

ZARZĄDZENIE NR 39/2024
WÓJTA GMINY DRAGACZ

z dnia 29 kwietnia 2024 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy Dragacz na 2024 rok

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 609), art. 257 pkt. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 111 pkt 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 167 z późn.zm.²⁾) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zwiększyć plan dochodów budżetu gminy na 2024 rok o kwotę **490.688,12 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia. Dochody budżetu po zmianie 56.782.426,12 zł, w tym dochody bieżące 46.534.815,17 zł, dochody majątkowe 10.247.610,95 zł.

§ 2. Zwiększyć plan wydatków budżetu gminy na 2024 rok o kwotę **490.688,12 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia. Wydatki budżetu po zmianie 63.977.034,17 zł, w tym wydatki bieżące 49.245.648,99 zł, wydatki majątkowe 14.731.385,18 zł.

§ 3. Zwiększyć plan dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 4. Zwiększyć plan wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 5. Zwiększyć plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa finansowanych z Funduszu Pomocy, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszego zarządzenia.

§ 6. Objasnienia do tabelarycznych zestawień zmian w budżecie gminy na 2024 rok obejmuje załącznik Nr 6 do niniejszego zarządzenia.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Z-ca Wójta Gminy

mgr Anna Ośko

¹⁾ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872.

²⁾ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 1234 oraz z 2024 r. poz. 232.

Załącznik nr 1

do Zarządzenia Nr 39/2024

Wójta Gminy Dragacz

z dnia 29 kwietnia 2024 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	454 632,12	454 632,12
	01095		Pozostała działalność	0,00	454 632,12	454 632,12
		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	454 632,12	454 632,12
758			Różne rozliczenia	17 087 648,00	7 397,00	17 095 045,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	61 866,00	7 397,00	69 263,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	21 866,00	7 397,00	29 263,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	28 548,00	28 548,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	28 548,00	28 548,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	28 548,00	28 548,00
855			Rodzina	3 697 282,00	111,00	3 697 393,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	100,00	111,00	211,00
		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	100,00	111,00	211,00
Razem:				56 291 738,00	490 688,12	56 782 426,12

Załącznik Nr 2

do Zarządzenia Nr 39/2024
Wójta Gminy Dragacz
z dnia 29 kwietnia 2024 r.

Dział	Rozdział	Grupa	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	764 700,00	454 632,12	1 219 332,12
	01095		Pozostała działalność	200,00	454 632,12	454 832,12
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	200,00	447 496,75	447 696,75
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	0,00	7 135,37	7 135,37
801			Oświata i wychowanie	20 596 232,93	7 397,00	20 603 629,93
	80101		Szkoły podstawowe	11 081 016,80	-5 154,04	11 075 862,76
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	378 515,48	-12 551,04	365 964,44
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	8 864 284,90	7 397,00	8 871 681,90
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	459 812,55	9 824,46	469 637,01
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	9 407,70	9 824,46	19 232,16
	80104		Przedszkola	4 054 292,14	-210,59	4 054 081,55
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	103 065,74	-210,59	102 855,15
	80107		Świetlice szkolne	861 857,10	42,58	861 899,68
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	38 112,68	42,58	38 155,26
	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	241 513,73	210,59	241 724,32
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	5 766,42	210,59	5 977,01
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 715 856,51	2 684,00	1 718 540,51

		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	69 681,28	2 684,00	72 365,28
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	71 720,90	28 548,00	100 268,90
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	20 000,00	28 548,00	48 548,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	20 000,00	28 548,00	48 548,00
855			Rodzina	4 160 815,00	111,00	4 160 926,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	100,00	111,00	211,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	100,00	111,00	211,00
Razem:				63 486 346,05	490 688,12	63 977 034,17

Załącznik nr 3

do Zarządzenia Nr 39/2024

Wójta Gminy Dragacz

z dnia 29 kwietnia 2024 r.

ZADANIA ZLECONE - DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	454 632,12	454 632,12
	01095		Pozostała działalność	0,00	454 632,12	454 632,12
		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	454 632,12	454 632,12
855			Rodzina	3 685 282,00	111,00	3 685 393,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	100,00	111,00	211,00
		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	100,00	111,00	211,00
Razem:				4 334 498,00	454 743,12	4 789 241,12

Załącznik nr 4

do Zarządzenia Nr 39/2024

Wójta Gminy Dragacz

z dnia 29 kwietnia 2024 r.

ZADANIA ZLECONE - WYDATKI

Dział	Rozdział	Grupa	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	454 632,12	454 632,12
	01095		Pozostała działalność	0,00	454 632,12	454 632,12
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	0,00	447 496,75	447 496,75
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	0,00	7 135,37	7 135,37
855			Rodzina	3 685 282,00	111,00	3 685 393,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	100,00	111,00	211,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	100,00	111,00	211,00
Razem:				4 334 498,00	454 743,12	4 789 241,12

Plan finansowy rachunku środków z FUNDUSZU POMOCY na rok 2024

Dział	Rozdział	Paragraf	Dochody	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
			środki pozostałe na koniec 2023 r.			96 931,54
			DOCHODY RAZEM	21 866,00	7 397,00	126 194,54
758			Różne rozliczenia	21 866,00	7 397,00	29 263,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	21 866,00	7 397,00	29 263,00
		2100	Środki z Funduszu pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	21 866,00	7 397,00	29 263,00

Dział	Rozdział	Grupa wydatków	Wydatki	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
			WYDATKI RAZEM	118 797,54	7 397,00	126 194,54
801			Oświata i wychowanie	118 797,54	7 397,00	126 194,54
	80101		Szkoły podstawowe	96 354,18	7 397,00	103 751,18
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	7 521,42	0,00	7 521,42
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	88 832,76	7 397,00	96 229,76
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 330,88	0,00	1 330,88
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	1 330,88	0,00	1 330,88
	80104		Przedszkola	15 273,38	0,00	15 273,38
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1 454,10	0,00	1 454,10
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	13 819,28	0,00	13 819,28
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	5 839,10	0,00	5 839,10
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	5 839,10	0,00	5 839,10

Objaśnienia do tabelarycznych zestawień zmian budżetu gminy na 2024 rok

DZIAŁ 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W rozdziale 01095 – „Pozostała działalność” - na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 24 kwietnia 2024 roku Nr WFB.I.3120.3.28.2024 przyjmuje się plan dochodów i wydatków w kwocie **454.632,12 zł** z tytułu otrzymania dotacji celowej na zadanie zlecone na 2024 rok z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych w tym zakresie przez gminy w I terminie płatniczym 2024 r.

DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

W rozdziale 75814 – „Różne rozliczenia finansowe” – zwiększa się dochody z tytułu otrzymania dodatkowych środków na wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. pkt 2 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w wysokości **7.397,00 zł**. Środki pochodzą z Funduszu Pomocy.

DZIAŁ 801 – OSWIATA I WYCHOWANIE

W rozdziale 80101 – „Szkoły podstawowe”

- zwiększa się planowane wydatki o kwotę **7.397,00 zł** w tym: SP Grupa (4.438,00 zł) oraz SP Michale (2.959,00 zł) przeznaczone na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art.50 ust.1 pkt 2 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Środki pochodzą z Funduszu Pomocy.
- dokonuje się zmniejszenia planowanych wydatków przeznaczonych na dodatki wiejskie dla nauczycieli w kwocie **12.551,04 zł**, w tym: SP Dragacz 3.926,42 zł, SP Michale 8.624,62 zł. Środki przesuwają się do rozdziałów 80103, 80107,80150.

W rozdziale 80103 – „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” – zwiększa się planowane wydatki przeznaczone na dodatki wiejskie dla nauczycieli w kwocie **5.824,46 zł**, w tym: SP Dragacz 3.926,40 zł, SP Michale 5.898,06 zł.

W rozdziale 80104 – „Przedszkola” – zmniejsza się planowane wydatki przeznaczone na dodatki wiejskie dla nauczycieli w kwocie **210,59 zł**. Środki przesuwają się do rozdziału 80149.

W rozdziale 80107 – „Świetlice szkolne” – zwiększa się planowane wydatki przeznaczone na dodatki wiejskie dla nauczycieli w kwocie **42,58 zł**, w tym: SP Dragacz 0,02 zł, SP Michale 42,56 zł.

W rozdziale 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” – zwiększa się planowane wydatki przeznaczone na dodatki wiejskie dla nauczycieli w kwocie **210,59 zł**.

W rozdziale 80149 – „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” – zwiększa się planowane wydatki przeznaczone na dodatki wiejskie dla nauczycieli (SP Grupa) w kwocie **2.684,00 zł**.

DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W rozdziale 85415 – „Świadczenie wychowawcze” – na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 24 kwietnia 2024 roku Nr WFB.I.3120.3.28.2024 zwiększa się plan dochodów i wydatków w kwocie **28.548,00 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów – zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty.

DZIAŁ 855 – RODZINA

W rozdziale 85503 – „Karta Dużej Rodziny” – na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 24 kwietnia 2024 roku Nr WFB.I.3120.3.27.2024 zwiększa się plan dochodów i wydatków w kwocie **111,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny, wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny.