

ZARZĄDZENIE NR 53/2024

WÓJTA GMINY DĘBNICA KASZUBSKA

z dnia 5 kwietnia 2024 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy Dębница Kaszubska na 2024 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), § 17 ust. 1 pkt 2 i 5 oraz ust. 2 pkt 1 i 2 uchwały nr LXV/541/2023 Rady Gminy Dębница Kaszubska z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Dębница Kaszubska na rok 2024, zarządza się, co następuje:

§ 1.1. Zwiększa się dochody budżetowe o kwotę 1 452 116,32 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia, w tym zwiększa się dochody bieżące o kwotę 1 452 116,32 zł.

2. Zwiększa się wydatki budżetowe o kwotę 1 452 116,32 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia, w tym zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 1 418 506,32 zł i zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 33 610 zł.

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

1) dochody budżetowe: 90 531 854,18 zł, w tym:

a) dochody bieżące: 62 581 398,25 zł,

b) dochody majątkowe: 27 950 455,93 zł;

2) wydatki budżetowe: 91 012 007,73 zł, w tym:

a) wydatki bieżące: 62 125 837,91 zł,

b) wydatki majątkowe: 28 886 169,82 zł.

2. Wynik finansowy – deficyt budżetowy w wysokości 480 153,55 zł zostanie pokryty przychodami z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w kwocie –480 153,55 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 Zarządzenie Nr 53/2024 Wójta Gminy Dębica Kaszubska z dnia 05 kwietnia 2024r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	4 870 456,78	544 959,77	5 415 416,55
	01095		Pozostała działalność	3 162 221,78	544 959,77	3 707 181,55
		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	544 959,77	544 959,77
600			Transport i łączność	11 142 702,17	30 000,00	11 172 702,17
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	30 000,00	30 000,00
		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	30 000,00	30 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	54 069,00	83 800,00	137 869,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	52 169,00	83 800,00	135 969,00
		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	52 169,00	83 800,00	135 969,00
801			Oświata i wychowanie	1 166 516,68	792 744,55	1 959 261,23
	80104		Przedszkola	1 010 283,68	788 775,74	1 799 059,42
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	330 428,68	788 775,74	1 119 204,42
	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	3 968,81	3 968,81
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	3 968,81	3 968,81
852			Pomoc społeczna	2 836 435,23	612,00	2 837 047,23
	85295		Pozostała działalność	175 377,23	612,00	175 989,23

		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	25 165,23	612,00	25 777,23
Razem:				89 079 737,86	1 452 116,32	90 531 854,18

Po stronie wydatków dokonuje się następujących zmian:

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 53/2024 Wójta Gminy Dębica Kaszubska z dnia 05 kwietnia 2024r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	5 085 603,96	544 959,77	5 630 563,73
	01095		Pozostała działalność	3 193 269,78	544 959,77	3 738 229,55
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	6 000,00	6 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 020,00	1 020,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	147,00	147,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 996,19	1 574,58	3 570,77
		4300	Zakup usług pozostałych	29 000,00	1 823,91	30 823,91
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	120,00	120,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	534 274,28	534 274,28
600			Transport i łączność	15 484 660,58	30 000,00	15 514 660,58
	60004		Lokalny transport zbiorowy	160 000,00	30 000,00	190 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	637,50	637,50
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	91,88	91,88
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	3 750,00	3 750,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	6 520,62	6 520,62
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	19 000,00	19 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	14 584 423,80	0,00	14 584 423,80
		4300	Zakup usług pozostałych	519 000,00	-25 000,00	494 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 376 267,24	25 000,00	3 401 267,24
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	54 069,00	83 800,00	137 869,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	52 169,00	83 800,00	135 969,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	83 800,00	83 800,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	13 700,00	700,00	14 400,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 089,00	-94,00	3 995,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00	-85,95	414,05
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 900,00	400,00	10 300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 810,00	-573,55	7 236,45
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	200,00	200,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 170,00	-770,00	400,00

	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	223,50	223,50
801		Oświata i wychowanie	26 465 429,59	792 744,55	27 258 174,14
80101		Szkoły podstawowe	15 912 489,66	25 000,00	15 937 489,66
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 709 082,00	15 448,85	1 724 530,85
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	115 137,00	-15 448,85	99 688,15
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	-1 600,00	13 400,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	351 893,00	36 600,00	388 493,00
	4300	Zakup usług pozostałych	505 200,00	-10 000,00	495 200,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	60 627,92	0,00	60 627,92
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 799 421,00	41 122,96	5 840 543,96
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	418 864,00	-41 122,96	377 741,04
80104		Przedszkola	5 441 188,00	762 493,14	6 203 681,14
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 600 000,00	747 887,70	2 347 887,70
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	753 878,00	1 464,43	755 342,43
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	55 360,00	-1 464,43	53 895,57
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	-5 000,00	5 000,00
	4260	Zakup energii	131 651,00	-10 000,00	121 651,00
	4270	Zakup usług remontowych	28 280,00	-10 000,00	18 280,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	90 942,00	39 605,44	130 547,44
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 357 283,00	19 451,53	1 376 734,53
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	111 997,00	-19 451,53	92 545,47
80107		Świetlice szkolne	218 323,00	0,00	218 323,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	126 220,00	138,92	126 358,92
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	13 858,00	-138,92	13 719,08
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	424 463,00	0,00	424 463,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	191 160,00	1 065,05	192 225,05
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 985,00	-1 065,05	12 919,95
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	241 585,00	5 251,41	246 836,41
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	107,00	107,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 200,00	5 251,41	9 451,41
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	87 163,00	456,11	87 619,11
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	5 850,00	-563,11	5 286,89

	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	833 286,00	0,00	833 286,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	591,00	591,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	485 927,00	4 692,54	490 619,54
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	38 110,00	-5 283,54	32 826,46
852			Pomoc społeczna	6 643 849,51	612,00	6 644 461,51
	85203		Ośrodki wsparcia	1 021 208,00	8 610,00	1 029 818,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	524 319,00	8 610,00	532 929,00
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	25 165,23	612,00	25 777,23
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	12 038,00	600,00	12 638,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	241,23	11,00	252,23
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	46,00	1,00	47,00
	85295		Pozostała działalność	401 612,00	-8 610,00	393 002,00
		3110	Świadczenia społeczne	395 000,00	-8 610,00	386 390,00
Razem:				89 559 891,41	1 452 116,32	91 012 007,73

UZASADNIENIE

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

- wprowadzenia dotacji celowych na postępowanie w sprawie zwrotu producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w 2024 roku - zwiększenie w kwocie **544 959,77 zł**,*
- wprowadzenie do budżetu dotacji celowej od Wojewody Pomorskiego na sfinansowanie transportu w dniu wyborów w kwocie **30 000 zł**,*
- wprowadzenie środków w formie dotacji celowej od Krajowego Biura Wyborczego na wypłatę zryczałtowanych diet dla członków terytorialnej i obwodowych komisji wyborczych w kwocie **83 800 zł**,*
- zwiększenie planu dotacji celowej od Wojewody Pomorskiego na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie **792 744,55 zł**,*
- zwiększenie planu z Funduszu Pomocy od Wojewody Pomorskiego na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie **612 zł**.*

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