

ZARZĄDZENIE NR 7/2023
WÓJTA GMINY JEŻEWO

z dnia 26 stycznia 2023 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Jeżewo na 2023r.

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt.4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023r. poz. 40 t.j.), art. 256 i 257 ust. 1, 2, 3 i 4 oraz § 259 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022r. poz. 1634, 1692, 1747, 1079, 1768, 1725, 1964 i 2414) oraz art. 28 pkt. 1 ustawy z dnia 2 listopada 2022r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych zarządza się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr LIV/409/2022 Rady Gminy Jeżewo z dnia 15 grudnia 2022r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy Jeżewo na 2023 rok zmienionej zarządzeniem nr 1/2023 Wójta Gminy Jeżewo z dnia 2 stycznia oraz uchwałą nr LVI/417/2023 Rady Gminy Warlubie z dnia 24 stycznia 2023r. wprowadza się następujące zmiany:

1) pkt 1 otrzymuje brzmienie	
1) prognozowane dochody budżetu (zgodnie z załącznikiem nr 1, 1.1)	56 942 573,26
- dochody bieżące	40 257 981,89
- dochody majątkowe	16 684 591,37
w tym:	
a) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	4 798 334,00
b) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	866 900,00
c) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 000,00
d) środki z otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	16 340 001,94
e) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	3 060,00
f) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących	73 000,00
g) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań inwestycyjnych	341 589,43
h) środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	31 430,64
i) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	70 700,00
j) subwencje	15 709 472,00
w tym: subwencja oświatowa	9 363 284,00
subwencja wyrównawcza	6 346 188,00
k) dochody własne - pozostałe	18 706 085,25
2) wydatki (zgodnie z załącznikiem nr 2)	61 216 743,56
w tym:	
- wydatki majątkowe	21 450 571,27
- wydatki bieżące	39 766 172,29
w tym:	
a) dotacje	985 850,00

b) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	18 784 721,02
c) na obsługę długu	500 000,00
d) rezerwa budżetu	160 000,00
- w tym: rezerwa ogólna	60 000,00
- rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe	100 000,00

3) w załączniku nr 1 określającym plan dochodów wprowadza się zmiany określone załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia, w załączniku nr 1.1 określającym plan dochodów budżetowych na 2023r. wg ważniejszych źródeł wprowadza się zamiany określone załącznikiem nr 1.1 do niniejszego zarządzenia.

4) w załączniku nr 2 określającym plan wydatków wprowadza się zmiany określone załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia, załącznik nr 2.1 określający programy i projekty realizowane z funduszy strukturalnych w 2023r. pozostaje bez zmian.

5) plan finansowy wydatków majątkowych (inwestycyjnych) i źródła ich finansowania pozostaje bez zmian zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

6) § 2 pozostaje bez zmian:

1) Planowany deficyt budżetowy wynosi **4.274.170,30 zł**

2) Ustala się źródła pokrycia deficytu budżetowego:

- przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art.5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 235.512,30 zł,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 2.446.370,00 zł
- kredyt długoterminowy 1.592.288,00 zł.

7) § 3 pozostaje bez zmian:

1. Przedstawia się plan przychodów i rozchodów gminy na rok 2023 według załącznika nr 4 do uchwały:

- przychody w kwocie 5.261.882,30 zł (zadania inwestycyjne w kwocie 4.193.858,00 zł, zadania bieżące w ramach programu "Cyfrowa Gmina" 80.312,30 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 987.712,00 zł),
- rozchody w kwocie 987.712,00 zł.

8) w § 4 zmienia się pkt 1:

- 1) Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia.
- 2) Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały.
- 3) Ustala się dochody związane z realizacją zadań z zakresu, administracji rządowej odprowadzone na rachunek budżetu państwa zgodnie z załącznikiem nr 7 do uchwały.

9) § 5 pozostaje bez zmian:

- 1) Ustala się dochody w kwocie 130.000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i dochody w kwocie 20.000,00 zł z tytułu wpływu z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz wydatki w kwocie 144.000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.
- 2) Ustala się wydatki w kwocie 6.000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.
- 3) Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją programu rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii na 2023r. stanowi załącznik nr 8 do uchwały.

10) § 6 pozostaje bez zmian:

- 1) Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 1.811.400,00 zł (w tym wpłata na rzecz międzygminnego ośrodka opiekuńczego w Pruszczu 2.400,00 zł na zadania bieżące),

- 2) Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie 246.000,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 9 do uchwały.
- 11) § 7 pozostaje bez zmian: Ustala się wykaz wpływów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, zgodnie z załącznikiem nr 10 do uchwały.
- 12) § 8 pozostaje bez zmian: Ustala się plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołectkiego w podziale na sołectwa według załącznika nr 11 do uchwały.
- 13) § 9 pozostaje bez zmian: Ustala się plan dochodów i wydatków związanych z realizacją systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w 2023r. zgodnie z załącznikiem nr 12 do uchwały.
- 14) § 10 pozostaje bez zmian: Ustala się limit zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych, kredytów i pożyczek zaciąganych na:
- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w wysokości 2.500.000,00 zł,
 - 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1.592.288,00 zł,
 - 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 987.712,00 zł.
- 15) § 11 pozostaje bez zmian:
1. Upoważnia się Wójta Gminy do:
 - 1) zaciągania kredytów i pożyczek
 - a) na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetowego w wysokości 2.500.000,00 zł,
 - b) finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1.592.288,00 zł,
 - c) na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 987.712,00 zł.
 - 2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących, w tym: wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz w zakresie wydatków majątkowych,
 - 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy,
 - 4) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
 - 5) dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
 - 6) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.
 2. Określa się wysokość sumy do której Wójt może samodzielnie zaciągać zobowiązania na 1.000.000,00 zł.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym.

Wójt Gminy Jezewo

Maciej Rakowicz

Dochody 2023

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
bieżące							
750			Administracja publiczna	112 700,00	0,00	4,64	112 704,64
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	110 600,00	0,00	4,64	110 604,64
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	4,64	4,64
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	26 880,00	0,00	64,00	26 944,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
	75495		Pozostała działalność	26 880,00	0,00	64,00	26 944,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	26 880,00	0,00	64,00	26 944,00
855			Rodzina	4 478 156,00	0,00	4 758,00	4 482 914,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	300,00	0,00	276,00	576,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00

		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	300,00	0,00	276,00	576,00
	85595		Pozostała działalność	0,00	0,00	4 482,00	4 482,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	4 482,00	4 482,00
bieżące razem				40 253 155,25	0,00	4 826,64	40 257 981,89
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
majątkowe							
majątkowe razem				16 684 591,37	0,00	0,00	16 684 591,37
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem:				56 937 746,62	0,00	4 826,64	56 942 573,26
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00

tytuł

Plan dochodów budżetowych na 2023 rok wg. ważniejszych źródeł:

Treść	Kwota w zł.
1) Wpływy z podatków i opłat ustalonych i pobieranych na podstawie odrębnych ustaw	9 641 900,00
- podatek rolny	661 630,00
- podatek leśny	412 520,00
- podatek od nieruchomości	3 644 250,00
- podatek od środków transportowych	79 000,00
- podatek od spadków i darowizn	35 500,00
- podatek opłacony w formie karty podatkowej od działalności	35 000,00
- opłata targowa	9 000,00
- opłata skarbową	30 000,00
- podatek od czynności cywilno prawnych	322 000,00
- wpływy z usług	2 156 000,00
-opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	150 000,00
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	2 107 000,00
2) odsetki za nieterminowe regulowanie należności i pozostałe odsetki	67 450,00
3) dochody z majątku oraz ze sprzedaży majątku gminy	259 851,00
4) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	38 256,00
5) pozostałe dochody	3 436 686,25
6) udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w tym:	5 261 942,00
- podatek dochodowy od osób prawnych	423 776,00
- podatek dochodowy od osób fizycznych	4 838 166,00
7) dotacje na zadania zlecone i powierzone z zakresu administracji rządowej oraz zadania własne gminy w tym:	4 800 334,00
- z mocy ustawy	4 798 334,00
- na podstawie porozumień	2 000,00
8) subwencje, w tym:	15 709 472,00
- subwencja oświatowa	9 363 284,00
- subwencja wyrównawcza	6 346 188,00
9) środki na dofinansowanie własnych inwestycji oraz zadań bieżących w tym:	17 726 682,01
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	70 700,00
- dotacje celowe otrzymane na realizację własnych zadań bieżących gmin	866 900,00
- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację inwestycji	16 340 001,94
- środki otrzymane od pozostałych jednostek na realizację zadań bieżących	73 000,00
- środki otrzymane od pozostałych jednostek na realizację zadań inwestycyjnych	341 589,43
- środki pozyskane z innych źródeł na dofinansowanie zadań bieżących	31 430,64
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	3 060,00
Razem	56 942 573,26

Wydatki 2023

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	254 500,00	0,00	254 500,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	154 500,00	0,00	154 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	10 000,00	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	-10 000,00	40 000,00
750			Administracja publiczna	5 320 778,11	4,64	5 320 782,75
	75011		Urzędy wojewódzkie	110 600,00	4,64	110 604,64
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	4,64	4,64
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	210 646,00	64,00	210 710,00
	75495		Pozostała działalność	26 880,00	64,00	26 944,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	64,00	64,00
801			Oświata i wychowanie	19 234 560,02	0,00	19 234 560,02
	80101		Szkoły podstawowe	10 171 781,00	-4 032,00	10 167 749,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	356 822,00	-2 000,00	354 822,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	700 000,00	-13 000,00	687 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	42 000,00	13 000,00	55 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 386 759,00	-2 032,00	5 384 727,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	59 784,00	2 032,00	61 816,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	24 032,00	24 032,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	59 784,00	-22 000,00	37 784,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	433 889,00	2 000,00	435 889,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	2 000,00	2 000,00
855			Rodzina	4 776 126,00	4 758,00	4 780 884,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	300,00	276,00	576,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	250,00	230,18	480,18
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	43,00	40,19	83,19

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7,00	5,63	12,63
85595		Pozostała działalność	0,00	4 482,00	4 482,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	4 482,00	4 482,00
Razem:			61 211 916,92	4 826,64	61 216 743,56

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 7/2023

Wójta Gminy Jeżewo

z dnia 26 stycznia 2023 r.

Dochody zadania zlecone 2023

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	4 428 400,00	276,00	4 428 676,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	300,00	276,00	576,00
		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	300,00	276,00	576,00
Razem:				4 798 058,00	276,00	4 798 334,00

Wydatki zadania zlecone 2023

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	4 428 400,00	276,00	4 428 676,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	300,00	276,00	576,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	250,00	230,18	480,18
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	43,00	40,19	83,19
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7,00	5,63	12,63
Razem:				4 798 058,00	276,00	4 798 334,00

UZASADNIENIE

do wprowadzonych zmian w dochodach i wydatkach w budżecie Gminy Jeżewo na 2023r.

1. W planie dochodów wprowadzono następujące zmiany:

- a) zwiększono plan dochodów w dziale administracja publiczna o kwotę 4,64 zł na dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy zgodnie z informacją Wojewody Kujawsko - Pomorskiego Nr WFB.I.2.4.2023 z dnia 11 stycznia 2023r.
- b) zwiększono plan dochodów w dziale bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa o kwotę 64,00 zł na koszty obsługi dotyczące wypłaty świadczenia 40,00 zł dziennie dla osób, które przyjęły obywateli Ukrainy, zgodnie z informacją Wojewody Kujawsko - Pomorskiego Nr WFB.I.3121.2.15.2023 z dnia 25 stycznia 2023r.
- c) zwiększono plan dochodów w dziale rodzina o łączną kwotę 4.758,00 zł, w tym na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny o 276,00 zł zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko - Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.3.2023 z dnia 18 stycznia 2023r. oraz w rozdziale pozostała działalność o 4.482,00 zł na zapewnienie wypłaty świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy zgodnie z informacją Wojewody Kujawsko - Pomorskiego Nr WFB.I.3121.2.14.2023 z dnia 23 stycznia 2023r.

2. W planie wydatków wprowadzono następujące zmiany:

- a) dokonano zmiany w planie wydatków bieżących w dziale gospodarka mieszkaniowa między paragrafami o 10.000,00 zł,
- b) zwiększono plan wydatków bieżących w dziale administracja publiczna o kwotę 4,64 zł na dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy,
- c) zwiększono plan wydatków bieżących w dziale bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa o kwotę 64,00 zł na zakup materiałów dotyczące wypłaty świadczenia 40,00 zł dziennie dla osób, które przyjęły obywateli Ukrainy,
- d) dokonano zmiany w planie wydatków bieżących w dziale oświata i wychowanie między rozdziałami o 4.032,00 zł oraz między paragrafami o 35.000,00 zł,
- e) zwiększono plan wydatków bieżących w dziale rodzina o łączną kwotę 4.758,00 zł, w tym na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny o 276,00 zł na wynagrodzenia i pochodne oraz w rozdziale pozostała działalność o 4.482,00 zł na wypłatę świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy.

Po wprowadzeniu powyższych zmian plan dochodów zwiększa się o kwotę 4.826,64 zł i wynosi **56.942.573,26 zł**, plan wydatków zwiększa się o tą samą kwotę i wynosi **61.216.743,56 zł**. Deficyt budżetowy nie uległ zmianie i wynosi **4.274.170,30 zł**.

Wójt Gminy Jeżewo

Maciej Rakowicz