

ZARZĄDZENIE NR 157/2024
WÓJTA GMINY DĄBROWA BISKUPIA

z dnia 5 grudnia 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. 1465 z późn. zm.¹⁾), art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2024r. poz. 1530 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., 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., zarządzeniem Nr 70/2024 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 15 maja 2024r., zarządzeniem Nr 73/2024 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 22 maja 2024r., uchwałą Nr II/11/2024 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 29 maja 2024r., zarządzeniem Nr 76/2024 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 7 czerwca 2024r., uchwałą Nr III/15/2024 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 12 czerwca 2024r., zarządzeniem Nr 77/2024 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 18 czerwca 2024r., uchwałą Nr IV/23/2024 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 26 czerwca 2024r., zarządzeniem Nr 84/2024 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 28 czerwca 2024r., zarządzeniem Nr 102/2024 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 23 lipca 2024r., zarządzeniem Nr 103/2024 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 29 lipca 2024r., zarządzeniem Nr 107/2024 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 5 sierpnia 2024r., zarządzeniem Nr 112/2024 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 26 sierpnia 2024r., zarządzeniem Nr 116/2024 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 30 sierpnia 2024r., uchwałą Nr V/29/2024 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 23 września 2024r., zarządzeniem Nr 121/2024 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 24 września 2024r., zarządzeniem Nr 123/2024 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 30 września 2024r., zarządzeniem Nr 129/2024 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 8 października 2024r., zarządzeniem Nr 132/2024 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 16 października 2024r., zarządzeniem Nr 133/2024 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 18 października 2024r., uchwałą Nr VI/33/2024 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 29 października 2024r., zarządzeniem Nr 142/2024 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 31 października 2024r., zarządzeniem

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024r. poz. 1572.

²⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024r. poz. 1572, poz. 1717 i poz. 1756.

Nr 146/2024 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 6 listopada 2024r., zarządzeniem Nr 152/2024 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 18 listopada 2024r., zarządzeniem Nr 153/2024 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 22 listopada 2024r., uchwałą Nr VII/42/2024 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 27 listopada 2024r., zarządzeniem Nr 155/2024 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 29 listopada 2024r., zarządzeniem Nr 156/2024 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 29 listopada 2024r., wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1. otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Dochody budżetu gminy na 2024 rok w wysokości 40 892 245,67 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały, w tym:

1) dochody bieżące w wysokości 36 813 111,40 zł, w tym:

a) dochody własne 9 514 828,00 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 9 198 808,40 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 464 585,83 zł.

2) dochody majątkowe w wysokości 4 079 134,27 zł, w tym:

a) dochody ze sprzedaży majątku 405 840,00 zł;

b) dotacje celowe na inwestycje 3 669 494,27 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 511 243,87 zł,

c) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 3 800,00 zł”, zmiany określa załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2) § 2. otrzymuje brzmienie:

„§ 2. Wydatki budżetu gminy na 2024 rok w wysokości 41 551 281,75 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały, w tym:

1) wydatki bieżące w wysokości 38 100 751,75 zł, w tym:

a) wydatki jednostek budżetowych 30 647 225,76 zł, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 18 430 102,81 zł,

- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 12 217 122,95 zł,

b) dotacje na zadania bieżące 1 155 751,85 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 5 842 362,59 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 185 411,55 zł,

e) obsługa długu 270 000,00 zł.

2) wydatki majątkowe w wysokości 3 450 530,00 zł, w tym:

a) inwestycje i zakupy inwestycyjne 2 698 530,00 zł,

b) dotacje celowe na inwestycje 752 000,00 zł”, zmiany określa załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Sposób dokonania zmian w budżecie Gminy Dąbrowa Biskupia na 2024 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 157/2024

Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia

z dnia 5 grudnia 2024 r.

ZMIANY DOCHODÓW BUDŻETU GMINY NA 2024 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	1 951 331,67	10 495,00	1 961 826,67
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	10 008,00	-182,00	9 826,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	8 908,00	-182,00	8 726,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	97 781,00	-857,00	96 924,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	88 281,00	-857,00	87 424,00
	85216		Zasiłki stałe	137 133,00	11 534,00	148 667,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	136 533,00	11 534,00	148 067,00
Razem:				40 881 750,67	10 495,00	40 892 245,67

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 157/2024

Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia

z dnia 5 grudnia 2024 r.

ZMIANY WYDATKÓW BUDŻETU GMINY NA 2024 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	15 999 267,83	0,00	15 999 267,83
	80101		Szkoły podstawowe	10 225 086,04	-9 500,00	10 215 586,04
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	952 900,00	3 000,00	955 900,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 202 150,00	-5 300,00	1 196 850,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	173 000,00	-16 500,00	156 500,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	7 230,00	360,00	7 590,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 200,00	-360,00	9 840,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 700,00	-700,00	7 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 527 828,15	10 000,00	5 537 828,15
	80107		Świetlice szkolne	276 596,96	1 100,00	277 696,96
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 600,00	-700,00	43 900,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	185 100,00	1 800,00	186 900,00
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	165 114,04	-3 000,00	162 114,04
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 000,00	610,00	20 610,00

	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	77 200,00	-3 610,00	73 590,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 170 929,15	11 400,00	1 182 329,15
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	276 000,00	4 700,00	280 700,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	155 100,00	700,00	155 800,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	583 663,00	6 000,00	589 663,00
80195		Pozostała działalność	151 554,94	0,00	151 554,94
	4190	Nagrody konkursowe	6 450,00	300,00	6 750,00
	4300	Zakup usług pozostałych	53 555,00	-300,00	53 255,00
852		Pomoc społeczna	3 609 949,00	10 495,00	3 620 444,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	10 008,00	545,92	10 553,92
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	8 908,00	545,92	9 453,92
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	175 961,00	-1 584,92	174 376,08
	3110	Świadczenia społeczne	175 961,00	-1 584,92	174 376,08
85216		Zasiłki stałe	136 533,00	11 534,00	148 067,00
	3110	Świadczenia społeczne	136 533,00	11 534,00	148 067,00
Razem:			41 540 786,75	10 495,00	41 551 281,75

Uzasadnienie
do zarządzenia Nr 157/2024
Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia

z dnia 5 grudnia 2024r.

Przyjęcie niniejszego zarządzenia uzasadnia konieczność wprowadzenia zmian w planie dochodów i wydatków budżetowych:

- w dziale 852 Pomoc społeczna zwiększenie planu w rozdziale 85216 Zasiłki stałe w związku z otrzymaną decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.111.2024 z dnia 28 listopada 2024r. o kwotę 11 534,00 zł z przeznaczeniem na wypłaty zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 19 ustawy o pomocy społecznej oraz zmniejszenie planu w związku z otrzymaną decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.112.2024 z dnia 29 listopada 2024r. ogółem o kwotę 1 039,00 zł, w tym w rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej o kwotę 182,00 zł i w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe o kwotę 857,00 zł w związku z rozliczeniem dotacji na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniami art. 147 ust. 7 ustawy o pomocy społecznej;

Ponadto celem właściwej realizacji planu finansowego dokonuje się w dziale 801 Oświata i wychowanie przeniesienia planu między rozdziałami w ramach działu i 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 659 036,08 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.