

ZARZĄDZENIE NR OA.0050.71.2024
WÓJTA GMINY PŁUŻNICA

z dnia 22 maja 2024 r.

zmieniające budżet Gminy Płużnica na 2024 r.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609), art. 211-212, art. 222, art. 257 ust. 3 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872), oraz § 18 pkt. 2 i 7 uchwalonym uchwałą Nr LVIII/430/2023 Rady Gminy Płużnica z dnia 29 grudnia 2023r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Płużnica na 2024 r.

§ 1.

W budżecie gminy Płużnica na 2024 r. uchwalonym uchwałą nr LVIII/430/2023 Rady Gminy Płużnica z dnia 29 grudnia 2023 w sprawie uchwały budżetowej Gminy Płużnica na rok 2024 zmienionym:

- uchwałą Nr LIX/449/2024 Rady Gminy Płużnica z dnia 25 stycznia 2024 r.,
- zarządzeniem Nr OA.0050.11.2024 Wójta Gminy Płużnica z dnia 1 lutego 2024 r.,
- zarządzeniem Nr OA.0050.14.2024 Wójta Gminy Płużnica z dnia 14 lutego 2024 r.,
- uchwałą Nr LIX/464/2024 Rady Gminy Płużnica z dnia 26 lutego 2024 r.,
- zarządzeniem Nr OA.0050.15.2024 Wójta Gminy Płużnica z dnia 27 lutego 2024 r.,
- zarządzeniem Nr OA.0050.18.2024 Wójta Gminy Płużnica z dnia 13 marca 2024 r.,
- uchwałą Nr LXII/468/2024 Rady Gminy Płużnica z dnia 27 marca 2024 r.,
- zarządzeniem Nr OA.0050.22.2024 Wójta Gminy Płużnica z dnia 29 marca 2024 r.,
- zarządzeniem Nr OA.0050.22A.2024 Wójta Gminy Płużnica z dnia 29 marca 2024 r.,
- zarządzeniem Nr OA.0050.60.2024 Wójta Gminy Płużnica z dnia 11 kwietnia 2024 r.,
- zarządzeniem Nr OA.0050.61.2024 Wójta Gminy Płużnica z dnia 17 kwietnia 2024 r.,
- uchwałą Nr LXIII/477/2024 Rady Gminy Płużnica z dnia 25 kwietnia 2024 r.,
- zarządzeniem Nr OA.0050.64.2024 Wójta Gminy Płużnica z dnia 26 kwietnia 2024 r.,
- zarządzeniem Nr OA.0050.64.2024 Wójta Gminy Płużnica z dnia 26 kwietnia 2024 r.,
- zarządzeniem Nr OA.0050.66.2024 Wójta Gminy Płużnica z dnia 10 maja 2024 r.,
- uchwałą Nr II/11/2024 Rady Gminy Płużnica z dnia 21 maja 2024 r.,
wprowadza się następujące zmiany:

1. § 1 otrzymuje brzmienie:

"Określa się łączną kwotę dochodów budżetu na 2024 rok w wysokości **41 277 482,28** zł, z tego:

- 1) dochody bieżące w wysokości 32 642 748,44 zł,
- 2) dochody majątkowe w wysokości 8 634 733,84 zł," załącznik nr 1 do budżetu gminy „Plan dochodów” zgodnie z zakresem wynikającym z załącznika nr 1 do zarządzenia.

2. § 2 otrzymuje brzmienie:

"Określa się łączną kwotę wydatków budżetu na 2024 rok w wysokości **47 775 216,62** zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 35 177 183,25 zł,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 12 598 033,37 zł, załącznik nr 2 do budżetu gminy „Plan wydatków” zgodnie z zakresem wynikającym z załącznika nr 2 do zarządzenia.
- 3) określa się plan wydatków inwestycyjnych w kwocie **12 598 033,37zł,**

- 4) wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności w wysokości 5 355 048,65 zł.
3. Deficyt budżetowy w kwocie **6 497 734,34 zł** pozostaje bez zmian.
4. §19 otrzymuje brzmienie: "W budżecie tworzy się rezerwy:
- 1) ogólną w wysokości 228 770,00 zł, w tym:
 - a) na zadania bieżące 200 000,00 zł;
 - b) na zadania inwestycyjne 28 770,00 zł;
 - 2) celową w wysokości 99 200,00 zł, w tym:
 - a) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 86 000,00 zł;
 - b) na zadania własne planowane do realizacji przez organizacje pozarządowe w wysokości 13 200,00 zł;"

5. §13 otrzymuje brzmienie:
"Określa się plan dochodów i wydatków Gminy Płużnica z funduszu pomocy dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium zbrojnym tego państwa zgodnie z załącznikiem nr 13", zgodnie z zakresem wynikającym z załącznika nr 3 do zarządzenia.

§ 2.

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Płużnica.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Płużnica

mgr Maciej Puchała

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr OA.0050.71.2024
Wójta Gminy Płużnica
z dnia 22 maja 2024 r.

PLAN DOCHODÓW

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	105 315,00	22 995,00	128 310,00
	75495		Pozostała działalność	105 315,00	22 995,00	128 310,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	105 315,00	22 995,00	128 310,00
758			Różne rozliczenia	9 500 817,00	7 164,00	9 507 981,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	26 696,00	7 164,00	33 860,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	26 696,00	7 164,00	33 860,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 463 426,02	764,69	2 464 190,71
	85395		Pozostała działalność	2 463 426,02	764,69	2 464 190,71
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	764,69	764,69
Razem:				41 246 558,59	30 923,69	41 277 482,28

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr OA.0050.71.2024
Wójta Gminy Płużnica
z dnia 22 maja 2024 r.

PLAN WYDATKÓW

Dział	Rozdział	Grupa	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	7 720 580,17	10 000,00	7 730 580,17
	60016		Drogi publiczne gminne	5 745 442,95	10 000,00	5 755 442,95
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1 411 208,98	10 000,00	1 421 208,98
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	393 457,31	22 995,00	416 452,31
	75495		Pozostała działalność	105 315,00	22 995,00	128 310,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	105 315,00	22 995,00	128 310,00
758			Różne rozliczenia	363 970,00	-26 000,00	337 970,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	353 970,00	-26 000,00	327 970,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	325 200,00	-26 000,00	299 200,00
801			Oświata i wychowanie	10 134 832,65	7 164,00	10 141 996,65
	80101		Szkoły podstawowe	6 797 736,14	5 716,23	6 803 452,37
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1 256 034,66	1 421,81	1 257 456,47
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	180 139,20	650,00	180 789,20
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	5 258 562,28	3 644,42	5 262 206,70
	80104		Przedszkola	2 123 840,86	1 447,77	2 125 288,63
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	829 530,70	705,71	830 236,41
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	1 271 189,05	742,06	1 271 931,11
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 625 926,18	764,69	2 626 690,87
	85395		Pozostała działalność	2 624 426,18	764,69	2 625 190,87
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	0,00	14,99	14,99
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	0,00	749,70	749,70
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 535 198,73	16 000,00	4 551 198,73
	90095		Pozostała działalność	62 950,00	16 000,00	78 950,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	62 150,00	16 000,00	78 150,00
Razem:				47 744 292,93	30 923,69	47 775 216,62

Zmiany w planie dochodów i wydatków Gminy Płużnica z funduszu pomocy dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w 2024 roku

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	105 315,00	22 995,00	128 310,00
	75495		Pozostała działalność	105 315,00	22 995,00	128 310,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	105 315,00	22 995,00	128 310,00
758			Różne rozliczenia	26 696,00	7 164,00	33 860,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	26 696,00	7 164,00	33 860,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	26 696,00	7 164,00	33 860,00
Razem				133 413,00	30 159,00	163 572,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Grupa	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	105 315,00	22 995,00	128 310,00
	75495		Pozostała działalność	105 315,00	22 995,00	128 310,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	105 315,00	22 995,00	128 310,00
801			Oświata i wychowanie	26 696,00	7 186,63	33 882,63
	80101		Szkoły podstawowe	20 814,19	5 716,23	26 530,42
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	6 169,11	2 071,81	8 240,92
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	14 645,08	3 644,42	18 289,50
	80104		Przedszkola	5 881,81	1 470,40	7 352,21
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	3 098,57	705,71	3 804,28
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	2 783,24	764,69	3 547,93
Razem				133 413,00	30 181,63	163 594,63

Plan dochodów i wydatków funduszu przeciwdziałania Covid-19 Gminy Płużnica w 2024 roku

Dochody				
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	783 220,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	783 220,00
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	783 220,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	764,69
	85395		Pozostała działalność	764,69
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	764,69
Razem				783 984,69

Wydatki				
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	783 220,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	783 220,00
		1610	Parafia pw. św Michała Archanioła w Błędowie- prace konserwatorskie przy łuku tęczowym	146 000,00
		1610	Parafia pw. św Małgorzaty w Płużnicy- prace konserwatorskie i restauratorskie ołtarza bocznego pw. św Józefa z dzieciątkiem	148 220,00
		1610	Parafia pw. Św Jana Chrzciciela w Nowej Wsi Królewskiej- interwencyjna konserwacja kamienno-ceglanej elewacji gotyckiego kościoła	489 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	764,69
	85395		Pozostała działalność	764,69
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	14,99
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	749,7
Razem				783 984,69

UZASADNIENIE

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Płużnica na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 30 923,69 zł do kwoty 41 277 482,28 zł, w tym:

1. Dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 30 923,69 zł do kwoty 32 642 748,44 zł,
2. Dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów:

1. W dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu 2100 (dotyczy zadania Pomoc obywatelom Ukrainy) zwiększa się dochody o **22 995,00 zł**; Na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego wprowadza się dochody związane z zakwaterowaniem i wyżywieniem obywateli Ukrainy;
2. W dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” w ramach paragrafu 2100 (dotyczy zadania Pomoc obywatelom Ukrainy) zwiększa się dochody o **7 164,00 zł**. Dochody dotyczą dodatkowych zadań oświatowych dla dzieci obywateli Ukrainy;
3. W dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu 2180 (dotyczy zadania Paliwa gazowe refundacja VAT) wprowadza się dochody w kwocie **764,69 zł**. Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego wprowadza się dochody dotyczące wypłaty refundacji VAT za paliwa gazowe.

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Płużnica na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 30 923,69 zł do kwoty 47 775 216,62 zł, w tym:

1. Wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 30 923,69 zł do kwoty 35 177 183,25 zł,
2. Wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków:

1. W dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach grupy 1100 (dotyczy zadania Pozostałe) zwiększa się wydatki o **10 000,00 zł**. Wydatek pokryty z rezerwy ogólnej. Wskazana kwota dotyczy naprawy ciągnika stanowiącego mienie gminy;
2. W dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach grupy 1100 (dotyczy zadania Pomoc obywatelom Ukrainy) zwiększa się wydatki o **22 995,00 zł**. Wydatki związane z zapewnieniem zakwaterowania i wyżywienia obywateli Ukrainy w miejscach zbiorowego zakwaterowania;
3. W dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach grupy 1100 zwiększa się wydatki o **1 421,81 zł**, w tym:
 - o w ramach zadania „Pomoc obywatelom Ukrainy - zadania oświatowe” zwiększa się wydatki o 2 071,81 zł;
 - o w ramach zadania „Zakup materiałów ZSP” zmniejsza się wydatki o 650,00 zł;
4. W dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach grupy 1300 (dotyczy zadania Dodatek wiejski ZSP-ekwiwalenty) zwiększa się wydatki o **650,00 zł**. Na wniosek dyrektor ZSP wzrost wydatków na wypłatę ekwiwalentu za odzież ochronną;
5. W dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach grupy 1400 (dotyczy zadania Pomoc obywatelom Ukrainy - zadania oświatowe) zwiększa się wydatki o **3 644,42zł**;

6. W dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach grupy 1100 (dotyczy zadania Pomoc obywatelom Ukrainy - zadania oświatowe) zwiększa się wydatki o **705,71 zł**;
7. W dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach grupy 1400 (dotyczy zadania Pomoc obywatelom Ukrainy - zadania oświatowe) zwiększa się wydatki o **742,06 zł**;
8. W dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach grupy 1100 (dotyczy zadania Paliwa gazowe refundacja VAT) wprowadza się wydatki w kwocie **14,99 zł**. Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego wprowadza się wydatki na obsługę zadania dotyczącego wypłaty refundacji VAT za paliwa gazowe. Realizatorem zadania jest PCUS;
9. W dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach grupy 1300 (dotyczy zadania Paliwa gazowe refundacja VAT) wprowadza się wydatki w kwocie **749,70 zł**. Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego wprowadza się wydatki na wypłatę świadczeń dotyczących refundacji VAT za paliwa gazowe. Realizatorem zadania jest PCUS;
10. W dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach grupy 1100 (dotyczy zadania Usługi) zwiększa się wydatki o **16 000,00 zł**. Wzrost wydatków związanych z zakupem energii elektrycznej dla pozostałych budynków stanowiących mienie komunalne gminy. Wydatek sfinansowany z rezerwy ogólnej.

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków:

1. w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Rezerwy ogólne i celowe” w ramach grupy 1100 (dotyczy zadania Rezerwa ogólna) zmniejsza się wydatki o **26 000,00 zł**. Zmniejszenie rezerwy związane z zapewnieniem prawidłowego funkcjonowania budżetu gminy w ramach wydatków bieżących.

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Płużnica na rok 2024 nie uległy zmianie.

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Płużnica na rok 2024 nie uległy zmianie.