

ZARZĄDZENIE NR 82/2023
WÓJTA GMINY DRAGACZ

z dnia 10 października 2023 r.

w sprawie zmian w planie dochodów i wydatków budżetu gminy Dragacz na 2023 rok związanych ze zmianą kwot dotacji i środków przekazanych z budżetu państwa oraz zmian polegających na przeniesieniach między grupami wydatków w ramach rozdziału

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.¹⁾), art. 257 pkt. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.²⁾) 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 ustawami (Dz.U. poz. 1586) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zwiększyć plan dochodów budżetu gminy na 2023 rok o kwotę **426.845,70 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia. Dochody budżetu po zmianie 50.592.371,04 zł, w tym dochody bieżące 40.441.948,41 zł, dochody majątkowe 10.150.422,63 zł.

§ 2. Zwiększyć plan wydatków budżetu gminy na 2023 rok o kwotę **426.845,70 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia. Wydatki budżetu po zmianie 59.692.918,44 zł, w tym wydatki bieżące 40.563.801,34 zł, wydatki majątkowe 19.129.117,10 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. Objaśnienia do tabelarycznych zestawień zmian w budżecie gminy na 2023 rok obejmuje załącznik Nr 5 do niniejszego zarządzenia.

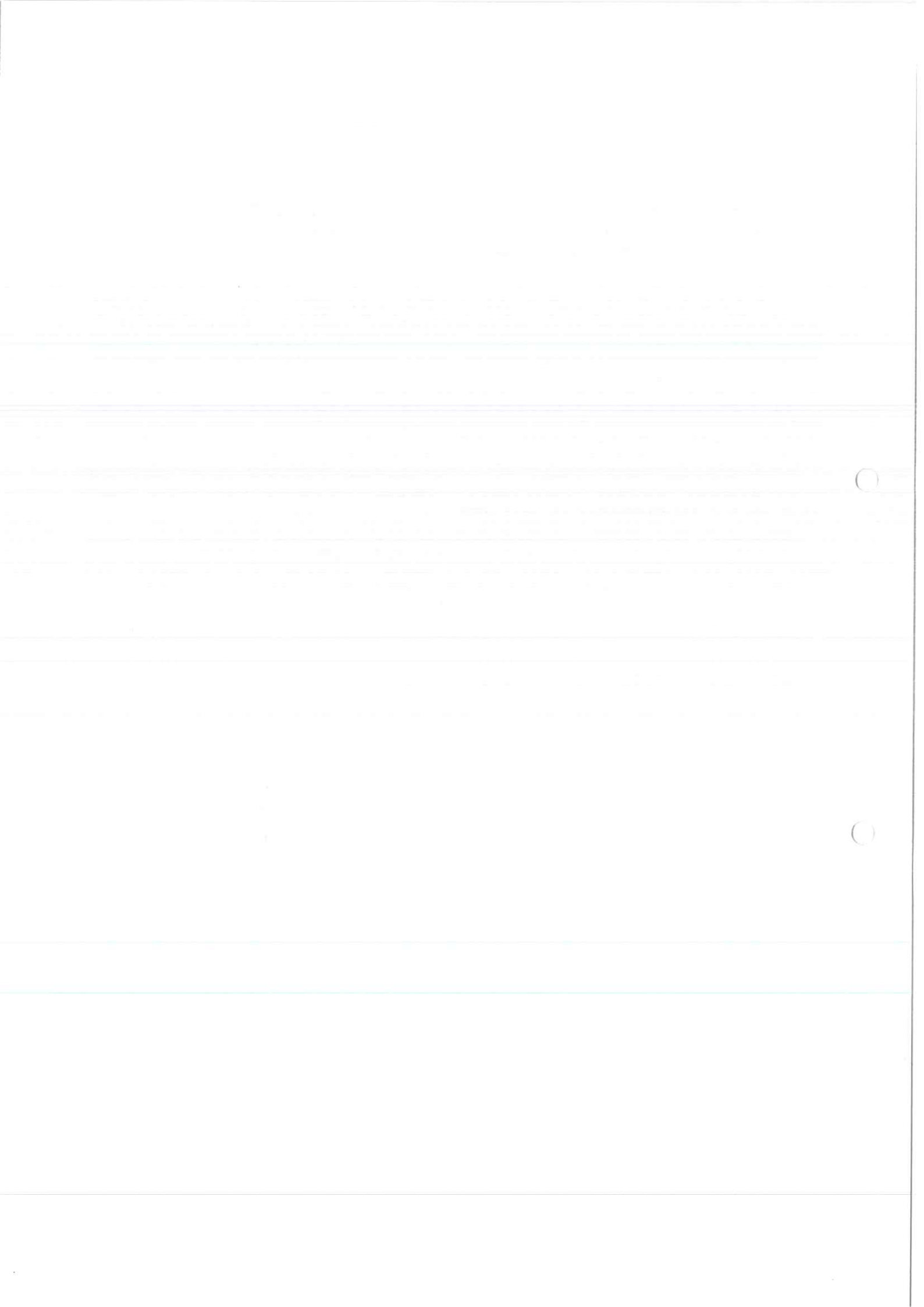
§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy


mgr Dorota Krezymon

¹⁾Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 572, poz. 1463 i poz. 1688.

²⁾Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1641 i poz. 1872.



Załącznik nr 1
do Zarządzenia Nr 82/2023
Wójta Gminy Dragacz
z dnia 10 października 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010	01095		Rolnictwo i łowiectwo	587 701,89	242 500,05	830 201,94
			Pozostała działalność	365 978,89	242 500,05	608 478,94
600	60004	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	365 978,89	242 500,05	608 478,94
			Transport i łączność	7 605 646,86	15 000,00	7 620 646,86
			Lokalny transport zbiorowy	11 589,71	15 000,00	26 589,71
		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	15 000,00	15 000,00
751	75108		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	61 803,00	54 000,00	115 803,00
			Wybory do Sejmu i Senatu	58 790,00	54 000,00	112 790,00
		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	58 790,00	54 000,00	112 790,00
758	75802		Różne rozliczenia	14 480 976,26	111 713,85	14 592 690,11
			Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2 028 711,00	111 713,85	2 140 424,85
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	2 028 711,00	111 713,85	2 140 424,85
801	80153		Oświata i wychowanie	1 311 001,53	-1 281,20	1 309 720,33
			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	73 486,75	-1 281,20	72 205,55
		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	72 808,82	-1 281,20	71 527,62

BeSTia

Strona 1 z 2

854			Edukacyjna opieka wychowawcza	72 378,00	4 913,00	77 291,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	72 378,00	4 913,00	77 291,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	72 378,00	4 913,00	77 291,00
Razem:				50 165 525,34	426 845,70	50 592 371,04

Załącznik Nr 2

do Zarządzenia Nr 82/2023
Wójta Gminy Dragacz
z dnia 10 października 2023 r.

Dział	Rozdział	Grupa	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010	01095		Rolnictwo i łowiectwo	909 423,89	242 500,05	1 151 928,94
			Pozostała działalność	366 176,89	242 500,05	608 678,94
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	360 767,42	239 331,97	600 099,39
600	60004	1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	5 411,47	3 168,08	8 579,55
			Transport i łączność	14 737 537,41	15 000,00	14 752 537,41
			Lokalny transport zbiorowy	114 700,00	15 000,00	129 700,00
751	75108	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	0,00	15 000,00	15 000,00
			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	61 803,00	54 000,00	115 803,00
			Wybory do Sejmu i Senatu	58 790,00	54 000,00	112 790,00
801	80101	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	46 356,00	175,40	46 531,40
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	0,00	54 000,00	54 000,00
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	12 434,00	-175,40	12 258,60
			Oświata i wychowanie	15 702 350,60	110 218,89	15 812 569,49
			Szkoły podstawowe	8 646 563,61	62 870,32	8 709 433,93
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	262 880,44	52 428,96	315 309,40
80103	80103	1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	6 898 617,82	10 441,36	6 909 059,18
			Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	306 756,88	4 104,08	310 860,96
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	9 760,00	3 431,25	13 191,25
1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	275 263,88	672,83	275 936,71		

BeSTia

Strona 1 z 3

80104	Przedszkola	2 661 743,81	21 499,64	2 683 243,45
1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	76 988,00	17 974,28	94 942,28
1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	1 962 468,27	3 525,36	1 965 993,63
80107	Świetlice szkolne	569 361,00	7 745,44	577 106,44
1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	27 052,00	6 513,75	33 565,75
1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	512 461,00	1 231,69	513 692,69
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	229 168,00	1 260,14	230 428,14
1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	4 363,00	1 055,65	5 418,65
1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	201 252,00	204,49	201 456,49
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 048 415,00	14 020,47	1 062 435,47
1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	44 272,00	11 789,50	56 061,50
1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	965 398,00	2 230,97	967 628,97
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	73 551,75	-1 281,20	72 270,55
1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	73 551,75	-1 281,20	72 270,55
85404	Edukacyjna opieka wychowawcza	139 484,00	5 126,76	144 610,76
	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	14 071,00	213,76	14 284,76
1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	554,00	181,61	735,61
1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	13 038,00	32,15	13 070,15
85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	92 378,00	4 913,00	97 291,00

854

BeSTia

Strona 2 z 3

	1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	92 378,00	4 913,00	97 291,00
Razem:			59 266 072,74	426 845,70	59 692 918,44

BeSTia

Strona 3 z 3

Załącznik nr 3

do Zarządzenia 82/2023
Wójta Gminy Dragacz
z dnia 10 października 2023 r.

ZADANIA ZLECONE - DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010	01095		Rolnictwo i łowiectwo	365 978,89	242 500,05	608 478,94
			Pozostała działalność	365 978,89	242 500,05	608 478,94
600	60004	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	365 978,89	242 500,05	608 478,94
			Transport i łączność	0,00	15 000,00	15 000,00
			Lokalny transport zbiorowy	0,00	15 000,00	15 000,00
751	75108	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	15 000,00	15 000,00
			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	61 803,00	54 000,00	115 803,00
			Wybory do Sejmu i Senatu	58 790,00	54 000,00	112 790,00
801	80153	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	58 790,00	54 000,00	112 790,00
			Oświata i wychowanie	72 808,82	-1 281,20	71 527,62
			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	72 808,82	-1 281,20	71 527,62
		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	72 808,82	-1 281,20	71 527,62
Razem:				4 501 119,71	310 218,85	4 811 338,56

Załącznik nr 4
do Zarządzenia 82/2023
Wójta Gminy Dragacz
z dnia 10 października 2023 r.

ZADANIA ZLECONE - WYDATKI

Dział	Rozdział	Grupa	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010	01095		Rolnictwo i łowiectwo	365 978,89	242 500,05	608 478,94
			Pozostała działalność	365 978,89	242 500,05	608 478,94
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	360 567,42	239 331,97	599 899,39
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	5 411,47	3 168,08	8 579,55
600	60004		Transport i łączność	0,00	15 000,00	15 000,00
			Lokalny transport zbiorowy	0,00	15 000,00	15 000,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	0,00	15 000,00	15 000,00
751	75108		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	61 803,00	54 000,00	115 803,00
			Wybory do Sejmu i Senatu	58 790,00	54 000,00	112 790,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	46 356,00	175,40	46 531,40
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	0,00	54 000,00	54 000,00
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	12 434,00	-175,40	12 258,60
801	80153		Oświata i wychowanie	72 808,82	-1 281,20	71 527,62
			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	72 808,82	-1 281,20	71 527,62
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	72 808,82	-1 281,20	71 527,62
Razem:				4 501 119,71	310 218,85	4 811 338,56

Objaśnienia do tabelarycznych zestawień zmian budżetu gminy na 2023 rok

DZIAŁ 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W rozdziale 01095 – „Pozostała działalność” - na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 10 października 2023 roku Nr WFB.I.3120.3.96.2023 przyjmuje się plan dochodów i wydatków w kwocie **242.500,05 zł** z tytułu otrzymania dotacji celowej na zadanie zlecone na 2023 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 II terminie płatniczym 2023 r.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W rozdziale 60004 – „Lokalny transport zbiorowy” – na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego z dnia 5 października 2023 r. Nr WFB.I.3120.3.94.2023 zwiększa się planowane dochody i wydatki o kwotę **15.000,00 zł** (SP Grupa) z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków wynikających z wejścia w życie ustawy z dnia 26 stycznia 2023 r. o zmianie ustawy – kodeks wyborczy oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2023 r. poz. 497), która nałożyła na organy wykonawcze gmin obowiązek zorganizowania bezpłatnych przewozów do i z lokali wyborczych dla wyborców niepełnosprawnych oraz wyborców, którzy najpóźniej w dniu głosowania kończą 60 lat, a także dla wyborców ujętych w spisie wyborców w stałym obwodzie głosowania położonym na obszarze danej gminy, jeżeli w ramach tej gminy w dniu wyborów nie funkcjonuje transport publiczny.

DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

W rozdziale 75108 – „Wybory do Sejmu i Senatu” – na podstawie decyzji nr 33/2023 z dnia 6 października 2023 r. Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bydgoszczy zwiększa się planowane dochody i wydatki w kwocie **54.000,00 zł** z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych diet dla członków obwodowych komisji wyborczych powołanych do przeprowadzenia wyborów do Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej i do Senatu Rzeczypospolitej Polskiej zarządzonych na dzień 15 października 2023 r.

Ponadto dokonuje się przesunięcia planowanych wydatków pomiędzy grupami wydatków w kwocie **175,40 zł**: zmniejsza się wydatki przeznaczone na składki ZUS i Fundusz Pracy a zwiększa się wydatki na zakup materiałów

DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

W rozdziale 75802 – „Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” - na podstawie pisma Ministra Finansów nr ST3.4751.1.14.2023 z dnia 3 października 2023 r. zwiększa się dochody o kwotę **111.713,85 zł** z dodatkowej kwoty rezerwy subwencji ogólnej przeznaczonej na nagrodę specjalną z okazji 250. Rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej, o której mowa w art. 92a ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

W rozdziale 80101 – „Szkoły podstawowe” - zwiększa się planowane wydatki o kwotę **62.870,32 zł** przeznaczone na nagrodę specjalną z okazji 250. Rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej - SP Grupa (34.628,13 zł), SP Michale (12.958,55 zł), SP Dragacz (15.283,64 zł). Środki pochodzą z podziału dodatkowej kwoty rezerwy subwencji ogólnej.

W rozdziale 80103 – „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” - zwiększa się planowane wydatki o kwotę **4.104,08 zł** przeznaczone na nagrodę specjalną z okazji 250. Rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej - SP Michale (1.412,19 zł), SP Dragacz (2.691,89 zł). Środki pochodzą z podziału dodatkowej kwoty rezerwy subwencji ogólnej.

W rozdziale 80104 – „Przedszkola” - zwiększa się planowane wydatki o kwotę **21.499,64 zł** przeznaczone na nagrodę specjalną z okazji 250. Rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej. Środki pochodzą z podziału dodatkowej kwoty rezerwy subwencji ogólnej.

W rozdziale 80107 – „Świetlice szkolne” - zwiększa się planowane wydatki o kwotę **7.745,44 zł** przeznaczone na nagrodę specjalną z okazji 250. Rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej - SP Grupa (4.086,37 zł), SP Michale (1.653,61 zł), SP Dragacz (2.005,46 zł). Środki pochodzą z podziału dodatkowej kwoty rezerwy subwencji ogólnej.

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 o kwotę **1.260,14 zł** przeznaczone na nagrodę specjalną z okazji 250. Rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej - Przedszkole (1.156,60 zł), SP Dragacz (103,54 zł). Środki pochodzą z podziału dodatkowej kwoty rezerwy subwencji ogólnej.

W rozdziale 80150 – „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” – zwiększa się planowane wydatki o kwotę **14.020,47 zł** przeznaczone na nagrodę specjalną z okazji 250. Rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej – SP Grupa (5.745,50 zł), SP Michale (5.489,50) SP Dragacz (2.785,47 zł). Środki pochodzą z podziału dodatkowej kwoty rezerwy subwencji ogólnej.

W rozdziale 80153 – „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” – na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego z dnia 2 października 2023 r. Nr WFB.I.3120.3.91.2023 w związku z niewykorzystaniem dotacji zmniejsza się planowane dochody i wydatki o kwotę **1.281,20 zł** (SP Grupa) przeznaczone na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe dla uczniów.

DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W rozdziale 85404 – „Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka” - zwiększa się planowane wydatki o kwotę **213,76 zł** przeznaczone na nagrodę specjalną z okazji 250. Rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej. Środki pochodzą z podziału dodatkowej kwoty rezerwy subwencji ogólnej.

W rozdziale 85415 – „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” - na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego z dnia 5 października 2023 r. Nr WFB.I.3120.3.94.2023 zwiększa się

planowane dochody i wydatki o kwotę **4.913,00 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów, zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty.