

ZARZĄDZENIE NR 115/2024

BURMISTRZA GMINY I MIASTA JANIKOWO

z dnia 30 sierpnia 2024 roku

w sprawie zmian w budżecie Gminy i Miasta Janikowo na rok 2024

Na podstawie art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2023, poz. 1270 ze zmianami) oraz § 15 Uchwały Nr LII/447/2023 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 19 grudnia 2023 roku w sprawie budżetu Gminy i Miasta Janikowo na rok 2024, zarządza się, co następuje:

W uchwale Nr LII/447/2023 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 19 grudnia 2023 roku w sprawie budżetu Gminy i Miasta Janikowo na rok 2023, zmienionej:

1. Zarządzeniem Nr 3/2024 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 03 stycznia 2024 roku,
2. Zarządzeniem Nr 4/2024 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 05 stycznia 2024 roku,
3. Zarządzeniem Nr 13/2024 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 24 stycznia 2024 roku,
4. Zarządzeniem Nr 16/2024 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 29 stycznia 2024 roku,
5. Uchwałą Nr LIII/452/2024 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 30 stycznia 2024 roku,
6. Zarządzeniem Nr 26/2024 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 19 lutego 2024 roku,
7. Uchwałą Nr LIV/465/2024 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 05 marca 2024 roku,
8. Zarządzeniem Nr 32/2024 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 15 marca 2024 roku,
9. Zarządzeniem Nr 37/2024 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 25 marca 2024 roku,
10. Zarządzeniem Nr 41/2024 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 05 kwietnia 2024 roku,
11. Uchwałą Nr LV/472/2024 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 12 kwietnia 2024 roku,
12. Zarządzeniem Nr 45/2024 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 18 kwietnia 2024 roku,
13. Zarządzeniem Nr 52/2024 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 25 kwietnia 2024 roku,
14. Uchwałą Nr LVI/481/2024 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 30 kwietnia 2024 roku,
15. Zarządzeniem Nr 60/2024 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 07 maja 2024 roku,
16. Zarządzeniem Nr 67/2024 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 21 maja 2024 roku,
17. Uchwałą Nr III/9/2024 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 27 maja 2024 roku,
18. Zarządzeniem Nr 73/2024 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 29 maja 2024 roku,
19. Zarządzeniem Nr 78/2024 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 10 czerwca 2024 roku,
20. Uchwałą Nr IV/12/2024 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 14 czerwca 2024 roku,
21. Zarządzeniem Nr 86/2024 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 27 czerwca 2024 roku,
22. Zarządzeniem Nr 89/2024 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 12 lipca 2024 roku,
23. Zarządzeniem Nr 101/2024 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 29 lipca 2024 roku,
24. Uchwałą Nr V/24/2024 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 06 sierpnia 2024 roku,
25. Zarządzeniem Nr 109/2024 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 13 sierpnia 2024

§ 1.1. Wyrazy „dochody budżetu gminy i miasta w wysokości **102 588 865,71 zł**” zastępuje się wyrazami „dochody budżetu gminy i miasta w wysokości **103 015 418,71**”.

Podział dochodów w nowej wersji jest następujący:

Dochody bieżące w kwocie – 77 655 080,47 zł, z tego:

- 1) dochody własne (§§ 027,031-036,041,043,048-050,055,064,066-067,069,083,088,091-092,094,095,097,236,246,268,270) – **30 280 458,42 zł**
- 2) dochody z majątku gminy (§ 075) – **3 804 917,50 zł**
- 3) subwencja budżetu państwa (§ 292) – **15 740 840,00 zł**
- 4) dotacje celowe (§§ 201-203,206) – **11 086 837,08 zł**
- 5) środki z Funduszu Pomocy (§ 210) – **1 491 573,02 zł**
- 6) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (§ 218) – **3 262,19 zł**
- 7) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (§§ 001,002) – **14 726 021,00 zł**
- 8) dotacje celowe w ramach projektów finansowanych z udziałem środków europejskich (§ 205) – **521 171,26 zł**

Dochody majątkowe w kwocie – 25 360 338,24 zł, z tego:

- 1) dotacje i środki otrzymane na inwestycje (§§ 609,628,629,637,657,658) – **17 522 838,24 zł**
- 2) dochody ze sprzedaży majątku (§§ 077,087) – **7 822 500,00 zł**
- 3) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (§ 076) – **15 000,00 zł**

Szczegółowe zmiany zawiera **załącznik Nr 1** do niniejszego zarządzenia.

1.2. Wyrazy „wydatki budżetu gminy i miasta w wysokości **102 498 578,24 zł**” zastępuje się wyrazami „wydatki budżetu gminy i miasta w wysokości **102 925 131,24 zł**”.

Podział wydatków w nowej wersji jest następujący:

Wydatki bieżące w kwocie – 75 231 699,68 z tego:

- 1) wydatki jednostek budżetowych – **60 843 033,42 zł**, w tym na:
- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (§§ 401,404,410,411-412,417,471,479,480) – **35 917 134,63 zł**
- b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (§§ 230,285,413-414,421-422,424,426-428,430,433,436,440,441,443-444,448,450,452,460,470,481) – **24 925 898,79 zł**
- 2) dotacje (§§ 232,233,248,254,282) – **3 404 673,25 zł**
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych (§§ 302,303,311,329) – **9 326 893,01 zł**
- 4) wydatki na obsługę długu (§§ 809,811) – **1 102 000,00 zł**
- 5) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – **555 100,00 zł**

Wydatki majątkowe w kwocie – 27 693 431,56 zł, z tego:

- 1) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne (§§ 605-606, 637,658) – **26 654 521,56 zł**, w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – **385 300,00 zł**
- 2) dotacje na zakupy inwestycyjne (§ 623,657) – **1 038 910,00 zł**.

Szczegółowe zmiany zawiera **załącznik Nr 2** do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zmiany w dochodach i wydatkach związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych zawierają **załączniki Nr 3 i Nr 4** do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Załącznik Nr 8 do uchwały budżetowej „Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych - Plan na rok 2024”, otrzymuje brzmienie zgodnie z **załącznikiem Nr 5** do niniejszego zarządzenia.

§ 4. Utworzona w budżecie rezerwa ogólna ulega częściowemu rozwiązaniu poprzez pomniejszenie o kwotę **10 000,00 zł** i stanowi kwotę **244 000,00 zł**.

§ 3. Zarządzenie obowiązuje od chwili wydania.

UZASADNIENIE

DO ZARZĄDZENIA NR 115/2024 BURMISTRZA GMINY I MIASTA JANIKOWO
z dnia 30 sierpnia 2024 roku
w sprawie zmian w budżecie Gminy i Miasta Janikowo na rok 2024

W budżecie na 2024 rok wprowadza się następujące zmiany:

DOCHODY BUDŻETOWE:

Dochody bieżące:

W dziale 758 – Różne rozliczenia – na podstawie pisma Ministra Finansów ST3.4752.10.2024.g z dnia 26 sierpnia 2024 roku dokonuje się zwiększenia planu dochodów ze środków Funduszu Pomocy o kwotę 31 066,00 zł z przeznaczeniem na dodatkowe zadania oświatowe.

W dziale 851 – Ochrona zdrowia- na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.65.2024 z dnia 19 sierpnia 2024 roku oraz decyzji Nr WFB.I.3120.3.68.2024 z dnia 30 sierpnia 2024 roku zwiększa się plan dochodów o łączną kwotę 222,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie poniesionych i planowanych kosztów wydania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców.

W dziale 852 – Pomoc społeczna – zmiany dotyczą rozdziałów:

- 85214 – na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.65.2024 z dnia 19 sierpnia 2024 roku do planu dochodów wprowadza się kwotę 776,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych.

- 85216 – na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.65.2024 z dnia 19 sierpnia 2024 roku plan dochodów zwiększa się o kwotę 35 612,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków stałych.

- 85219 - na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.65.2024 z dnia 19 sierpnia 2024 roku zwiększa się plan dochodów o kwotę 3 553,00 zł z przeznaczeniem na wypłacanie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania.

- 85230 - na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.68.2024 z dnia 30 sierpnia 2024 roku zwiększa się plan dochodów o kwotę 43 000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu”.

W dziale 855 – Rodzina - zmiany dotyczą rozdziałów:

- 85502 - na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.65.2024 z dnia 19 sierpnia 2024 roku zwiększa się plan dochodów o kwotę 302 701,00 zł z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych.

- 85513 - na podstawie informacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.68.2024 z dnia 30 sierpnia 2024 roku zwiększ się o kwotę 7 642,00 zł z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna.

- 85595 - na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3121.3.177.2024 z dnia 20 sierpnia 2024 roku zwiększa się plan dochodów środków Funduszu Pomocy o kwotę 1 981,00 zł za zapewnienie wypłaty świadczeń rodzinnych wraz z kosztami obsługi i składkami zdrowotnymi.

WYDATKI BUDŻETOWE:

Wydatki bieżące:

W dziale 710 – Działalność usługowa – dokonuje się zwiększenia planu wydatków o kwotę 10 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych.

W dziale 758 – Różne rozliczenia – dokonuje się zmniejszenia planu rezerwy ogólnej o kwotę 10 000,00 zł i przenosi się ją do działu 71012.

W dziale 801 – Oświata i wychowanie – zmiany dotyczą rozdziałów:

- 80101 – zwiększa plan wydatków o łączną kwotę 25 000,00 zł.

- 80104 - zwiększa plan wydatków o łączną kwotę 8 066,00 zł..

- 80149 – zmniejsza się plan wydatków o kwotę 2 000,00 zł z przeznaczeniem na dotację podmiotową z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty.

W dziale 851 – Ochrona zdrowia – dokonuje się zwiększenia planu wydatków o kwotę 222,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe pracowników w związku z wydawaniem decyzji w sprawach świadczeniobiorców.

W dziale 852 – Pomoc społeczna - zmiany dotyczą rozdziałów:

- 85214 – zwiększa się plan wydatków o kwotę 776,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych.

- 85216 – zwiększa się plan wydatków o kwotę 35 612,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków stałych.

- 85219 – dokonuje się przeniesienia pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej łącznej kwoty 23 153,00 zł.

- 85228 – dokonuje się zmniejszenia planu wydatków o łączną kwotę 19 600,00 zł.

- 85230 – dokonuje się zwiększenia planu wydatków o kwotę 43 000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu”.

- 85295 - dokonuje się przeniesienia pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwoty 250,00 zł.

W dziale 855 – Rodzina – zmiany dotyczą rozdziałów:

- 85502 – dokonuje się zwiększenia planu wydatków o łączną kwotę 302 701,00 zł, w tym zwiększenie o kwotę 302 701,00 zł z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych. oraz zmniejszenie o kwotę 400,00 zł na zakup usług zdrowotnych.

- 85504 – zwiększa się plan wydatków o kwotę 400,00 zł na zakup usług zdrowotnych.

-85513 - zwiększa się plan wydatków o kwotę 7 642,00 zł przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna.

- 85595 - dokonuje się zwiększenia planu wydatków o łączną kwotę 1 981,00 zł za zapewnienie wypłaty świadczeń rodzinnych wraz z kosztami obsługi i składkami zdrowotnymi.

W dziale 926 – Kultura fizyczna - dokonuje się przeniesienia pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwoty 40 000,00 zł.

Ogółem saldo zmian w planie dochodów i wydatków stanowi kwotę 426 553,00 zł po stronie zwiększeń.