

ZARZĄDZENIE NR 140/2023

WÓJTA GMINY DĘBNICA KASZUBSKA

z dnia 9 października 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 i 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 oraz art. 10 ustawy z dnia 7 lipca 2023 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2023 oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2023 r. poz. 1586) zarządza się, co następuje:

§ 1.1. Zwiększa się dochody budżetowe o kwotę 268 990,75 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia w tym zwiększa się dochody bieżące o kwotę 268 990,75 zł.

2. Zwiększa się wydatki budżetowe o kwotę 268 990,75 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia w tym zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 268 990,75 zł.

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

1) dochody budżetowe: 66 661 837,84 zł, w tym:

a) dochody bieżące: 55 194 371,03 zł,

b) dochody majątkowe: 11 467 466,81 zł;

2) wydatki budżetowe: 75 000 893,55 zł, w tym:

a) wydatki bieżące: 55 874 394,58 zł,

b) wydatki majątkowe: 19 126 498,97 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 140/2023 Wójta Gminy Dębica Kaszubska z dnia 09 października 2023r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	5 813 380,70	20 814,00	5 834 194,70
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	20 814,00	20 814,00
		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	20 814,00	20 814,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	76 752,00	62 100,00	138 852,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	74 263,00	62 100,00	136 363,00
		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	74 263,00	62 100,00	136 363,00
758			Różne rozliczenia	24 556 627,86	141 324,75	24 697 952,61
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2 221 371,00	141 324,75	2 362 695,75
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	2 221 371,00	141 324,75	2 362 695,75
852			Pomoc społeczna	2 739 439,49	-2 800,00	2 736 639,49
	85295		Pozostała działalność	201 822,49	-2 800,00	199 022,49
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	156 906,49	-2 800,00	154 106,49
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	76 000,00	47 552,00	123 552,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	76 000,00	47 552,00	123 552,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	76 000,00	47 552,00	123 552,00
Razem:				66 392 847,09	268 990,75	66 661 837,84

Po stronie wydatków dokonuje się następujących zmian:

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 140/2023 Wójta Gminy Dębica Kaszubska z dnia 09 października 2023r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	10 921 683,27	20 814,00	10 942 497,27
	60004		Lokalny transport zbiorowy	140 000,00	20 814,00	160 814,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	262,05	262,05
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	36,75	36,75
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 500,00	1 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	8 049,50	8 049,50
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	10 965,70	10 965,70
750			Administracja publiczna	8 424 591,91	0,00	8 424 591,91
	75095		Pozostała działalność	726 112,16	0,00	726 112,16
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 678,71	-500,00	19 178,71
		4300	Zakup usług pozostałych	125 422,83	500,00	125 922,83
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	76 752,00	62 100,00	138 852,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	74 263,00	62 100,00	136 363,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	62 100,00	62 100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	13 700,00	13 700,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 809,72	2 208,38	4 018,10
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	253,79	280,31	534,10
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 358,97	-458,97	9 900,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 639,64	-19 929,41	30 710,23
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	3 752,07	13 752,07
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	300,00	300,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	30,88	147,62	178,50
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	501 505,00	0,00	501 505,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	333 505,00	0,00	333 505,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	154 763,27	-500,00	154 263,27
		4430	Różne opłaty i składki	3 500,00	500,00	4 000,00
801			Oświata i wychowanie	21 960 861,15	141 324,75	22 102 185,90
	80101		Szkoły podstawowe	13 195 650,17	106 429,62	13 302 079,79

	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	20 189,25	20 189,25
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	72 000,00	72 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 156 877,58	12 649,13	1 169 526,71
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	153 007,00	1 405,56	154 412,56
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	13 592,00	185,68	13 777,68
80104		Przedszkola	4 635 354,34	28 198,56	4 663 552,90
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	5 383,80	5 383,80
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	19 125,00	19 125,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	369 663,00	3 297,72	372 960,72
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	48 385,00	358,28	48 743,28
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 751,00	33,76	2 784,76
80107		Świetlice szkolne	249 139,08	1 346,96	250 486,04
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	1 125,00	1 125,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 383,00	194,40	33 577,40
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 745,00	27,56	4 772,56
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	291 746,00	1 346,96	293 092,96
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	1 125,00	1 125,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 297,00	194,40	21 491,40
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 504,00	27,56	4 531,56
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	790 987,00	4 002,65	794 989,65
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	3 375,00	3 375,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	84 844,00	583,21	85 427,21
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 147,00	27,56	14 174,56
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 746,00	16,88	1 762,88

852			Pomoc społeczna	5 784 118,94	-2 800,00	5 781 318,94
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	156 906,49	-2 800,00	154 106,49
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	63 166,00	-2 800,00	60 366,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	272 071,00	47 552,00	319 623,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	106 000,00	47 552,00	153 552,00
		3240	Stypendia dla uczniów	106 000,00	47 552,00	153 552,00
Razem:				74 731 902,80	268 990,75	75 000 893,55

UZASADNIENIE

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

- przyznania środków z rezerwy subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wypłatę nauczycielom nagrody specjalnej z okazji 250. rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej, o której mowa w art. 92a ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. - Karta nauczyciela (Dz.U. z 2023r. poz. 984 ze zmianami) w kwocie **141 324,75 zł**

- przyznania dotacji celowej od Wojewody Pomorskiego zgodnie z decyzją nr 1/124.4/2023 z dnia 9 października 2023 z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków na zorganizowanie bezpłatnych podczas wyborów w dniu 15 października, w kwocie **20 814 zł**

- przyznanej dotacji celowej z Krajowego Biura Wyborczego w kwocie **62 100 zł** na wypłatę diet dla członków komisji wyborczych (75108 § 2010)

- zmniejszenia środków z Funduszu Pomocy **2 800 zł** na po otrzymaniu aktualizacji planu tych środków z zadania - środki na posiłek i zasilki celowe dla dzieci i młodzieży w szkole i wyżywienie w przedszkolu (85295 § 2100)

- zwiększenie dotacji celowej od Wojewody Pomorskiego w kwocie **47 552 zł** zgodnie z decyzją nr 1/62.3/2023 z dnia 5 października 2023 (85415 § 2030)

Po stronie wydatków dokonano także przeniesienia środków wg właściwości klasyfikacji budżetowej w planie finansowym Urzędu.