

ZARZĄDZENIE NR 28/2024

WÓJTA GMINY DĄBROWA BISKUPIA

z dnia 12 lutego 2024 r.

zmieniające uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia na 2024 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 2023r. poz. 1270 z późn. zm.²⁾) oraz § 14 pkt. 2 uchwały Nr LVIII/428/2023 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 20 grudnia 2023r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia na 2024 rok, zarządzam, co następuje:

§ 1. W uchwale Rady Gminy Dąbrowa Biskupia Nr LVIII/428/2023 z dnia 20 grudnia 2023r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia na 2024 rok zmienionej zarządzeniem Nr 5/2024 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 9 stycznia 2024r., zarządzeniem Nr 8/2024 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 17 stycznia 2024r., zarządzeniem Nr 16/2024 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 25 stycznia 2024r., zarządzeniem Nr 18/2024 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 2 lutego 2024r., zarządzeniem Nr 27/2024 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 8 lutego 2024r., wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1. otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Dochody budżetu gminy na 2024 rok w wysokości 38 807 971,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały, w tym:

1) dochody bieżące w wysokości 29 869 801,00 zł, w tym:

- a) dochody własne 9 144 478,00 zł,
- b) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych 3 212 324,00 zł,
- c) subwencje 13 417 040,00 zł,
- d) dotacje celowe 4 095 959,00 zł,

2) dochody majątkowe w wysokości 8 938 170,00 zł, w tym:

- a) dochody ze sprzedaży majątku 300 000,00 zł;
- b) dotacje celowe na inwestycje 8 638 170,00 zł”, zmiany określa załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2) § 2. otrzymuje brzmienie:

„§ 2. Wydatki budżetu gminy na 2024 rok w wysokości 41 658 889,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały, w tym:

1) wydatki bieżące w wysokości 31 069 801,00 zł, w tym:

- a) wydatki jednostek budżetowych 25 802 485,00 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 16 489 079,00 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 9 313 406,00 zł,

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023r. poz. 572, poz. 1463 i poz. 1688.

²⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023r. poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872.

- b) dotacje na zadania bieżące 973 076,00 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 3 965 640,00 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 28 600,00 zł,
- e) obsługa długu 300 000,00 zł.

2) wydatki majątkowe w wysokości 10 589 088,00 zł, w tym:

- a) inwestycje i zakupy inwestycyjne 9 524 088,00 zł,
- b) dotacje celowe na inwestycje 1 065 000,00 zł”, zmiany określa załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

3) w § 7 zmienia się ust 1, który otrzymuje brzmienie:

„1. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie odrębnymi ustawami na 2024 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 5 i Nr 6 do niniejszej uchwały”, zmiany określa załącznik Nr 3 i Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Sposób dokonania zmian w budżecie Gminy Dąbrowa Biskupia na 2024 rok określono w załączniku Nr 1, Nr 2, Nr 3 i Nr 4 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 28/2024

Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia

z dnia 12 lutego 2024 r.

ZMIANY DOCHODÓW BUDŻETU GMINY NA 2024 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	1 097 888,00	12,00	1 097 900,00
	85295		Pozostała działalność	4 400,00	12,00	4 412,00
		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	4 400,00	12,00	4 412,00
Razem:				38 807 959,00	12,00	38 807 971,00

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 28/2024

Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia

z dnia 12 lutego 2024 r.

ZMIANY WYDATKÓW BUDŻETU GMINY NA 2024 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	5 101 343,00	0,00	5 101 343,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 056 945,00	0,00	4 056 945,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	109 687,00	-6 000,00	103 687,00
		4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	6 000,00	10 000,00
852			Pomoc społeczna	2 774 137,00	12,00	2 774 149,00
	85295		Pozostała działalność	38 400,00	12,00	38 412,00
		4300	Zakup usług pozostałych	24 400,00	12,00	24 412,00
Razem:				41 658 877,00	12,00	41 658 889,00

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 28/2024

Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia

z dnia 12 lutego 2024 r.

DOCHODY ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINIISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE ODRĘBNYMI USTAWAMI NA 2024 ROK

ZAŁĄCZNIK NR 5

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	81 600,00	0,00	81 600,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	81 600,00	0,00	81 600,00
		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	81 600,00	0,00	81 600,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	35 700,00	0,00	35 700,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 716,00	0,00	1 716,00
		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	1 716,00	0,00	1 716,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	33 984,00	0,00	33 984,00

	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	33 984,00	0,00	33 984,00
852		Pomoc społeczna	712 100,00	12,00	712 112,00
	85203	Ośrodki wsparcia	675 100,00	0,00	675 100,00
	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	675 100,00	0,00	675 100,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	9 100,00	0,00	9 100,00
	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	9 100,00	0,00	9 100,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	23 500,00	0,00	23 500,00
	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	23 500,00	0,00	23 500,00
	85295	Pozostała działalność	4 400,00	12,00	4 412,00
	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	4 400,00	12,00	4 412,00

855		Rodzina	2 900 300,00	0,00	2 900 300,00	
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 840 900,00	0,00	2 840 900,00	
		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	2 840 900,00	0,00	2 840 900,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	100,00	0,00	100,00	
		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	100,00	0,00	100,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	59 300,00	0,00	59 300,00	
		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	59 300,00	0,00	59 300,00
Razem:			3 729 700,00	12,00	3 729 712,00	

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 28/2024

Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia

z dnia 12 lutego 2024 r.

WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE ODRĘBNYMI USTAWAMI NA 2024 ROK

ZAŁĄCZNIK NR 6

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	81 600,00	0,00	81 600,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	81 600,00	0,00	81 600,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	58 075,00	0,00	58 075,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 000,00	0,00	10 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 425,00	0,00	1 425,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	0,00	12 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	100,00	0,00	100,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	35 700,00	0,00	35 700,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 716,00	0,00	1 716,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 434,00	0,00	1 434,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	246,50	0,00	246,50
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	35,50	0,00	35,50

75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	33 984,00	0,00	33 984,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 238,00	0,00	12 238,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 104,00	0,00	2 104,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	300,00	0,00	300,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 600,00	0,00	3 600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 430,00	0,00	2 430,00
	4300	Zakup usług pozostałych	12 812,00	0,00	12 812,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	500,00
852		Pomoc społeczna	712 100,00	12,00	712 112,00
85203		Ośrodki wsparcia	675 100,00	0,00	675 100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	453 000,00	0,00	453 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 000,00	0,00	31 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	86 000,00	0,00	86 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 000,00	0,00	12 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 448,00	0,00	9 448,00
	4220	Zakup środków żywności	5 000,00	0,00	5 000,00
	4260	Zakup energii	35 000,00	0,00	35 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	1 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	0,00	500,00

	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	0,00	15 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 400,00	0,00	2 400,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00	0,00	2 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	5 500,00	0,00	5 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 444,00	0,00	12 444,00
	4480	Podatek od nieruchomości	2 208,00	0,00	2 208,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	0,00	2 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	100,00	0,00	100,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	9 100,00	0,00	9 100,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	9 000,00	0,00	9 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	0,00	100,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	23 500,00	0,00	23 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	23 500,00	0,00	23 500,00
	85295	Pozostała działalność	4 400,00	12,00	4 412,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 400,00	12,00	4 412,00
855		Rodzina	2 900 300,00	0,00	2 900 300,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 840 900,00	0,00	2 840 900,00
	3110	Świadczenia społeczne	2 605 155,00	0,00	2 605 155,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	69 000,00	0,00	69 000,00

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	164 954,00	0,00	164 954,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 691,00	0,00	1 691,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	100,00	0,00	100,00
85503		Karta Dużej Rodziny	100,00	0,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	0,00	100,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	59 300,00	0,00	59 300,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	59 300,00	0,00	59 300,00
Razem:			3 729 700,00	12,00	3 729 712,00

Uzasadnienie
do zarządzenia Nr 28/2024
Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia

z dnia 12 lutego 2024 r.

Przyjęcie niniejszego zarządzenia uzasadnia konieczność wprowadzenia zmian w planie dochodów i wydatków budżetowych w dziale 852 Pomoc społeczna w rozdziale 85295 Pozostała działalność zwiększenie planu o kwotę 12,00 zł zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.5.2024 z dnia 5 lutego 2024r. na podstawie sprawozdania „Umowy – Systemy Dziedzicowe 2024 aktualizacja” z przeznaczeniem na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej, dotyczące samodzielnego utrzymania przez jednostki organizacyjne pomocy społecznej systemów teleinformatycznych wspomagających realizację zadań w obszarze pomocy społecznej, wprowadzonego zmianą ustawy o pomocy społecznej (art. 15 ustawy z dnia 16 listopada 2022r. o systemie teleinformatycznym do obsługi niektórych umów (tj. Dz. U. 2023.2099)).

Ponadto celem właściwej realizacji planu finansowego dokonuje się w dziale 750 Administracja publiczna przeniesienia planu między paragrafami w ramach rozdziału.

Zmiany wprowadzone do budżetu tym zarządzeniem spowodowały zmiany w planie wydatków budżetowych, natomiast deficyt budżetowy zaplanowany w kwocie 2 850 918,00 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 2023r. poz. 1270 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 § 14 pkt. 2 uchwały Nr LVIII/428/2023 z dnia 20 grudnia 2023r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia na 2024 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.