

ZARZĄDZENIE NR 73/2023

WÓJTA GMINY DĄBROWA BISKUPIA

z dnia 15 czerwca 2023 r.

zmieniające uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia na 2023 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2023r. poz. 40 z późn. zm.¹⁾), art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2022r. poz. 1634 z późn. zm.²⁾) oraz § 15 pkt. 2 uchwały Nr XLIV/336/2022 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 29 grudnia 2022r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia na 2023 rok, zarządzam, co następuje:

§ 1. W uchwale Rady Gminy Dąbrowa Biskupia Nr XLIV/336/2022 z dnia 29 grudnia 2022r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia na 2023 rok zmienionej uchwałą Nr XLV/341/2023 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 11 stycznia 2023r., zarządzeniem Nr 13/2023 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 26 stycznia 2023r., uchwałą Nr XLVI/344/2023 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 31 stycznia 2023r., zarządzeniem Nr 19/2023 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 14 lutego 2023r., uchwałą Nr XLVII/355/2023 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 22 lutego 2023r., zarządzeniem Nr 28/2023 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 27 lutego 2023r., zarządzeniem Nr 31/2023 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 10 marca 2023r., zarządzeniem Nr 35/2023 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 17 marca 2023r., uchwałą Nr XLVIII/368/2023 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 29 marca 2023r., zarządzeniem Nr 41/2023 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 31 marca 2023r., zarządzeniem Nr 42/2023 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 5 kwietnia 2023r., zarządzeniem Nr 45/2023 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 12 kwietnia 2023r., zarządzeniem Nr 49/2023 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 24 kwietnia 2023r., uchwałą Nr XLIX/380/2023 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 26 kwietnia 2023r., zarządzeniem Nr 54/2023 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 27 kwietnia 2023r., zarządzeniem Nr 57/2023 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 12 maja 2023r., zarządzeniem Nr 59/2023 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 17 maja 2023r., zarządzeniem Nr 63/2023 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 22 maja 2023r., zarządzeniem Nr 65/2023 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 26 maja 2023r., uchwałą Nr L/386/2023 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 31 maja 2023r., zarządzeniem Nr 68/2023 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 12 czerwca 2023r., wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1. otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Dochody budżetu gminy na 2023 rok w wysokości 36 375 139,04 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały, w tym:

1) dochody bieżące w wysokości 30 433 679,59 zł, w tym:

a) dochody własne 12 424 454,20 zł,

b) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych 2 466 119,00 zł,

c) subwencje 10 451 710,00 zł,

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023r. poz. 572.

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022r. poz. 1079, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964 i poz. 2414, z 2023r. poz. 412, poz. 658 i poz. 803.

d) dotacje celowe 5 091 396,39 zł, w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1, pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych 6 247,61 zł.

2) dochody majątkowe w wysokości 5 941 459,45 zł, w tym:

a) dochody ze sprzedaży majątku 142 000,00 zł;

b) dotacje celowe na inwestycje 5 799 459,45 zł, w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1, pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych 6 000,00 zł”, zmiany określa załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2) § 2. otrzymuje brzmienie:

„§ 2. Wydatki budżetu gminy na 2023 rok w wysokości 42 539 367,72 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały, w tym:

1) wydatki bieżące w wysokości 33 331 860,12 zł, w tym:

a) wydatki jednostek budżetowych 28 410 237,40 zł, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 14 710 527,23 zł,

- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 13 699 710,17 zł,

b) dotacje na zadania bieżące 952 181,80 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 3 623 226,00 zł,

d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych 45 214,92 zł

e) obsługa długu 301 000,00 zł.

2) wydatki majątkowe w wysokości 9 207 507,60 zł, w tym:

a) inwestycje i zakupy inwestycyjne 9 171 507,60 zł, w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1, pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych 192 475,60 zł,

b) dotacje celowe na inwestycje 36 000,00 zł”, zmiany określa załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Sposób dokonania zmian w budżecie Gminy Dąbrowa Biskupia na 2023 rok określono w załączniku Nr 1 i Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy w Dąbrowie Biskupiej.

Wójt Gminy

Marcin Filipiak

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 73/2023

Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia

z dnia 15 czerwca 2023 r.

ZMIANY DOCHODÓW BUDŻETU GMINY NA 2023 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	1 115 454,96	25 683,00	1 141 137,96
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	62 610,00	25 683,00	88 293,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	62 100,00	25 683,00	87 783,00
Razem:				36 349 456,04	25 683,00	36 375 139,04

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 73/2023

Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia

z dnia 15 czerwca 2023 r.

ZMIANY WYDATKÓW BUDŻETU GMINY NA 2023 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	3 502 741,50	0,00	3 502 741,50
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	1 112 700,00	-5 000,00	1 107 700,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	48 000,00	-5 000,00	43 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	1 437 900,00	8 000,00	1 445 900,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	64 000,00	10 000,00	74 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	35 000,00	-5 000,00	30 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	42 000,00	3 000,00	45 000,00
	01095		Pozostała działalność	911 141,50	-3 000,00	908 141,50
		4300	Zakup usług pozostałych	13 864,20	-3 000,00	10 864,20
750			Administracja publiczna	4 730 595,94	0,00	4 730 595,94
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 768 004,17	0,00	3 768 004,17
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00	500,00	1 500,00
		4260	Zakup energii	61 300,00	-500,00	60 800,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	306 028,83	0,00	306 028,83
	75412		Ochotnicze straże pożarne	170 740,00	0,00	170 740,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	35 000,00	-2 000,00	33 000,00

	4280	Zakup usług zdrowotnych	9 950,00	-1 500,00	8 450,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	-1 500,00	28 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	7 500,00	5 000,00	12 500,00
852		Pomoc społeczna	2 470 973,92	25 683,00	2 496 656,92
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	104 010,00	25 683,00	129 693,00
	3110	Świadczenia społeczne	103 500,00	25 683,00	129 183,00
Razem:			42 513 684,72	25 683,00	42 539 367,72

Uzasadnienie
do zarządzenia Nr 73/2023
Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia

z dnia 15 czerwca 2023r.

Przyjęcie niniejszego zarządzenia uzasadnia konieczność wprowadzenia zmian w planie dochodów i wydatków budżetowych w dziale 852 Pomoc społeczna w rozdziale 85230 Pomoc państwa w zakresie dożywiania zwiększa się plan o kwotę 25 683,00 zł zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.36.2023 z dnia 13 czerwca 2023r., z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego programu „Posiłek w szkole i w domu” ustanowionego Uchwałą Nr 140 Rady Ministrów z dnia 15 października 20158r. w sprawie ustanowienia wieloletniego rządowego programu ”Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023 (M.P. z 2018r. poz. 1007 z późn. zm.) – rez. Cel. Poz. 27

Ponadto celem właściwej realizacji planu finansowego dokonuje się w planie wydatków w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo przeniesienia planu między rozdziałami w ramach działu oraz w dziale 750 Administracja publiczna i w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa przeniesienia planu między paragrafami w ramach rozdziału

Zmiany wprowadzone do budżetu tym zarządzeniem spowodowały zmiany w planie dochodów i wydatków budżetowych, natomiast deficyt budżetowy zaplanowany w kwocie 6 164 228,68 zł pozostaje bez zmian.

Podstawę prawną podjęcia niniejszego zarządzenia stanowi art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2022r. poz. 1634 z późn. zm.). Zgodnie z art. 257 pkt 1 i 3, zarząd jednostki samorządu terytorialnego w toku wykonywania budżetu może dokonywać zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego polegających na zmianach planu dochodów i wydatków związanych ze zmianą kwot lub uzyskaniem dotacji przekazywanych z budżetu państwa, z budżetu innych jednostek samorządu terytorialnego oraz innych jednostek sektora finansów publicznych oraz wydatków jednostek samorządu terytorialnego w ramach działu w zakresie wydatków bieżących, z wyjątkiem zmian planu wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej.

Działając na podstawie upoważnień Rady Gminy Dąbrowa Biskupia, wynikających z § 15 pkt. 2 uchwały Nr XLIV/336/2022 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 29 grudnia 2022r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia na 2023 rok, Wójt Gminy Dąbrowa Biskupia może dokonywać zmian w planie wydatków bieżących, między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, łącznie z wydatkami na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, dokonywania zmian w planie wydatków majątkowych, z wyłączeniem wydatków między działami oraz za wyjątkiem tworzenia nowych zadań majątkowych.