

ZARZĄDZENIE NR 33/2024
WÓJTA GMINY JEŻEWO

z dnia 5 kwietnia 2024 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Jeżewo na 2024r.

Na podstawie **art. 30 ust.2 pkt.4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym** (Dz.U. z 2023r. poz. 40, 572, 1463 i 1688), **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 2023r. poz. 1270, 1273, 497, 1407, 1641, 1872, 1693 i 1429), **art. 28 pkt. 1 ustawy z dnia 2 listopada 2022r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych** oraz **art.111 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na trytorium tego państwa** (Dz. U. z 2024r. poz. 114 t.j.) zarządza się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr LXVIII/495/2023 Rady Gminy Jeżewo z dnia 14 grudnia 2023r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy Jeżewo na 2024 rok zmienionej uchwałą nr LXX/509/2024 Rady Gminy Jeżewo z dnia 1 lutego 2024r., zarządzeniem nr 10/2024 Wójta Gminy Jeżewo z dnia 13 lutego 2024r. uchwałą nr LXXI/516/2024 Rady Gminy Jeżewo z dnia 29 lutego 2024r., uchwałą nr LXXII/522/2024 Rady Gminy Jeżewo z dnia 21 marca 2024r. oraz zarządzeniem nr 29/2024 Wójta Gminy Jeżewo z dnia 28 marca 2024r. wprowadza się następujące zmiany:

1. pkt 1 otrzymuje brzmienie

1) prognozowane dochody budżetu (zgodnie z załącznikiem nr 1, 1.1, 1.2)	57 675 958,26
- dochody bieżące	47 568 091,78
- dochody majątkowe	10 107 866,48
w tym:	
a) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	5 390 168,00
b) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	1 428 581,00
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	8 090 472,48
e) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących	35 000,00
f) środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na zadania bieżące	115 398,00
g) środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł	1 465 176,00
h) środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	98 294,75
i) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	983 237,00
j) subwencje	21 030 974,00
w tym: subwencja oświatowa	12 348 184,00
subwencja wyrównawcza	8 252 494,00
subwencje rozwojowa	430 296,00
k) dochody własne - pozostałe	19 036 657,03
2) wydatki (zgodnie z załącznikiem nr 2, 2.1)	59 826 055,75
w tym:	
- wydatki majątkowe	12 817 292,55
- wydatki bieżące	47 008 763,20

w tym:

a) dotacje	1 075 350,00
b) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	24 467 121,50
c) na obsługę długu	350 000,00
d) rezerwa budżetu	160 000,00
- w tym: rezerwa ogólna	55 000,00
- rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe	105 000,00

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 2024r. wg ważniejszych źródeł wprowadza się zmiany określone załącznikiem nr 1.1 do niniejszego zarządzenia, załącznik nr 1.2 określający plan dochodów pochodzących ze środków Funduszu Pomocy pozostaje bez zmian,

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 2024r. pozostaje bez zmian, załącznik nr 2.2 określający plan wydatków pochodzących ze środków Funduszu Pomocy pozostaje bez zmian.

5) plan finansowy wydatków majątkowych (inwestycyjnych) i źródła ich finansowania pozostaje bez zmian.

6) § 2 pozostaje bez zmian:

1) Planowany deficyt budżetowy wynosi **2.150.097,49 zł**

2) Ustala się źródła pokrycia deficytu budżetowego:

- nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 2.150.097,49 zł

7) § 3 pozostaje bez zmian:

1. Przedstawia się plan przychodów i rozchodów gminy na rok 2024 według załącznika nr 4 do uchwały:

- przychody w kwocie 3.305.097,49 zł (zadania inwestycyjne w kwocie 2.037.181,20 zł, zadania bieżące w ramach kształcenia dzieci będącymi obywatelami Ukrainy 96.189,27 zł i przeciwdziałanie alkoholizmowi 16.727,02 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 1.155.000,00 zł),

- rozchody w kwocie 1.155.000,00 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 43.000,00 zł z tytułu wpływu z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz wydatki w kwocie 183.727,02 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 2024r. stanowi załącznik nr 8 do uchwały.

10) § 6 pozostaje bez zmian:

- 1) Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 1.205.850,00 zł (w tym wpłata na rzecz międzygminnego ośrodka opiekuńczego w Pruszczu 3.400,00 zł na zadania bieżące),
- 2) Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie 377.800,16 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 dochodów i wydatków związanych z realizacją systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w 2024r. zgodnie z załącznikiem nr 11 do uchwały.
- 13) § 9 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,
- 14) § 10 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,
 - 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

Plan dochodów 2024r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	6 039 287,22	7 500,00	6 046 787,22
	60004		Lokalny transport zbiorowy	136 133,74	7 500,00	143 633,74
		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	7 500,00	7 500,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	77 979,00	48 600,00	126 579,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	50 655,00	48 600,00	99 255,00
		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	50 655,00	48 600,00	99 255,00
Razem:				57 619 858,26	56 100,00	57 675 958,26

Plan dochodów budżetowych na 2024 rok wg. ważniejszych źródeł

Treść	Kwota w zł.
1) Wpływy z podatków i opłat ustalonych i pobieranych na podstawie odrębnych ustaw	10 690 800,00
- podatek rolny	730 000,00
- podatek leśny	437 000,00
- podatek od nieruchomości	4 100 000,00
- podatek od środków transportowych	79 000,00
- podatek od spadków i darowizn	91 500,00
- podatek opłacony w formie karty podatkowej od działalności	30 000,00
- opłata targowa	11 000,00
- opłata skarbową	30 000,00
- podatek od czynności cywilno prawnych	250 500,00
- wpływy z usług	2 247 000,00
-opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	173 000,00
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	2 511 800,00
2) odsetki za nieterminowe regulowanie należności i pozostałe odsetki	66 250,00
3) dochody z majątku oraz ze sprzedaży majątku gminy	301 701,00
4) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	38 000,00
5) pozostałe dochody	1 415 296,03
6) udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w tym:	6 524 610,00
- podatek dochodowy od osób prawnych	423 594,00
- podatek dochodowy od osób fizycznych	6 101 016,00
7) dotacje na zadania zlecone i powierzone z zakresu administracji rządowej oraz zadania własne gminy w tym:	5 392 168,00
- z mocy ustawy	5 390 168,00
- na podstawie porozumień	2 000,00
8) subwencje, w tym:	21 030 974,00
- subwencja oświatowa	12 348 184,00
- subwencja wyrównawcza	8 252 494,00
- subwencja rozwojowa	430 296,00
9) środki na dofinansowanie własnych inwestycji oraz zadań bieżących w tym:	12 216 159,23
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	983 237,00
- dotacje celowe otrzymane na realizację własnych zadań bieżących gmin	1 428 581,00
- środki z otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację inwestycji	8 090 472,48
- środki otrzymane od pozostałych jednostek na realizację zadań bieżących	35 000,00
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł	1 465 176,00
- środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących	115 398,00
- środki pozyskane z innych źródeł na dofinansowanie zadań bieżących	98 294,75
Razem	57 675 958,26

Plan wydatków 2024r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	8 329 228,98	7 500,00	8 336 728,98
	60004		Lokalny transport zbiorowy	694 500,00	7 500,00	702 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	634 000,00	7 500,00	641 500,00
710			Działalność usługowa	132 500,00	0,00	132 500,00
	71035		Cmentarze	2 500,00	0,00	2 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 500,00	2 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00	-2 500,00	0,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	77 979,00	48 600,00	126 579,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	50 655,00	48 600,00	99 255,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	12 000,00	48 600,00	60 600,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	15 500,00	1 500,00	17 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	-4 400,00	600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 600,00	1 634,94	11 234,94
		4300	Zakup usług pozostałych	1 800,00	3 104,85	4 904,85
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 345,00	-1 734,80	610,20
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	200,00	-104,99	95,01
926			Kultura fizyczna	691 000,00	0,00	691 000,00
	92601		Obiekty sportowe	577 000,00	0,00	577 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	141 000,00	-10 000,00	131 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	99 307,58	-12 500,00	86 807,58
		4260	Zakup energii	51 000,00	22 000,00	73 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	500,00	2 500,00
			Razem:	59 769 955,75	56 100,00	59 826 055,75

Dochody zadania zlecone 2024r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	0,00	7 500,00	7 500,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	7 500,00	7 500,00
		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	7 500,00	7 500,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	77 979,00	48 600,00	126 579,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	50 655,00	48 600,00	99 255,00
		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	50 655,00	48 600,00	99 255,00
Razem:				5 334 068,00	56 100,00	5 390 168,00

Wydatki zadania zlecone 2024r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	0,00	7 500,00	7 500,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	7 500,00	7 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	7 500,00	7 500,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	77 979,00	48 600,00	126 579,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	50 655,00	48 600,00	99 255,00

		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	12 000,00	48 600,00	60 600,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	15 500,00	1 500,00	17 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	-4 400,00	600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 600,00	1 634,94	11 234,94
		4300	Zakup usług pozostałych	1 800,00	3 104,85	4 904,85
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 345,00	-1 734,80	610,20
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	200,00	-104,99	95,01
			Razem:	5 334 068,00	56 100,00	5 390 168,00

UZASADNIENIE

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

1. W planie dochodów wprowadzono następujące zmiany:

- a) dokonano zwiększenia planu dochodów bieżących w dziale transport i łączność, w rozdziale lokalny transport zbiorowy o 7.500,00 zł, w zapewnieniu transporu do lokali wyborczych zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko - Pomorskiego nr WFB.I.3120.3.21.2024 z dnia 4 kwietnia 2024r.,
- b) dokonano zwiększenia planu dochodów bieżących w dziale urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa o łączną kwotę 48.600,00 zł w rozdziale wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie, zgodnie z decyzją Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego nr DBD.804.11.2024 z dnia 2 kwietnia 2024r.

1. W planie wydatków wprowadzono następujące zmiany:

- a) zwiększono plan wydatków bieżących w dziale transport i łączność o 7.500,00 zł, w rozdziale lokalny transport zbiorowy na zakup usług pozostałych,
- b) dokonano zmiany w planie wydatków bieżących w dziale działalność usługowa, w rozdziale cmentarze o 2.500,00 zł między paragrafami,
- c) zwiększono plan wydatków bieżących w dziale urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa o 48.600,00 zł w rozdziale wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie na wypłatę zryczałtowanych diet dla obwodowych komisji wyborczych i dokonano zmiany między paragrafami o 6.239,79 zł,
- d) dokonano zmiany w planie wydatków bieżących w dziale kultura fizyczna, w rozdziale obiekty sportowe o 22.500,00 zł między paragrafami,

Po wprowadzeniu powyższych zmian plan dochodów zwiększa się o kwotę 56.100,00 zł i wynosi **57.675.958,26 zł**, plan wydatków zwiększa się o tą samą kwotę i wynosi **59.826.055,75 zł**. Deficyt budżetowy nie uległ zmianie i wynosi **2.150.097,49 zł**.

Wójt Gminy Jeżewo

Maciej Rakowicz