

ZARZĄDZENIE NR 42/2023
WÓJTA GMINY DOBRZCZ

z dnia 26 kwietnia 2023 r.

w sprawie zmiany budżetu Gminy Dobrcz na 2023 rok

Na podstawie art. 257 pkt 1 i pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz.1634 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 2023 r. poz.40 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 2023 poz.103), art. 86 Ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu (Dz. U z 2022 r. poz. 2687) oraz uchwały Nr XLVIII/505/2022 r. Rady Gminy Dobrcz z dnia 27 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Dobrcz na 2023 r. (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. z 2023 r. poz. 27 z późn. zm.)

§ 1. W budżecie gminy na rok 2023 wprowadzam następujące zmiany:

1. Dotychczasowy §1 Uchwały nr XLVIII/505/2022 Rady Gminy Dobrcz z dnia 27 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Dobrcz na 2023 r. otrzymuje brzmienie: "**§ 1** Określa się łączną kwotę dochodów budżetu na 2023 rok w wysokości **74 121 446,84 zł**, zgodnie z załącznikiem **nr 1 do niniejszego zarządzenia**, z tego:

1. dochody bieżące w wysokości **59 568 318,03 zł**,
2. dochody majątkowe w wysokości **14 553 128,81 zł**."

2. Dotychczasowy §2 Uchwały nr XLVIII/505/2022 Rady Gminy Dobrcz z dnia 27 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Dobrcz na 2023 r. otrzymuje brzmienie:

„**§ 2.** Określa się łączną kwotę wydatków budżetu na 2023 rok w wysokości **81 145 627,94 zł**, zgodnie z załącznikiem **nr 2 do niniejszego zarządzenia**, z tego:

1. wydatki bieżące w wysokości **59 645 652,94 zł**,
2. wydatki majątkowe w wysokości **21 499 975,00 zł**, zgodnie z załącznikiem **nr 3**."

3. Dotychczasowy §8 Uchwały nr XLVIII/505/2022 Rady Gminy Dobrcz z dnia 27 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Dobrcz na 2023 r. otrzymuje brzmienie:

„**§ 8. 1.** Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami w wysokości **7 073 945,08 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 **1 279 295,00 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 **210 000,00 zł** zgodnie z załącznikiem **nr 7** oraz **nr 7a**."

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

Wójt Gminy

Andrzej Berdych

ZAŁĄCZNIK NR 1 Do Zarządzenia Nr 42/2023 Wójta Gminy Dobrcz z dn.26-04-2023 r.

Dochody gminy na 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	9 000,00	717 258,08	726 258,08
	01095		Pozostała działalność	5 000,00	717 258,08	722 258,08
		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	717 258,08	717 258,08
758			Różne rozliczenia	21 280 038,84	22 459,00	21 302 497,84
	75814		Różne rozliczenia finansowe	55 316,84	22 459,00	77 775,84
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	54 316,00	22 459,00	76 775,00
852			Pomoc społeczna	2 447 189,00	29 172,00	2 476 361,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 666 374,00	29 682,00	1 696 056,00
		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	1 546 374,00	29 682,00	1 576 056,00
	85295		Pozostała działalność	510,00	-510,00	0,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	510,00	-510,00	0,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	582 719,25	510,00	583 229,25
	85395		Pozostała działalność	582 719,25	510,00	583 229,25
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	217 260,00	510,00	217 770,00
Razem:				73 352 047,76	769 399,08	74 121 446,84

ZAŁĄCZNIK NR 2 Do Zarządzenia nr 42/2023 Wójta Gminy Dobrcz z dn.26-04-2023 r.

Wydatki gminy na 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 310 450,00	717 258,08	3 027 708,08
	01095		Pozostała działalność	0,00	717 258,08	717 258,08
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	8 700,00	8 700,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 487,70	1 487,70
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	41,65	41,65
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 368,93	1 368,93
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 465,60	2 465,60
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	703 194,20	703 194,20
801			Oświata i wychowanie	25 853 569,00	22 459,00	25 876 028,00
	80101		Szkoły podstawowe	13 666 825,00	22 459,00	13 689 284,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	43 452,80	17 967,20	61 420,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	10 863,20	4 491,80	15 355,00
852			Pomoc społeczna	4 859 765,00	29 172,00	4 888 937,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 918 374,00	29 682,00	1 948 056,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	173 518,00	9 082,00	182 600,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 000,00	4 000,00	22 000,00
		4220	Zakup środków żywności	50 000,00	16 600,00	66 600,00
	85295		Pozostała działalność	247 136,00	-510,00	246 626,00
		3110	Świadczenia społeczne	6 500,00	-500,00	6 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 710,00	-10,00	22 700,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	872 184,79	510,00	872 694,79
	85395		Pozostała działalność	872 184,79	510,00	872 694,79
		3110	Świadczenia społeczne	256 416,00	500,00	256 916,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	740,00	10,00	750,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	253 824,00	0,00	253 824,00
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	14 880,00	0,00	14 880,00
		3240	Stypendia dla uczniów	12 896,00	1 984,00	14 880,00
		4320	Staże i specjalizacje medyczne	1 984,00	-1 984,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 297 000,00	0,00	1 297 000,00

	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	880 000,00	0,00	880 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	57 000,00	3 000,00	60 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	45 000,00	-1 000,00	44 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	-2 000,00	3 000,00
Razem:			80 376 228,86	769 399,08	81 145 627,94

ZAŁĄCZNIK NR 5 Do Zarządzenia Nr 42/2023 Wójta Gminy Dobrcz z dn.26-04-2023 r.

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	717 258,08	717 258,08
	01095		Pozostała działalność	0,00	717 258,08	717 258,08
		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	717 258,08	717 258,08
852			Pomoc społeczna	1 669 874,00	29 682,00	1 699 556,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 546 374,00	29 682,00	1 576 056,00
		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	1 546 374,00	29 682,00	1 576 056,00
Razem:				6 327 005,00	746 940,08	7 073 945,08

ZAŁĄCZNIK NR 5A Do Zarządzenia Nr 42/2023 Wójta Gminy Dobrcz z dn.26-04-2023 r.

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	717 258,08	717 258,08
	01095		Pozostała działalność	0,00	717 258,08	717 258,08
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	8 700,00	8 700,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 487,70	1 487,70
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	41,65	41,65
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 368,93	1 368,93
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 465,60	2 465,60
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	703 194,20	703 194,20
852			Pomoc społeczna	1 669 874,00	29 682,00	1 699 556,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 546 374,00	29 682,00	1 576 056,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	173 518,00	9 082,00	182 600,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 000,00	4 000,00	22 000,00
		4220	Zakup środków żywności	50 000,00	16 600,00	66 600,00
Razem:				6 327 005,00	746 940,08	7 073 945,08

Uzasadnienie

Uzasadnienie zmian budżetu gminy Dobrcz na 2023 r. (dot. zarządzenia Nr 42/2023 Wójta Gminy Dobrcz z dnia 26 kwietnia 2023 r.)

Wg załącznika nr 1 dochody zwiększa się o 769 909,08 zł, a zmniejsza o 510,00 zł po zmianach wynoszą 74 121 446,84 zł

1/ **Rozdział 01095** – Pozostała działalność – zwiększenie planu dochodów o kwotę 717 258,08 zł, zgodnie z decyzją Urzędu Wojewódzkiego Nr WFB.I.3120.3.24.2023 z dnia 25 kwietnia 2023 r. 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.

2/ **Rozdział 75814**– Różne rozliczenia finansowe - zwiększenia w planie dochodów o kwotę 22 459,00 zł z tytułu dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3.4752.6.2023.g z dnia 18 kwietnia 2023 r.

3/ **Rozdział 85203** – Ośrodki wsparcia – zwiększenie planu dochodów o kwotę 29 682,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.22.2023 z dnia 21 kwietnia 2023 r. oraz WFB.I.3120.3.22.2023 z dnia 21 kwietnia 2023 z przeznaczeniem na finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi.

4/ **Rozdział 85295** - Pozostała działalność – zmniejszenie planu dochodów o kwotę 510,00 zł (przeniesienie do rozdziału 85395 zgodnie z pismem Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr WFB.IV.1612.18.2023 z dnia 20 kwietnia 2023 r.)

5/ **Rozdział 85395** – Pozostała działalność – zwiększenie planu dochodów o 510,00 zł (przeniesienie z rozdziału 85295 zgodnie z pismem Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr WFB.IV.1612.18.2023 z dnia 20 kwietnia 2023 r.)

Wg załącznika nr 2 wydatki zwiększa się o 774 893,08 zł, a zmniejsza o 5 494,00 zł po zmianach wynoszą 81 145 627,94 zł

1/ **Rozdział 01095** – Pozostała działalność – zwiększenie planu wydatków o kwotę 717 258,08 zł, zgodnie z decyzją Urzędu Wojewódzkiego Nr WFB.I.3120.3.24.2023 z dnia 25 kwietnia 2023 r. 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.

2/ **Rozdział 80101**– Szkoły podstawowe - zwiększenia w planie wydatków o kwotę 22 459,00 zł z tytułu dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3.4752.6.2023.g z dnia 18 kwietnia 2023 r.

3/ **Rozdział 85203** – Ośrodki wsparcia – zwiększenie planu wydatków o kwotę 29 682,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.22.2023 z dnia 21 kwietnia 2023 r. oraz WFB.I.3120.3.22.2023 z dnia 21 kwietnia 2023 z przeznaczeniem na finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi.

4/ **Rozdział 85295** - Pozostała działalność – zmniejszenie planu wydatków o kwotę 510,00 zł (przeniesienie do rozdziału 85395 zgodnie z pismem Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr WFB.IV.1612.18.2023 z dnia 20 kwietnia 2023 r.)

5/ **Rozdział 85395** – Pozostała działalność – zwiększenie planu wydatków o 510,00 zł (przeniesienie z rozdziału 85295 zgodnie z pismem Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr WFB.IV.1612.18.2023 z dnia 20 kwietnia 2023 r.)

6/ **Rozdział 85416** – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym– przesunięcie planu wydatków o kwotę 1 984,00 zł ze staży i specjalizacji medycznych na stypendia dla uczniów.

7/ **Rozdział 92109** – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – przesunięcie planu wydatków o kwotę 3 000,00 zł z zakupu usług remontowych oraz zakupu usług pozostałych na zakup materiałów i wyposażenia.