

ZARZĄDZENIE NR 70/2024

WÓJTA GMINY DĄBROWA BISKUPIA

z dnia 15 maja 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 2024r. poz. 609), 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.¹⁾) oraz § 14 pkt. 2 i pkt 6 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., zarządzeniem Nr 28/2024 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 12 lutego 2024r., uchwałą Nr LIX/446/2024 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 26 lutego 2024r., zarządzeniem Nr 39/2024 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 29 lutego 2024r., zarządzeniem Nr 46/2024 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 15 marca 2024r., uchwałą Nr LX/454/2024 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 27 marca 2024r., zarządzeniem Nr 49/2024 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 28 marca 2024r., zarządzeniem Nr 51/2024 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 29 marca 2024r., zarządzeniem Nr 52/2024 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 5 kwietnia 2024r., zarządzeniem Nr 56/2024 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 16 kwietnia 2024r., uchwałą Nr LXI/456/2024 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 19 kwietnia 2024r., zarządzeniem Nr 62/2024 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 25 kwietnia 2024r., zarządzeniem Nr 63/2024 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 30 kwietnia 2024r., wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1. otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Dochody budżetu gminy na 2024 rok w wysokości 42 330 968,25 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały, w tym:

1) dochody bieżące w wysokości 33 348 290,85 zł, w tym:

a) dochody własne 9 242 718,00 zł,

b) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych 3 212 324,00 zł,

c) subwencje 14 887 151,00 zł,

d) dotacje celowe 6 006 097,85 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 6 828,28 zł.

2) dochody majątkowe w wysokości 8 982 677,40 zł, w tym:

a) dochody ze sprzedaży majątku 311 140,00 zł;

¹⁾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 celowe na inwestycje 8 671 537,40 zł”, zmiany określa załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2) § 2. otrzymuje brzmienie:

„§ 2. Wydatki budżetu gminy na 2024 rok w wysokości 45 010 028,33 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały, w tym:

1) wydatki bieżące w wysokości 34 618 951,33 zł, w tym:

a) wydatki jednostek budżetowych 28 856 227,32 zł, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 17 938 142,61 zł,

- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 10 918 084,71 zł,

b) dotacje na zadania bieżące 1 087 251,85 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 4 342 710,55 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 32 761,61 zł,

e) obsługa długu 300 000,00 zł.

2) wydatki majątkowe w wysokości 10 391 077,00 zł, w tym:

a) inwestycje i zakupy inwestycyjne 9 339 077,00 zł,

b) dotacje celowe na inwestycje 1 052 000,00 zł”, zmiany określa załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

3) § 12a otrzymuje brzmienie:

„§ 12a. Ustala się plan finansowy dochodów i wydatków z środków pochodzących z Funduszu Pomocy utworzonego na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022r, o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, zgodnie z załącznikiem Nr 14 do niniejszej uchwały”, będącym załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Sposób dokonania zmian w budżecie Gminy Dąbrowa Biskupia na 2024 rok określono w załączniku Nr 1, Nr 2 i Nr 3 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 70/2024

Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia

z dnia 15 maja 2024 r.

ZMIANY DOCHODÓW BUDŻETU GMINY NA 2024 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	361 900,40	15,67	361 916,07
	75011		Urzędy wojewódzkie	96 041,00	15,67	96 056,67
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	15,67	15,67
Razem:				42 330 952,58	15,67	42 330 968,25

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 70/2024

Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia

z dnia 15 maja 2024 r.

ZMIANY WYDATKÓW BUDŻETU GMINY NA 2024 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	3 206 575,19	0,00	3 206 575,19
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	722 400,00	-20 000,00	702 400,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	79 000,00	-30 000,00	49 000,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	34 000,00	10 000,00	44 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	1 409 700,00	20 000,00	1 429 700,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	85 000,00	-20 000,00	65 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	67 000,00	40 000,00	107 000,00
750			Administracja publiczna	5 268 106,93	15,67	5 268 122,60
	75011		Urzędy wojewódzkie	96 031,00	15,67	96 046,67
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	13,12	13,12
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2,55	2,55
801			Oświata i wychowanie	15 662 261,36	0,00	15 662 261,36
	80195		Pozostała działalność	36 100,00	0,00	36 100,00
		4190	Nagrody konkursowe	5 300,00	250,00	5 550,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00	-250,00	3 250,00
855		Rodzina	3 143 296,00	0,00	3 143 296,00
	85504	Wspieranie rodziny	117 221,00	0,00	117 221,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	77 658,00	-20 000,00	57 658,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 838,00	20 000,00	23 838,00
Razem:			45 010 012,66	15,67	45 010 028,33

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 70/2024

Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia

z dnia 15 maja 2024 r.

PLAN FINANSOWY DOCHODÓW I WYDATKÓW Z ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z FUNDUSZU POMOCY UTWORZONEGO NA PODSTAWIE USTAWY Z DNIA 12 MARCA 2022r. O POMOCY OBYWATELOM UKRAINY W ZWIĄZKU Z KONFLIKTEM ZBROJNYM NA TERYTORIUM TEGO PAŃSTWA

ZAŁĄCZNIK NR 14

l.p.	Nazwa zadania	Klasyfikacja budżetowa			Plan dochodów	Zmiana planu dochodów	Plan dochodów po zmianach	Plan wydatków	Zmiana planu wydatków	Plan wydatków po zmianach	Jednostka organizacyjna gminy realizująca zadanie	
		Dział	Rozdział	§								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1		754	75495	X	22 126,91	0,00	22 126,91	X	X	X		
				2100	22 126,91	0,00	22 126,91	X	X	X		
		754	75495	X	X	X	X	17 128,00	0,00	17 128,00		
	1. Wypłata świadczeń pieniężnych każdemu	754	75495	X	17 000,00	0,00	17 000,00	X	X	X	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	
				2100	17 000,00	0,00	17 000,00					
		754	75495	X	X	X	X	17 000,00	0,00	17 000,00		

podmiotowi, w szczególności osobie fizycznej prowadzącej gospodarstwo domowe, który zapewni zakwaterowanie i wyżywienie obywatelom Ukrainy na podstawie art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa			3280	X	X	X	17 000,00	0,00	17 000,00	
2. Koszty obsługi zadania związanego z wypłatą	754	75495	X	128,00	0,00	128,00	X	X	X	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej
			2100	128,00	0,00	128,00	X	X	X	
	754	75495	X	X	X	X	128,00	0,00	128,00	

	świadczeń pieniężnych - stawka 40 zł za osobę dziennie, realizowanego na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022r, o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa			4350	X	X	X	128,00	0,00	128,00	
	3. Zapewnienie środków czystości i higieny osobistej oraz innych produktów	754	75495	X	4 998,91	0,00	4 998,91	X	X	X	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej za wydatki poniesione w 2023 roku
				2100	4 998,91	0,00	4 998,91	X	X	X	
2	Wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w	758	75814	X	2 187,00	0,00	2 187,00	X	X	X	
				2100	2 187,00	0,00	2 187,00	X	X	X	
		801	80106	X	X	X	X	2 187,00	0,00	2 187,00	

	<p>realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 12 marca 2022r., o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa</p>			4350	X	X	X	2 187,00	0,00	2 187,00	<p>Szkoła Podstawowa im. Gen. Władysława Sikorskiego w Parchaniu</p>
3	<p>Wyplata jednorazowego świadczenia</p>	853	85395	X	612,00	0,00	612,00	X	X	X	
				2100	612,00	0,00	612,00	X	X	X	

	pieniężnego w wysokości 300 zł dla obywatela Ukrainy, którego pobyt na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej jest uznawany za legalny na podstawie art. 2 ust. 1 ustawy z dnia 12 marca 2022r, o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa i który został wpisany do rejestru PESEL oraz na obsługę tego zadania	853	85395	X	X	X	X	612,00	0,00	612,00	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrowie Biskupiej
				3290	X	X	X	600,00	0,00	600,00	
				4350	X	X	X	12,00	0,00	12,00	
4	Świadczenia rodzinne	855	85595	X	1 240,00	0,00	1 240,00	X	X	X	
				2100	1 240,00	0,00	1 240,00	X	X	X	

		855	85595	X	X	X	X	1 240,00	0,00	1 240,00	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrowie Biskupiej
				3290	X	X	X	1 204,00	0,00	1 204,00	
				4350	X	X	X	36,00	0,00	36,00	
5	Zarządzanie Statusem UKR w związku z konfliktem na Ukrainie – pomoc przyznana na podstawie art. 4 ustawy z dnia 12 marca 2022r, o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	750	75011	X	0,00	15,67	15,67	X	X	X	
				2100	0,00	15,67	15,67	X	X	X	
		750	75011	X	X	X	X	0,00	15,67	15,67	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej
				4740	X	X	X	0,00	13,12	13,12	
				4850	X	X	X	0,00	2,55	2,55	
RAZEM					26 165,91	15,67	26 181,58	21 167,00	15,67	21 182,67	

Koszty zapewnienia środków czystości i higieny osobistej oraz innych produktów w kwocie 4 998,91 zł zostały wprowadzone wyłącznie do planu dochodów, ponieważ dotyczą wydatków poniesionych w 2023 roku. W związku z tym ogólna kwota planu dochodów i wydatków różni się o kwotę 4 998,91 zł.

Uzasadnienie
do zarządzenia Nr 70/2024
Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia

z dnia 15 maja 2024r.

Przyjęcie niniejszego zarządzenia uzasadnia konieczność wprowadzenia zmian w planie dochodów i wydatków budżetowych w dziale 750 Administracja publiczna w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie wprowadzenie planu zgodnie z pismem Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3121.2.113.2024 z dnia 7 maja 2024r. w kwocie 15,67 zł za zarządzanie statusem UKR w związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie – pomoc przyznana na podstawie art. 4 ustawy z dnia 12 marca 2022r, o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (należne środki z Funduszu Pomocy ustalono na podstawie ilości spraw wykonanych w okresie od 01.02.2024 do 31.03.2024 roku).

Ponadto celem właściwej realizacji planu finansowego dokonuje się w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo przeniesienia planu między rozdziałami w ramach działu oraz w dziale 801 Oświata i wychowanie i w dziale 855 Rodzina 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 2 679 060,08 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, natomiast zgodnie z § 14 pkt. 6 ww. uchwały, Wójt Gminy Dąbrowa Biskupia może dokonywać zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia, w tym dokonywania przeniesień między działami klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.