

## ZARZĄDZENIE NR 129/2023

### WÓJTA GMINY DĘBNICA KASZUBSKA

z dnia 20 września 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 2023 r. poz. 1270, 1273, 497, 1407, 1641, 1693, 1429, 1872, 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 Dębica Kaszubska z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Dębica Kaszubska na 2023 rok, zarządza się, co następuje:

§ 1.1. Zwiększa się dochody budżetowe o kwotę 129 248,17 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia, w tym zwiększa się dochody bieżące o kwotę 129 248,17 zł.

2. Zwiększa się wydatki budżetowe o kwotę 129 248,17 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia, w tym zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 129 248,17 zł.

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

1) dochody budżetowe: 64 726 847,09 zł, w tym:

a) dochody bieżące: 52 643 553,10 zł,

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

2) wydatki budżetowe: 73 065 902,80 zł, w tym:

a) wydatki bieżące: 52 993 475,77 zł,

b) wydatki majątkowe: 20 072 427,03 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 Dębica Kaszubska

*Iwona Warkocka*

**Po stronie dochodów dokonuje się zmian**

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 129/2023 Wójta Gminy Dębica Kaszubska z dnia 20 września 2023r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>76 063,00</b>	<b>689,00</b>	<b>76 752,00</b>
	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	0,00	689,00	689,00
		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	689,00	689,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>22 153 657,95</b>	<b>23 737,00</b>	<b>22 177 394,95</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	402 876,95	23 737,00	426 613,95
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	261 243,00	23 737,00	284 980,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 632 617,32</b>	<b>104 822,17</b>	<b>2 737 439,49</b>
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	407 000,00	81 000,00	488 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	407 000,00	81 000,00	488 000,00
	85295		Pozostała działalność	176 000,32	23 822,17	199 822,49
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	131 084,32	23 822,17	154 906,49
<b>Razem:</b>				<b>64 597 598,92</b>	<b>129 248,17</b>	<b>64 726 847,09</b>

Po stronie wydatków dokonuje się następujących zmian:

Załącznik nr 2 do Zarządzenia Nr 129/2023 Wójta Gminy Dębница Kaszubska z dnia 20 września 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>76 063,00</b>	<b>689,00</b>	<b>76 752,00</b>
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	74 263,00	0,00	74 263,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 639,64	-10 000,00	50 639,64
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	10 000,00	10 000,00
	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	0,00	689,00	689,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	689,00	689,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>21 537 471,36</b>	<b>23 737,00</b>	<b>21 561 208,36</b>
	80101		Szkoły podstawowe	12 918 531,01	-2 824,00	12 915 707,01
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2 702 311,90	3 889,00	2 706 200,90
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 402 763,00	-10 187,00	1 392 576,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 132 877,58	7 395,00	1 140 272,58
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	163 007,00	-10 000,00	153 007,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	36 000,00	-4 000,00	32 000,00
		4190	Nagrody konkursowe	15 000,00	-2 000,00	13 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	343 499,00	-12 474,00	331 025,00
		4260	Zakup energii	484 084,39	3 000,00	487 084,39
		4270	Zakup usług remontowych	78 813,00	-2 000,00	76 813,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	13 580,00	1 900,00	15 480,00
		4300	Zakup usług pozostałych	474 219,00	11 055,00	485 274,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 584,00	-800,00	6 784,00
		4430	Różne opłaty i składki	9 500,00	-5 200,00	4 300,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	16 842,00	-3 250,00	13 592,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	180 757,00	19 848,00	200 605,00
	80104		Przedszkola	4 634 726,29	-19 982,00	4 614 744,29
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	93 907,00	3 818,00	97 725,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	653 014,00	-6 100,00	646 914,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	49 885,00	-1 500,00	48 385,00
		4190	Nagrody konkursowe	2 000,00	-500,00	1 500,00
		4260	Zakup energii	156 650,00	-3 000,00	153 650,00

	4270	Zakup usług remontowych	16 454,00	-500,00	15 954,00
	4300	Zakup usług pozostałych	455 845,00	10 000,00	465 845,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 006,00	-400,00	5 606,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 300,00	-1 300,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	-500,00	1 500,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 338 743,00	-20 000,00	1 318 743,00
80107		Świetlice szkolne	245 002,08	3 687,00	248 689,08
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 244,00	139,00	33 383,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	169 389,00	3 868,00	173 257,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	13 648,08	-320,00	13 328,08
80113		Dowożenie uczniów do szkół	639 723,29	43 156,00	682 879,29
	4300	Zakup usług pozostałych	409 410,00	43 156,00	452 566,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	371 956,52	-300,00	371 656,52
	4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	-300,00	0,00
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	274 947,00	16 485,00	291 432,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 289,00	13 320,00	14 609,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 919,00	2 378,00	21 297,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 166,00	338,00	4 504,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	75 020,28	449,00	75 469,28
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	756 481,00	-16 485,00	739 996,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	378 890,00	-16 485,00	362 405,00
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>5 125 485,32</b>	<b>104 822,17</b>	<b>5 230 307,49</b>
85203		Ośrodki wsparcia	534 103,00	0,00	534 103,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 406,00	-5 000,00	30 406,00
	4260	Zakup energii	3 900,00	2 560,00	6 460,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 560,00	-560,00	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	13 500,00	3 200,00	16 700,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	600,00	-200,00	400,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	508 750,00	81 000,00	589 750,00
	3110	Świadczenia społeczne	508 750,00	81 000,00	589 750,00
85231		Pomoc dla cudzoziemców	131 084,32	23 822,17	154 906,49
	3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	73 184,00	14 240,00	87 424,00

	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	54 114,00	7 110,00	61 224,00
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	135,05	224,10	359,15
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 111,27	193,07	1 304,34
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	160,00	15,00	175,00
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	2 340,00	2 040,00	4 380,00
<b>854</b>		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>274 676,00</b>	<b>0,00</b>	<b>274 676,00</b>
	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	55 676,00	850,00	56 526,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 771,00	122,00	5 893,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	826,00	17,00	843,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	18 272,00	711,00	18 983,00
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	29 000,00	-850,00	28 150,00
	3240	Stypendia dla uczniów	29 000,00	-850,00	28 150,00
<b>Razem:</b>			<b>72 936 654,63</b>	<b>129 248,17</b>	<b>73 065 902,80</b>

## UZASADNIENIE

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

- przyznanej dotacji celowej z Krajowego Biura Wyborczego w kwocie 689 zł na przeprowadzenie referendum (75110 § 2010),
- wpływu środków z Funduszu Pomocy 23 737 zł na zadania oświatowe związane z kształceniem i wychowaniem uczniów będących obywatelami Ukrainy (75814 § 2100),
- wpływu środków z Funduszu Pomocy 23 822,17 zł na realizację zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (85295 § 2100),
- zwiększenie dotacji celowej od Wojewody Pomorskiego w kwocie 81 000 zł zgodnie z decyzją nr 89.2/2023 z dnia 7 września 2023 (85230 § 2030).

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