

ZARZĄDZENIE NR 39/2023
WÓJTA GMINY JEŻEWO

z dnia 12 maja 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 oraz z 2023r. poz. 572), **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 z 2023r. poz. 412) 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 2023r. oraz uchwałą nr LVI/417/2023 Rady Gminy Jeżewo z dnia 24 stycznia 2023r., zarządzeniem nr 7/2023 Wójta Gminy Jeżewo z dnia 26 stycznia 2023r., zarządzeniem nr 18/2023 Wójta Gminy Jeżewo z dnia 14 lutego 2023r., uchwałą nr LVII/425/2023 Rady Gminy Jeżewo z dnia 23 lutego 2023r., zarządzeniem nr 22/2023 Wójta Gminy Jeżewo z dnia 24 lutego 2023r., uchwałą nr LVIII/432/2023 Rady Gminy Jeżewo z dnia 16 marca 2023r., uchwałą nr LIX/437/2023 Rady Gminy Jeżewo z dnia 30 marca 2023r., zarządzeniem nr 32/2023 Wójta Gminy Jeżewo z dnia 14 kwietnia 2023r., uchwałą nr LX/443/2023 Rady Gminy Jeżewo z dnia 27 kwietnia 2023r. oraz zarządzeniem nr 35/2023 Wójta Gminy Jeżewo z dnia 28 kwietnia 2023r., wprowadza się następujące zmiany:

1) pkt 1 otrzymuje brzmienie

1) prognozowane dochody budżetu (zgodnie z załącznikiem nr 1, 1.1)	55 039 821,73
- dochody bieżące	41 295 646,13
- dochody majątkowe	13 744 175,60
w tym:	
a) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	5 044 998,00
b) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	1 063 670,00
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	13 399 586,17
e) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	35 700,00
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	115 411,64
i) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	70 700,00
j) subwencje	15 676 924,00
w tym: subwencja oświatowa	9 330 736,00
subwencja wyrównawcza	6 346 188,00
k) dochody własne - pozostałe	19 216 242,49
2) wydatki (zgodnie z załącznikiem nr 2)	60 011 745,78

w tym:

- wydatki majątkowe	19 467 445,85
- wydatki bieżące	40 544 299,93

w tym:

a) dotacje	985 850,00
b) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	18 970 535,85
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) załącznik nr 1 określający plan dochodów otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia, a załącznik nr 1.1 określający plan dochodów budżetowych na 2023r. wg ważniejszych źródeł otrzymuje brzmienie zgodnie z 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 **4.971.924,05 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,
- przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 52.593,10 zł,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 3.383.818,65 zł
- kredyt długoterminowy 1.300.000,00 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 5.959.636,05 zł (zadania inwestycyjne w kwocie 4.839.018,65 zł, zadania bieżące w ramach programu "Cyfrowa Gmina" 80.312,30 zł i przeciwdziałanie alkoholizmowi 52.593,10 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 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 196.593,10 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 sołeckiego 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 1.300.000,00 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 1.300.000,00 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 mowaw 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							
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	49 232,00	0,00	13 864,00	63 096,00
			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	49 232,00	0,00	13 864,00	63 096,00
			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	49 232,00	0,00	13 864,00	63 096,00
855			Rodzina	4 508 430,00	0,00	2 725,00	4 511 155,00
			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
	85595		Pozostała działalność	11 978,00	0,00	2 725,00	14 703,00
			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	11 978,00	0,00	2 725,00	14 703,00
bieżące razem				41 279 057,13	0,00	16 589,00	41 295 646,13
			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				13 744 175,60	0,00	0,00	13 744 175,60

	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:	55 023 232,73	0,00	16 589,00	55 039 821,73
	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

Załącznik Nr 1.1 do Załącznika Nr 1 do zarządzenia Nr 39/2023 Wójta Gminy Jezewo
z dnia 12 maja 2023 r.

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 skarbowa	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	3 946 843,49
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:	5 046 998,00
- z mocy ustawy	5 044 998,00
- na podstawie porozumień	2 000,00
8) subwencje, w tym:	15 676 924,00
- subwencja oświatowa	9 330 736,00
- subwencja wyrównawcza	6 346 188,00
9) środki na dofinansowanie własnych inwestycji oraz zadań bieżących w tym:	15 099 657,24
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	70 700,00
- dotacje celowe otrzymane na realizację własnych zadań bieżących gmin	1 063 670,00
- środki z otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację inwestycji	13 399 586,17
- środki otrzymane od pozostałych jednostek na realizację zadań bieżących	73 000,00
- rodki otrzymane od pozostałych jednostek na realizację zadań inwestycyjnych	341 589,43
- środki pozyskane z innych źródeł na dofinansowanie zadań bieżących	115 411,64
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	35 700,00
Razem	55 039 821,73

Wydatki 2023

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	272 000,00	0,00	272 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	181 000,00	0,00	181 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	46 000,00	-4 900,00	41 100,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	4 900,00	9 900,00
750			Administracja publiczna	5 865 310,74	0,00	5 865 310,74
	75011		Urzędy wojewódzkie	112 645,09	0,00	112 645,09
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	725,00	-25,83	699,17
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	25,83	25,83
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	238 538,00	13 864,00	252 402,00
	75495		Pozostała działalność	49 232,00	13 864,00	63 096,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	49 040,00	13 800,00	62 840,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	192,00	64,00	256,00
801			Oświata i wychowanie	19 556 790,02	0,00	19 556 790,02
	80101		Szkoły podstawowe	10 158 903,50	12 704,00	10 171 607,50
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	399 000,00	9 795,00	408 795,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	31 000,00	2 909,00	33 909,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 607 834,19	-4 577,00	1 603 257,19
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	57 500,00	-4 577,00	52 923,00
	80104		Przedszkola	4 627 555,00	0,00	4 627 555,00
		4220	Zakup środków żywności	50 000,00	60 113,00	110 113,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	81 000,00	-60 113,00	20 887,00
	80107		Świetlice szkolne	473 203,91	-8 543,00	464 660,91
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 975,00	-8 543,00	6 432,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	433 150,88	416,00	433 566,88
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 989,00	416,00	5 405,00
855			Rodzina	4 806 400,00	2 725,00	4 809 125,00
	85595		Pozostała działalność	11 978,00	2 725,00	14 703,00

		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	11 818,34	2 725,00	14 543,34
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 372 256,40	0,00	5 372 256,40
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	798 456,40	0,00	798 456,40
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	140 000,00	140 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	193 600,00	-140 000,00	53 600,00
926			Kultura fizyczna	4 951 826,00	0,00	4 951 826,00
	92601		Obiekty sportowe	4 838 934,70	0,00	4 838 934,70
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	1 000,00	1 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 000,00	-1 000,00	4 000,00
			Razem:	59 995 156,78	16 589,00	60 011 745,78

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 39/2023

Wójta Gminy Jeżewo

z dnia 12 maja 2023 r.

Wydatki zadania zlecone 2023

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	112 640,45	-25,83	112 614,62
	75011		Urzędy wojewódzkie	112 640,45	-25,83	112 614,62
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	725,00	-25,83	699,17
			Razem:	5 044 998,00	-25,83	5 044 972,17

UZASADNIENIE

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

1. W planie dochodów wprowadzono następujące zmiany:

- a) dokonano zwiększenia planu dochodów bieżących w dziale bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa o 13.864,00 zł na wypłatę przez gminy świadczeń pieniężnych w kwocie 40 zł za osobę w związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie oraz kosztów obsługi, zgodnie z informacją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3121.2.88.2023z dnia 10 maja 2023r. oraz WFB.V.1612.178.2023 z dnia 11 maja 2023r.,
- b) dokonano zwiększenia planu dochodów bieżących w dziale rodzina o 2.725,00 zł na wypłatę przez gminy świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, zgodnie z informacją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3121.2.92.2023z dnia 9 maja 2023r.

1. W planie wydatków wprowadzono następujące zmiany:

- a) dokonano zmiany w planie wydatków bieżących w dziale gospodarka mieszkaniowa, w rozdziale gospodarka gruntami i nieruchomościami między paragrafami o 4.900,00 zł
- b) dokonano zmiany w planie wydatków bieżących w dziale administracja publiczna, w rozdziale urzędy wojewódzkie między paragrafami o 25,83 zł
- c) dokonano zwiększenia w planie wydatków bieżących w dziale bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa o 13.864,00 zł, w tym na wypłatę przez gminy świadczeń pieniężnych 40 zł za osobę w kwocie 13.800,00 zł oraz koszty obsługi w kwocie 64,00 zł,
- d) dokonano zmiany w planie wydatków bieżących w dziale oświata i wychowanie między rozdziałami o 13.120,00 zł oraz między paragrafami o 60.113,00 zł,
- e) dokonano zwiększenia w planie wydatków bieżących w dziale rodzina o 2.725,00 zł na wypłatę przez gminy świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy,
- f) dokonano zmiany w planie wydatków bieżących w dziale gospodarka komunalna i ochrona środowiska, w rozdziale oświetlenie ulic, placów i dróg między paragrafami o 140.000,00 zł
- g) dokonano zmiany w planie wydatków bieżących w dziale kultura fizyczna, w rozdziale obiekty sportowe między paragrafami o 1.000,00 zł

Po wprowadzeniu powyższych zmian plan dochodów zwiększa się o kwotę 16.589,00 zł i wynosi **55.039.821,73 zł**, plan wydatków zwiększa się o tą samą kwotę i wynosi **60.011.745,78 zł**. Deficyt budżetowy nie uległ zmianie i wynosi **4.971.924,05 zł**.

Wójt Gminy Jezewo

Maciej Rakowicz