

## ZARZĄDZENIE NR 115/2023

### WÓJTA GMINY DĘBNICA KASZUBSKA

z dnia 30 sierpnia 2023 r.

#### w sprawie zmian w budżecie gminy Dębница 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 2023r. poz. 1270,1273, 497,1407,1641,1693,1429 z 2022 r. poz. 1079, z 2021 r. poz. 2054), § 14 ust.1 pkt 3 i 6 oraz ust. 2 pkt 1 i 2 uchwały nr LIII/391/2022 Rady Gminy Dębница Kaszubska z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Dębница Kaszubska na rok 2023 zarządza się, co następuje:

§ 1.1. Zwiększa się dochody budżetowe o kwotę 70 424,13 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia, w tym zwiększa się dochody bieżące o kwotę 70 424,13 zł.

2. Zwiększa się wydatki budżetowe o kwotę 70 424,13 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia, w tym zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 70 424,13 zł.

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

1) dochody budżetowe: 64 597 598,92 zł, w tym:

a) dochody bieżące: 52 514 304,93 zł,

b) dochody majątkowe: 12 083 293,99 zł;

2) wydatki budżetowe: 72 936 654,63 zł, w tym:

a) wydatki bieżące: 52 864 304,93 zł,

b) wydatki majątkowe: 20 072 349,70 zł.

2. Wynik finansowy – deficyt budżetowy w wysokości 8 339 055,71 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 – 2 939 055,71 zł;

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

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Dębница Kaszubska

*Iwona Warkocka*

**Po stronie dochodów dokonuje się zmian**

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 115/2023 Wójta Gminy Dębica Kaszubska z dnia 30 sierpnia 2023r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>22 127 796,95</b>	<b>100 124,00</b>	<b>22 227 920,95</b>
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	13 956 054,00	74 263,00	14 030 317,00
		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	0,00	74 263,00	74 263,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	377 015,95	25 861,00	402 876,95
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	235 382,00	25 861,00	261 243,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>1 578 588,00</b>	<b>4 392,13</b>	<b>1 582 980,13</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	96 010,00	4 392,13	100 402,13
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	4 392,13	4 392,13
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 666 709,32</b>	<b>-34 092,00</b>	<b>2 632 617,32</b>
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	412 000,00	-35 000,00	377 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	412 000,00	-35 000,00	377 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	134 130,00	908,00	135 038,00
		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	6 400,00	908,00	7 308,00
<b>Razem:</b>				<b>64 527 174,79</b>	<b>70 424,13</b>	<b>64 597 598,92</b>

Po stronie wydatków dokonuje się następujących zmian:

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 115/2023 Wójta Gminy Dębница Kaszubska z dnia 30 sierpnia 2023r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>12 461 814,86</b>	<b>0,00</b>	<b>12 461 814,86</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	12 044 178,32	0,00	12 044 178,32
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	4 680,00	4 680,00
		4270	Zakup usług remontowych	400 200,00	-4 680,00	395 520,00
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>1 554 232,31</b>	<b>0,00</b>	<b>1 554 232,31</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 502 232,31	-12 000,00	1 490 232,31
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 667,86	39 600,00	140 267,86
		4300	Zakup usług pozostałych	268 216,79	-51 600,00	216 616,79
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	49 000,00	12 000,00	61 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	4 000,00	10 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	4 600,00	8 000,00	12 600,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>8 191 855,23</b>	<b>0,00</b>	<b>8 191 855,23</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 145 132,13	0,00	7 145 132,13
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	261 500,00	827,45	262 327,45
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	18 654,99	333,40	18 988,39
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	10 368,61	-1 238,18	9 130,43
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	56 446,64	-333,39	56 113,25
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 932,77	410,72	26 343,49
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	48 050,00	0,00	48 050,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 450,00	-9 500,00	6 950,00
		4300	Zakup usług pozostałych	31 600,00	9 500,00	41 100,00
	75095		Pozostała działalność	615 423,10	0,00	615 423,10
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	86 413,69	-400,00	86 013,69
		4300	Zakup usług pozostałych	48 275,50	400,00	48 675,50
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>268 000,00</b>	<b>74 263,00</b>	<b>342 263,00</b>
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	74 263,00	74 263,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 809,72	1 809,72
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	253,79	253,79
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	10 358,97	10 358,97
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	60 639,64	60 639,64

	4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	1 170,00	1 170,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	30,88	30,88
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>21 507 218,23</b>	<b>30 253,13</b>	<b>21 537 471,36</b>
	80101	Szkoły podstawowe	12 910 358,01	8 173,00	12 918 531,01
	2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 891,00	3 891,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 137 877,58	-5 000,00	1 132 877,58
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	163 607,00	-600,00	163 007,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	158 875,00	21 882,00	180 757,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 756 624,97	-12 000,00	4 744 624,97
	80104	Przedszkola	4 642 026,29	-7 300,00	4 634 726,29
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 000 000,00	-50 000,00	950 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	355 763,00	-1 100,00	354 663,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50 085,00	-200,00	49 885,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	80 000,00	50 000,00	130 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 344 743,00	-6 000,00	1 338 743,00
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	639 635,29	88,00	639 723,29
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	12 250,00	88,00	12 338,00
	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	267 647,00	7 300,00	274 947,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 819,00	1 100,00	18 919,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 966,00	200,00	4 166,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	69 020,28	6 000,00	75 020,28
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	738 881,00	17 600,00	756 481,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	79 844,00	5 000,00	84 844,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 547,00	600,00	14 147,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	-1 000,00	0,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	365 890,00	13 000,00	378 890,00
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	96 010,00	4 392,13	100 402,13

	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	0,00	262,85	262,85
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	4 129,28	4 129,28
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>5 159 577,32</b>	<b>-34 092,00</b>	<b>5 125 485,32</b>
	85202	Domy pomocy społecznej	623 972,00	33 000,00	656 972,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	623 972,00	33 000,00	656 972,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	449 000,00	-35 000,00	414 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	449 000,00	-35 000,00	414 000,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 311 903,00	-27 280,00	1 284 623,00
	3110	Świadczenia społeczne	19 440,00	800,00	20 240,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	142 388,00	-30 000,00	112 388,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 500,00	108,00	23 608,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 975,00	1 812,00	25 787,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	607 389,00	-4 812,00	602 577,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	79 658,00	-3 000,00	76 658,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	52 966,00	-3 424,00	49 542,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 300,00	-812,00	2 488,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 741,00	3 000,00	7 741,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 720,00	-576,00	13 144,00
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>6 644 527,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 644 527,00</b>
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 113 624,00	0,00	6 113 624,00
	4300	Zakup usług pozostałych	18 106,00	-252,00	17 854,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 326,00	252,00	3 578,00
	85504	Wspieranie rodziny	157 103,00	0,00	157 103,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 168,00	-272,00	2 896,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 604,00	272,00	3 876,00
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>6 366 288,44</b>	<b>0,00</b>	<b>6 366 288,44</b>
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	58 829,97	-5 000,00	53 829,97
	4300	Zakup usług pozostałych	21 000,00	-5 000,00	16 000,00
	90006	Ochrona gleby i wód podziemnych	5 000,00	-4 000,00	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	-4 000,00	1 000,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	737 262,60	19 000,00	756 262,60
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	-10 000,00	5 000,00
	4260	Zakup energii	500 000,00	49 000,00	549 000,00

	4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	-10 000,00	20 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	39 170,00	-10 000,00	29 170,00
90095		Pozostała działalność	977 750,00	-10 000,00	967 750,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	-5 000,00	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	17 750,00	-5 000,00	12 750,00
<b>Razem:</b>			72 866 230,50	70 424,13	72 936 654,63

## UZASADNIENIE

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

- przyznanej dotacji celowej z Krajowego Biura Wyborczego w kwocie 74 263 zł na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu (75801 § 2010)
- wpływu środków z Funduszu Pomocy 25 861 zł na zadania oświatowe związane z kształceniem i wychowaniem uczniów będących obywatelami Ukrainy (75814 § 2100)
- wpływu środków z Funduszu Pomocy 4 392,13 zł na zakup podręczników dla uczniów będących obywatelami Ukrainy (80153 § 2100)
- zmniejszenie dotacji celowej od Wojewody Pomorskiego w kwocie 35 000 zł zgodnie z decyzją nr 85/22.3122.2.82.2023.ZW z dnia 23 sierpnia 2023 r. (85214 § 2030)
- zwiększenie dotacji celowej od Wojewody Pomorskiego w kwocie 908 zł zgodnie z decyzją nr 85/22.3122.2.82.2023.ZW z dnia 23 sierpnia 2023 r. (85219 § 2010)

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