

ZARZĄDZENIE NR 60/2023

WÓJTA GMINY DĘBNICA KASZUBSKA

z dnia 27 kwietnia 2023 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy Dębica Kaszubska na 2023 rok

Na podstawie art. 257 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, poz. 1692, poz. 1079, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964, poz. 2414, z 2021 r. poz. 2054, z 2023 poz. 412, poz. 658, poz. 803), §14 ust. 1 pkt 3 i 6 oraz ust. 2 pkt 1 i 2 uchwały nr LIII/391/2022 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Dębica Kaszubska na rok 2023, zarządza się, co następuje:

§ 1.1. Zwiększa się dochody budżetowe o kwotę **736 202,63** zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia w tym zwiększa się dochody bieżące o kwotę 736 202,63 zł.

2. Zwiększa się wydatki budżetowe o kwotę **736 202,63** zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia w tym zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 736 202,63 zł.

§ 2.1. Po dokonanych zmianach budżet gminy zamyka się następującymi kwotami:

1) dochody budżetowe: 65 678 146,38 zł, w tym:

a) dochody bieżące: 50 920 563,49 zł,

b) dochody majątkowe: 14 757 582,89 zł;

2) wydatki budżetowe: 74 143 647,09 zł, w tym:

a) wydatki bieżące: 51 455 769,95 zł,

b) wydatki majątkowe: 22 687 877,14 zł.

2. Wynik finansowy – deficyt budżetowy w wysokości 8 465 500,71 zł zostanie pokryty przychodami z:

1) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w kwocie – 3 065 500,71 zł;

2) emisji obligacji komunalnych w kwocie – 5 400 000 zł.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Dębica Kaszubska

Iwona Warkocka

Po stronie dochodów dokonuje się zmian

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 60/2023 Wójta Gminy Dębica Kaszubska z dnia 27 kwietnia 2023r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	3 450 268,22	561 486,63	4 011 754,85
	01095		Pozostała działalność	2 471 068,22	561 486,63	3 032 554,85
		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	561 486,63	561 486,63
758			Różne rozliczenia	21 996 102,42	40 252,00	22 036 354,42
	75814		Różne rozliczenia finansowe	245 321,42	40 252,00	285 573,42
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	117 833,00	40 252,00	158 085,00
801			Oświata i wychowanie	1 428 238,00	54 340,00	1 482 578,00
	80104		Przedszkola	1 132 902,00	49 518,00	1 182 420,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	370 000,00	49 518,00	419 518,00
	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	0,00	4 822,00	4 822,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	4 822,00	4 822,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	76 000,00	76 000,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	76 000,00	76 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	76 000,00	76 000,00
855			Rodzina	6 279 294,00	4 124,00	6 283 418,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 178 360,00	4 124,00	6 182 484,00
		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	6 100 000,00	4 124,00	6 104 124,00

Razem:	64 941 943,75	736 202,63	65 678 146,38
---------------	---------------	------------	---------------

Po stronie wydatków dokonuje się następujących zmian:

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr60/2023 Wójta Gminy Dębica Kaszubska z dnia 27 kwietnia 2023r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	4 249 446,78	561 486,63	4 810 933,41
	01095		Pozostała działalność	3 114 946,78	561 486,63	3 676 433,41
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	2 100,00	2 100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	800,00	800,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	100,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	7 009,54	9 009,54
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	1 000,00	3 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	550 477,09	550 477,09
801			Oświata i wychowanie	21 121 562,23	94 592,00	21 216 154,23
	80101		Szkoły podstawowe	12 675 977,90	38 502,00	12 714 479,90
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2 686 997,90	3 891,00	2 690 888,90
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	16 000,00	23 000,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	71 215,00	34 611,00	105 826,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 805 900,00	-18 275,03	4 787 624,97
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	362 626,00	2 275,03	364 901,03
	80104		Przedszkola	4 617 984,00	0,00	4 617 984,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	15 000,00	15 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 362 423,00	-15 000,00	1 347 423,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	607 635,29	1 750,00	609 385,29
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	5 250,00	1 750,00	7 000,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	784 722,00	0,00	784 722,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	26 406,00	-603,70	25 802,30
		4280	Zakup usług zdrowotnych	840,00	-840,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	500,00	500,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	320 698,00	840,00	321 538,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	20 158,00	103,70	20 261,70
	80195		Pozostała działalność	1 579 277,16	54 340,00	1 633 617,16

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	107 000,00	54 340,00	161 340,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 761 521,13	0,00	1 761 521,13
	85395		Pozostała działalność	1 761 521,13	0,00	1 761 521,13
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	124 510,16	-11 225,02	113 285,14
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	14 647,25	-1 320,57	13 326,68
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 657,73	-2 271,33	31 386,40
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 960,62	-267,22	3 693,40
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 007,76	-101,82	1 905,94
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	235,62	-11,98	223,64
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	57 472,49	-289,26	57 183,23
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	6 761,53	-34,05	6 727,48
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	44 554,68	14 419,64	58 974,32
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	5 378,37	918,18	6 296,55
		4307	Zakup usług pozostałych	69 966,32	745,01	70 711,33
		4309	Zakup usług pozostałych	4 546,98	87,64	4 634,62
		4417	Podróże służbowe krajowe	1 341,68	-294,78	1 046,90
		4419	Podróże służbowe krajowe	158,32	-34,67	123,65
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	658,32	-286,10	372,22
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	77,45	-33,67	43,78
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	210 821,00	76 000,00	286 821,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	30 000,00	76 000,00	106 000,00
		3240	Stypendia dla uczniów	30 000,00	76 000,00	106 000,00
855			Rodzina	6 625 033,00	4 124,00	6 629 157,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 102 000,00	4 124,00	6 106 124,00
		3110	Świadczenia społeczne	5 445 902,00	4 000,00	5 449 902,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 820,00	124,00	2 944,00
Razem:				73 407 444,46	736 202,63	74 143 647,09

UZASADNIENIE

Zmiany budżetu Gminy Dębica Kaszubska spowodowane jest wprowadzeniem do planu finansowego zwiększenia z powodu:

- wpływu dotacji celowej od Wojewody Pomorskiego zgodnie z decyzją Nr MF/FGI.4143.3.106.2023.MF.1388 z dnia 25 kwietnia 2023 przeznaczonej na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w kwocie 561 486,63 zł;
- wpływu środków w kwocie 40 252 zł (75814 & 2100) otrzymanych z Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy na realizację zadań oświatowych;
- zwiększenia planu dotacji celowej zgodnie z decyzją Wojewody Pomorskiego Nr 1/58.1/2023 na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w 2023 roku w kwocie 54 340 zł;
- przyznania dotacji celowej od Wojewody Pomorskiego zgodnie z decyzją nr 1/62.1/2023 Wojewody Pomorskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów w kwocie 76 000 zł;
- przyznania dotacji celowej od Wojewody Pomorskiego zgodnie z decyzją nr 14.9/2023 Wojewody Pomorskiego z przeznaczeniem na wypłatę jednorazowego świadczenia w ramach ustawy "Za życiem" oraz na koszty obsługi zadania w kwocie 4 124 zł.

Po stronie wydatków dokonano także przeniesienia środków wg właściwości klasyfikacji budżetowej.