

ZARZĄDZENIE NR 88/2022
WÓJTA GMINY DOBRZCZ

z dnia 30 września 2022 r.

w sprawie zmiany budżetu Gminy Dobrcz na 2022 r.

Na podstawie art. 257 pkt 1 i pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz.305 z późn. zm.) oraz art. 30 ust. 1, ust 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz.559 z późn. zm.), art. 111 pkt 1 i 2 Ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U z 2022 poz.583) oraz uchwały Nr XXXVII/390/2021 r. oraz uchwały Nr XXXVII/390/2021 r. Rady Gminy Dobrcz z dnia 13 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Dobrcz na 2022 r. (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. z 2021 r. poz. 6854), zmienionej: Zarządzeniem Wójta Gminy nr 8/2022 z dnia 31.01.2022 r, Uchwałą nr XXXVIII/406/2022 z dnia 22.02.2022 r. Rady Gminy Dobrcz, Zarządzeniem Wójta Gminy Dobrcz nr 16/2022 z dnia 15.03.2022 r., Uchwałą nr XXXIX/417/2022 z dnia 23.03.2022 r. Rady Gminy Dobrcz, Zarządzeniem Wójta Gminy Dobrcz nr 21/2022 z dnia 15.03.2022 r., Zarządzeniem Wójta Gminy Dobrcz nr 25/2022 z dnia 12.04.2022 r., Uchwałą nr XL/436/2022 z dnia 25.04.2022 r. Rady Gminy Dobrcz, Zarządzeniem Wójta Gminy Dobrcz nr 31/2022 z dnia 27.04.2022 r., Zarządzeniem Wójta Gminy Dobrcz nr 36/2022 z dnia 12.05.2022 r. Uchwałą nr XLI/440/2022 z dnia 30.05.2022 r. Rady Gminy Dobrcz, Zarządzeniem Wójta Gminy Dobrcz nr 46/2022 z dnia 01.06.2022 r., Uchwałą nr XLII/446/2022 Rady Gminy Dobrcz z dnia 22 czerwca 2022 r., Zarządzeniem Wójta Gminy Dobrcz nr 55/2022 z dnia 30.06.2022 r., Uchwałą nr XLIII/454/2022 Rady Gminy Dobrcz z dnia 27 lipca 2022 r., Zarządzeniem Wójta Gminy Dobrcz nr 66/2022 z dnia 28.07.2022 r., Zarządzeniem Wójta Gminy Dobrcz nr 74/2022 z dnia 24.08.2022 r., wprowadza się następujące zmiany, Zarządzeniem nr 82/2022 z dnia 6 września 2022 r, Uchwałą nr XLIV/463/2022 Rady Gminy Dobrcz z dnia 29 września 2022 r:

§ 1. W budżecie gminy na rok 2022 wprowadzam następujące zmiany:

1. Dotychczasowy §1 Uchwały nr XXXVII/390/2021 Rady Gminy Dobrcz z dnia 13 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Dobrcz na 2022 r. otrzymuje brzmienie:" § 1 Dochody gminy na 2022 r.	
wg. zał. nr 1 do niniejszego zarządzenia	
przed zmianami wynoszą:	
I/Dochody ogółem w wysokości	81.064.842,89 zł
w tym:	
1/dochody własne	28.087.303,97 zł
2/dotacje celowe	15.965.166,49 zł
3/subwencje	17.144.717,00 zł
4/środki z Unii Europejskiej zał. 1a	3.104.208,47 zł
5/fundusze celowe	16.763.446,96 zł
II/Dokonuje się podziału dochodów ogółem na:	
1/dochody bieżące	68.080.300,60 zł
2/dochody majątkowe	12.984.542,29 zł
w tym:	
-dotacje i środki na inwestycje	12.466.765,05 zł
-dochody ze sprzedaży majątku	500.000,00 zł
- pozostałe	17.777,24 zł
Zwiększenia - 106.756,00 zł	
Zmniejszenia - 0,00 zł	
po zmianach wynoszą :	
I/Dochody ogółem w wysokości	81.171.598,89 zł
w tym:	

1/dochody własne	28.087.303,97 zł
2/dotacje celowe	15.970.962,49 zł
3/subwencje	17.144.717,00 zł
4/środki z Unii Europejskiej zał. 1a	3.104.208,47 zł
5/fundusze celowe	16.864.406,96 zł
II/Dokonuje się podziału dochodów ogółem na:	
1/dochody bieżące	68.187.056,60 zł
2/dochody majątkowe	12.984.542,29 zł
w tym:	
-dotacje i środki na inwestycje	12.466.765,05 zł
-dochody ze sprzedaży majątku	500.000,00 zł
- pozostałe	17.777,24 zł
2. Dotychczasowy § Uchwały nr XXXVII/390/2021 Rady Gminy Dobrcz z dnia 13 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Dobrcz na 2022 r. otrzymuje brzmienie: " § 2 Wydatki gminy na 2022 r.	
wg. zał. nr 2 do niniejszego zarządzenia	
przed zmianami wynoszą:	
I/Wydatki ogółem w wysokości	90.200.424,85 zł
w tym:	
1/wydatki bieżące	68.589.789,16 zł
a/wydatki jednostek budżetowych	42.797.879,20 zł
w tym:	
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	25.951.606,55 zł
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	16.846.272,65 zł
b/dotacje na zadania bieżące	4.587.847,26 zł
c/świadczenia na rzecz osób fizycznych	19.621.796,45 zł
d/wydatki na programy finansowane z udziałem środków z Unii Europejskiej zał. nr 2a do niniejszego zarządzenia	1.030.157,25 zł
e/wypłaty z tyt. poręczeń i gwarancji	0,00 zł
f/wydatki na obsługę długu	561.109,00 zł
2/ wydatki majątkowe zał. nr 3	21.610.635,69 zł
w tym:	
a/inwestycje i zakupy inwestycyjne	21.610.635,69 zł
z tego na programy finansowane z udziałem środków z Unii Europejskiej zał. nr 2a	3.078.833,82 zł
b/zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	0,00 zł
Zwiększenia - 139.336,00 zł	
Zmniejszenia - 32.580,00 zł	
po zmianach wynoszą :	
I/Wydatki ogółem w wysokości	90.307.180,85 zł
w tym:	
1/wydatki bieżące	68.696.545,16 zł
a/wydatki jednostek budżetowych	42.809.135,20 zł
w tym:	
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	25.958.666,55 zł
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	16.850.468,65 zł
b/dotacje na zadania bieżące	4.587.847,26 zł
c/świadczenia na rzecz osób fizycznych	19.717.296,45 zł

d/wydatki na programy finansowane z udziałem środków z Unii Europejskiej zał. nr 2a do niniejszego zarządzenia	1.030.157,25 zł
e/wypłaty z tyt. poręczeń i gwarancji	0,00 zł
f/wydatki na obsługę długu	561.109,00 zł
2/ wydatki majątkowe zał. nr 3	21.610.635,69 zł
w tym:	
a/inwestycje i zakupy inwestycyjne	21.610.635,69 zł
z tego na programy finansowane z udziałem środków z Unii Europejskiej zał. nr 2a	3.078.833,82 zł
b/zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	0,00 zł

3. w § 4. **Po zmianach w § 4.** 1. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w wysokości **13.645.702,34 zł** zgodnie z załącznikiem nr 5 oraz nr 5a do niniejszego zarządzenia,, 2. Dochody i wydatki związane wykonywaniem zadań realizowanych przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokości **1.518.260,15 zł** zgodnie z załącznikiem nr 6 oraz nr 6a 3. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości **807.000,00 zł** zgodnie z załącznikiem nr 7 oraz nr 7a.

4. **Po zmianach w § 13.** Rezerwę ogólną i celową w kwocie **260.000,00 zł**, w tym:

- rezerwę ogólną w kwocie 70.000,00 zł,
- rezerwę celową /zarządzanie kryzysowe/ w kwocie 170.000,00 zł.
- rezerwę celową /na realizację zadań inwestycyjnych w ramach inicjatywy lokalnej/ w kwocie 20.000,00 zł.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz na stronie BIP.

Wójt Gminy

Andrzej Berdych

ZAŁĄCZNIK NR 1 Do Zarządzenia Nr 88/2022 Wójta Gminy Dobrcz z dn.30-09-2022 r.

Dochody gminy na 2022 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	861 016,00	100 960,00	961 976,00
	75495		Pozostała działalność	861 016,00	100 960,00	961 976,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	861 016,00	100 960,00	961 976,00
855			Rodzina	10 863 101,00	5 796,00	10 868 897,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	58 300,00	5 796,00	64 096,00
		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	58 300,00	5 796,00	64 096,00
Razem:				81 064 842,89	106 756,00	81 171 598,89

ZAŁĄCZNIK NR 2 Do Zarządzenia Nr 88/2022 Wójta Gminy Dobrcz z dn.30-09-2022 r.

Wydatki gminy na 2022 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 353 065,00	0,00	1 353 065,00
	70095		Pozostała działalność	695 065,00	0,00	695 065,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	35 000,00	-5 000,00	30 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	88 115,00	-5 000,00	83 115,00
		4300	Zakup usług pozostałych	120 000,00	10 000,00	130 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 244 117,87	100 960,00	1 345 077,87
	75495		Pozostała działalność	861 016,00	100 960,00	961 976,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	739 000,00	95 000,00	834 000,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	90 080,00	5 480,00	95 560,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 736,00	480,00	3 216,00
758			Różne rozliczenia	270 000,00	-10 000,00	260 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	270 000,00	-10 000,00	260 000,00
		4810	Rezerwy	250 000,00	-10 000,00	240 000,00
801			Oświata i wychowanie	23 780 604,51	0,00	23 780 604,51
	80101		Szkoły podstawowe	13 287 502,19	-7 000,00	13 280 502,19
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	666 080,00	-7 000,00	659 080,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	899 601,51	-5 000,00	894 601,51
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	44 500,00	-5 000,00	39 500,00
	80107		Świetlice szkolne	867 145,64	12 000,00	879 145,64
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	588 331,39	12 000,00	600 331,39
851			Ochrona zdrowia	526 479,37	0,00	526 479,37
	85195		Pozostała działalność	810,00	0,00	810,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50,00	80,00	130,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	-80,00	120,00
855			Rodzina	11 934 578,00	5 796,00	11 940 374,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	58 300,00	5 796,00	64 096,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	58 300,00	5 796,00	64 096,00

926			Kultura fizyczna	1 400 715,64	10 000,00	1 410 715,64
	92695		Pozostała działalność	1 230 715,64	10 000,00	1 240 715,64
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	68 050,00	500,00	68 550,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	35 000,00	-500,00	34 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	76 805,37	10 000,00	86 805,37
Razem:				90 200 424,85	106 756,00	90 307 180,85

ZAŁĄCZNIK NR 5 Do Zarządzenia Nr 88/2022 Wójta Gminy Dobrcz z dn.30-09-2022 r.

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	10 643 577,00	5 796,00	10 649 373,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	58 300,00	5 796,00	64 096,00
		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	58 300,00	5 796,00	64 096,00
Razem:				13 639 906,34	5 796,00	13 645 702,34

ZAŁĄCZNIK NR 5A Do Zarządzenia Nr 88/2022 Wójta Gminy Dobrcz z dn.30-09-2022 r.

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
851			Ochrona zdrowia	500,00	0,00	500,00
	85195		Pozostała działalność	500,00	0,00	500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50,00	80,00	130,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	-80,00	120,00
855			Rodzina	10 643 577,00	5 796,00	10 649 373,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	58 300,00	5 796,00	64 096,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	58 300,00	5 796,00	64 096,00
Razem:				13 639 906,34	5 796,00	13 645 702,34

Uzasadnienie

Uzasadnienie zmian budżetu gminy Dobrcz na 2022 r. (dot. zarządzenia Nr 88/2022 Wójta Gminy Dobrcz z dnia 30 września 2022 r.)

Wg załącznika nr 1 dochody zwiększa się o 106.756,00 zł, a zmniejsza o 0,00 zł po zmianach wynoszą 81.171.598,89 zł

1/ **Rozdział 75495** – **Pozostała działalność** – zwiększenie planu dochodów o kwotę 100.960,00 zł zgodnie z pismem Urzędu Wojewódzkiego Nr WFB.V.1612.270.2022 z dnia 30 września 2022 r. na wypłatę przez gminę świadczeń pieniężnych, pomoc przyznawana na podstawie art. 13 ust 1 Ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego Państwa – stawka 40 zł za osobę dziennie, zgodnie z pismem Urzędu Wojewódzkiego Nr WFB.I.3121.3.135.2022 z dnia 8 września 2022 r. na koszty obsługi zadania związanego z wypłatą przez Gminy świadczeń pieniężnych – stawka 40 zł za osobę dziennie, zgodnie z pismem Urzędu Wojewódzkiego Nr WFB.VI.3121.161.2022 z dnia 30 września 2022 r. na zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy zakwaterowanych w obiektach zatwierdzonych przez Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania kryzysowego Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego

2/ **Rozdział 85513** – **Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów** - zwiększenie planu dochodów o kwotę 5.796,00 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. zgodnie z pismem Wojewody Kujawsko - Pomorskiego nr WFB.I.3101.3.67.2022 z dnia 30 września 2022 r.

Wg załącznika nr 2 wydatki zwiększa się o 139.336,00 zł, a zmniejsza o 32.580,00 zł po zmianach wynoszą 90.307.180,85 zł

1/ **Rozdział 70095** – **Pozostała działalność** – przesunięcie w planie wydatków o kwotę 10.000,00 zł z wynagrodzeń bezosobowych oraz zakupu usług remontowych na zakup usług pozostałych.

2/ **Rozdział 75495** – **Pozostała działalność** – zwiększenie planu wydatków o kwotę 100.960,00 zł zgodnie z pismem Urzędu Wojewódzkiego Nr WFB.V.1612.270.2022 z dnia 30 września 2022 r. na wypłatę przez gminę świadczeń pieniężnych, pomoc przyznawana na podstawie art. 13 ust 1 Ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego Państwa – stawka 40 zł za osobę dziennie, zgodnie z pismem Urzędu Wojewódzkiego Nr WFB.I.3121.3.135.2022 z dnia 8 września 2022 r. na koszty obsługi zadania związanego z wypłatą przez Gminy świadczeń pieniężnych – stawka 40 zł za osobę dziennie, zgodnie z pismem Urzędu Wojewódzkiego Nr WFB.VI.3121.161.2022 z dnia 30 września 2022 r. na zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy zakwaterowanych w obiektach zatwierdzonych przez Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania kryzysowego Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego

3/ **Rozdział 75818** – **Rezerwy ogólne i celowe** – rozwiązanie rezerwy ogólnej w kwocie 10.000,00 zł w związku z koniecznością zapewnienia środków na zakup usług pozostałych w rozdziale w rozdziale 92695 - Pozostała działalność.

4/ **Rozdział 80101** – **Szkoły podstawowe** – zmniejszenie planu wydatków o kwotę 7.000,00 zł z tytułu zakupu materiałów i wyposażenia.

5/ **Rozdział 80103** – **Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych** – zmniejszenie planu wydatków o kwotę 5.000,00 zł z tytułu zakupu materiałów i wyposażenia.

6/ **Rozdział 80107** – **Świetlice szkolne** – zwiększenie planu wydatków o kwotę 12.000,00 zł z tytułu wynagrodzeń osobowych nauczycieli.

7/ **Rozdział 85195** – **Pozostała działalność** – przesunięcie w planie wydatków o kwotę 80,00 zł z zakupu materiałów i wyposażenia na wynagrodzenia osobowe pracowników.

8/ **Rozdział 85513** – **Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów** - zwiększenie planu dochodów o kwotę 5.796,00 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. zgodnie z pismem Wojewody Kujawsko - Pomorskiego nr WFB.I.3101.3.67.2022 z dnia 30 września 2022 r.

9/ Rozdział 92695 - Pozostała działalność – zwiększenie w planie wydatków o kwotę 10.000,00 zł z tytułu zakupu usług pozostałych. W rozdziale dokonano przesunięcia planu wydatków o kwotę 500,00 zł z wynagrodzeń bezosobowych na nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń.