządzenia Nr 422/2023
Wójta Gminy Zbiczno
z dnia 31 sierpnia 2023r.

Klasyfikacja budżetowa			Nazwa	Plan na 2023 r.
Dział	Rozdział	§		
1	2	3	4	5
Przychody				
		905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	81.987,19
Razem przychody				81.987,19
Dochody				
750			Administracja publiczna	4,64
	75011		Urzędy wojewódzkie	4,64
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	4,64
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	13.568,00
	75495		Pozostała działalność	13.568,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	13.568,00
758			Różne rozliczenia	34.348,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	34.348,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	34.348,00
801			Oświata i wychowanie	265,47
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	265,47
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	265,47
852			Pomoc społeczna	2.811,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	2.373,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2.373,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	438,00

		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	438,00
855			Rodzina	4.234,00
	85595		Pozostała działalność	4.234,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	4.234,00
Razem dochody				55.231,11

Wydatki				
750			Administracja publiczna	4,64
	75011		Urzędy wojewódzkie	4,64
		4350	Zakup towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4,64
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	13.568,00
	75495		Pozostała działalność	13.658,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	13.440,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	106,08
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	21,92
801			Oświata i wychowanie	116.660,66
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	265,47
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2,62
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	262,85
	80195		Pozostała działalność	116.335,19
		4350	Zakup towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	106.054,69
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	535,40
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8.051,92
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1.693,18
852			Pomoc społeczna	2.811,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	2.373,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	2.373,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	438,00

		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	438,00
855			Rodzina	4.234,00
	85595		Pozostała działalność	4.234,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	4.106,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	128,00
Razem wydatki				137.218,30

Uzasadnienie

Zmian w budżecie po stronie dochodów dokonano z następujących powodów:

- w dziale 751 rozdz. 75108 § 2010 wprowadzono plan dochodów w związku z przyznaniem dotacji przez Krajowe Biuro Wyborcze w Toruniu na koszty przygotowania i przeprowadzenia wyborów do Sejmu i Senatu RP w kwocie 30.946,00 zł,

- zwiększono plan dochodów w dziale 754 rozdz. 75495 § 2100 o kwotę 2.480,00 zł w związku ze zwiększeniem środków z Funduszu Pomocy na wypłatę świadczeń pieniężnych w wysokości 40,00 zł w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy,

- w dziale 758 rozdz. 75814 § 2100 zwiększono plan dochodów o kwotę 2.188,00 zł w związku ze zwiększeniem środków z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na realizację dodatkowych zadań oświatowych w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy.

Zmian w budżecie po stronie wydatków dokonano z następujących przyczyn:

- w dziale 751 rozdz. 75108 wprowadzono plan wydatków na organizację i przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu RP w łącznej kwocie 30.946,00 zł w ramach środków otrzymanych z dotacji,

- w dziale 754 rozdz. 75495 § 3280 dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę 2.480,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń pieniężnych w wysokości 40,00 zł w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy - ze środków otrzymanych z Funduszu Pomocy,

- w dziale 801 rozdz. 80195 dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę 2.188,00 zł oraz dokonano przeniesienia pomiędzy paragrafami wydatków w rozdziale "Pozostała działalność". W w/w rozdziale dokonano również przeniesienia planu wydatków w kwocie 224,31 zł z planu finansowego Zespołu Szkół w Zbiczynie do planu finansowego ZS w Pokrzydowie,

- dokonano przeniesienia w planie wydatków pomiędzy paragrafami między rozdziałami "Zwalczanie narkomanii" a "Przeciwdziałanie alkoholizmowi" na łączną kwotę 6.000,00 zł,

- w dziale 852 rozdz. 85219 dokonano przeniesienia planu wydatków pomiędzy paragrafami na kwotę 342,00 zł.

W wyniku dokonanych zmian deficyt budżetowy nie zmienił się i nadal będzie wynosił 3.046.000,00 zł.

Źródłami pokrycia planowanego deficytu będą:

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 w kwocie **785.169,97 zł**

- przelewy z lokat dokonanych w latach ubiegłych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 7 w kwocie **2.000.000,00 zł**

- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 w kwocie **260.830,03 zł**