

**ZARZĄDZENIE NR 25/2020**  
**WÓJTA GMINY DYGOWO**  
**z dnia 26 czerwca 2020 roku**

**w sprawie zmian w budżecie gminy Dygowo na 2020 rok**

Na podstawie art. 257 pkt 1,3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.), art.15 zn ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz.U. z 2020 r.poz.374 ze zm.) oraz § 12 uchwały Nr XIV/93/19 Rady Gminy Dygowo z dnia 20 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Dygowo na rok 2020 , **zarządzam co następuje:**

**§ 1.**

Dokonuje się zwiększenia dochodów budżetu gminy o kwotę **79 194,90 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 1.

**§ 2.**

Dokonuje się przeniesienia i zwiększenia wydatków budżetu gminy o kwotę **79 194,90 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 2.

**§ 3.**

Budżet gminy po dokonanych zmianach uległ zmianie i wynosi:

a) po stronie dochodów kwotą	- <b>31 559 370,56 zł,</b>
w tym:	
<i>dochody bieżące</i>	- <b>29 486 150,56 zł,</b>
w tym: dotacje na zadania zlecone	9 417 014,28 zł,
<i>dochody majątkowe</i>	- <b>2 073 220,00 zł,</b>
w tym dochody ze sprzedaży majątku	602 700,00 zł
b) po stronie wydatków kwotą	- <b>31 870 038,56 zł,</b>
w tym:	
<i>wydatki bieżące</i>	- <b>29 475 058,56 zł,</b>
w tym: wydatki na zadania zlecone	9 417 014,28 zł,
<i>wydatki majątkowe</i>	- <b>2 394 980,00 zł,</b>

**Planowany deficyt budżetu gminy w wysokości 310 668,00 zł zostanie pokryty przychodami z tytułu emisji obligacji.**

**§4.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

**Wójt Gminy Dygowo**  
*Grzegorz Starczyk*





## DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	39 325,10	712,00	40 037,10
	75011		Urzędy wojewódzkie	26 792,10	712,00	27 504,10
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	26 792,10	712,00	27 504,10
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	12 675,00	19 050,00	31 725,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	11 557,00	19 050,00	30 607,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	11 557,00	19 050,00	30 607,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	12 378 207,66	-1 111,00	12 377 096,66
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 345 757,00	-1 111,00	3 344 646,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 245 757,00	-1 111,00	3 244 646,00
758			Różne rozliczenia	5 679 690,00	-23 356,00	5 656 334,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 472 817,00	-23 356,00	4 449 461,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 472 817,00	-23 356,00	4 449 461,00
801			Oświata i wychowanie	346 381,80	66 999,90	413 381,70
	80101		Szkoły podstawowe	760,00	12 000,00	12 760,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	12 000,00	12 000,00
	80195		Pozostała działalność	59 979,80	54 999,90	114 979,70
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	59 979,80	54 999,90	114 979,70
852			Pomoc społeczna	279 680,28	4 000,00	283 680,28
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	20 000,00	4 000,00	24 000,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	20 000,00	4 000,00	24 000,00
855			Rodzina	9 041 913,80	1 700,00	9 043 613,80
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	13 813,80	1 700,00	15 513,80
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	13 200,00	1 700,00	14 900,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 097 575,00	11 200,00	1 108 775,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	3 000,00	11 200,00	14 200,00
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,00	11 200,00	11 200,00
			<b>Razem:</b>	<b>31 480 175,66</b>	<b>79 194,90</b>	<b>31 559 370,56</b>





## WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	2 744 772,76	712,00	2 745 484,76
	75011		Urzędy wojewódzkie	111 933,75	712,00	112 645,75
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników-zadanie zlecone-UG	70 861,10	712,00	71 573,10
		4300	Zakup usług pozostałych-zadanie własne -UG	15 000,00	-20,00	14 980,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego-zadanie własne -UG	0,00	20,00	20,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	12 675,00	19 050,00	31 725,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	11 557,00	19 050,00	30 607,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych zadanie zlecone-UG	0,00	17 300,00	17 300,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników-zadanie zlecone-UG	1 200,00	850,00	2 050,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne-zadanie zlecone-UG	605,00	281,38	886,38
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych-zadanie zlecone-UG	81,00	-3,82	77,18
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe-zadanie zlecone-UG	3 050,00	950,00	4 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia-zadanie zlecone-UG	5 500,00	-1 181,46	4 318,54
		4300	Zakup usług pozostałych-zadanie zlecone -UG	1 121,00	667,53	1 788,53
		4410	Podróże służbowe krajowe-zadanie zlecone-UG	0,00	186,37	186,37
801			Oświata i wychowanie	9 464 871,22	66 999,90	9 531 871,12
	80101		Szkoły podstawowe	6 339 327,78	12 000,00	6 351 327,78
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek (SP Dygowo+4000 zł,SP Wrzosowo+4 000,00 zł,SP Czernin+4 000,00 zł)	20 500,00	12 000,00	32 500,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	493 728,51	-1 641,00	492 087,51
		4300	Zakup usług pozostałych-zadanie własne -UG	210 000,00	-1 641,00	208 359,00
	80195		Pozostała działalność	168 424,71	56 640,90	225 065,61
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia-UG	59 979,80	54 999,90	114 979,70
		4430	Różne opłaty i składki-UG	0,00	1 641,00	1 641,00
852			Pomoc społeczna	1 841 189,28	4 000,00	1 845 189,28
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	45 034,00	4 000,00	49 034,00
		3110	Świadczenia społeczne-zadanie własne GOPS	45 034,00	4 000,00	49 034,00
855			Rodzina	9 266 348,80	1 700,00	9 268 048,80
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	13 813,80	1 700,00	15 513,80
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne-zadanie zlecone GOPS	13 200,00	1 700,00	14 900,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 507 237,16	14 637,00	2 521 874,16
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 089 075,00	6 000,00	1 095 075,00
		4260	Zakup energii-UG	5 000,00	6 000,00	11 000,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	23 000,00	-6 000,00	17 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia-UG	20 000,00	-6 000,00	14 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	14 000,00	14 637,00	28 637,00
		4300	Zakup usług pozostałych-UG	10 000,00	14 637,00	24 637,00
	90095		Pozostała działalność	382 662,16	0,00	382 662,16
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	1 000,00	4 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych-UG	28 558,32	-1 000,00	27 558,32
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	821 673,62	-27 904,00	793 769,62





92195		Pozostała działalność	188 600,00	-27 904,00	160 696,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia-zadanie własne-UG	25 000,00	-3 437,00	21 563,00
	4300	Zakup usług pozostałych-zadanie własne-UG	100 000,00	-24 467,00	75 533,00
Razem:			31 790 843,66	79 194,90	31 870 038,56





## **Uzasadnienie**

**1. W załączniku nr 1 dokonuje się zmian w planie dochodów :**

### **W dziale 750- Administracja publiczna:**

- w rozdziale 75011-Urzędy wojewódzkie- dokonuje się zwiększenia dochodów zleconych w wysokości 712,00 zł (wsparcie instytucjonalne jednostek samorządu terytorialnego) o dotację celową na podstawie zarządzenia Wojewody Zachodniopomorskiego Nr 123/2020 z dnia 20 kwietnia 2020 r. w sprawie planu dochodów i wydatków budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego na 2020 r.-pismo FB-1.3111.59.3.2020.NK z dnia 21 kwietnia 2020 r.

### **W dziale 751-Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa :**

- w rozdziale 75107 – Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej –dokonuje się zwiększenia dochodów zleconych o dotację celową na podstawie informacji nr 22a/2020 Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Koszalinie z dnia 18 czerwca 2020 roku w wysokości 17 300,00 zł na wydatki związane z wypłatą zryczałtowanych diet członkom obwodowych komisji wyborczych w wyborach Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej zarządzonych na dzień 28 czerwca 2020 roku.

### **W dziale 756- Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem:**

- w rozdziale 75621-Udział gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa- dokonuje się zmniejszenia planu dochodów z tytułu wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych o kwotę 1 111,00 zł na podstawie pisma z Ministerstwa Finansów nr ST3.4750.1.2020.

### **W dziale 758-Różne rozliczenia :**

-w rozdziale 75801-Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego –zmniejsza się planowane dochody z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa w wysokości 23 356,00 zł na podstawie pisma z Ministerstwa Finansów nr ST3.4750.1.2020.

### **W dziale 801-Oświata i wychowanie:**

- w rozdziale 80101-Szkoły podstawowe- dokonuje się zwiększenia dochodów o dotację celową na podstawie decyzji nr 223/2020 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 26 czerwca 2020 r. w wysokości 12 000,00 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie nowości wydawniczych (książek niebędących podręcznikami) do bibliotek szkolnych zgodnie z uchwałą Nr 180/2015 Rady Ministrów z dnia 6 października 2015 r. w sprawie ustanowienia programu wieloletniego „Narodowego Program Rozwoju Czytelnictwa”-Priorytet 3 oraz uchwałami 190/2018 Rady Ministrów z dnia 27 grudnia 2018 r. i nr 146/2019 Rady Ministrów z dnia 26 listopada 2019 r., zmieniających uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa”-rezerwa celowa budżetu państwa poz.26-działanie 3.1.2.2. W Wsparcie dostępu do książek, podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych.



- w rozdziale 80195-Pozostała działalność- dokonuje się wprowadzenia dotacji w wysokości 54 999,90 zł na podstawie umowy powierzenia grantu nr 6711801708 w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej nr I „Powszechny dostęp do szybkiego Internetu” w związku z realizacją projektu grantowego pn. „Zdalna Szkoła+”-wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego.

#### **W dziale 852-Pomoc społeczna:**

- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania-dokonuje się zwiększenia dochodów o dotację celową na podstawie decyzji nr 226/2020 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 26 czerwca 2020 r. w wysokości 4 000,00 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” ustanowionego uchwałą nr 140 Rady Ministrów z dnia 15 października 2018 r. w sprawie ustanowienia wieloletniego rządowego programu „ Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023(M.P.z 2018 r.poz.1007).

**W dziale 855-Rodzina** -w rozdziale 85513-dokonuje się zwiększenia dochodów o dotację celową na podstawie decyzji nr 215/2020 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 19 czerwca 2020 r. w wysokości 1 700,00 zł, z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz.U. z 2019 r.poz.1373, z późn.zm.).

#### **W rozdziale 900-Gospodarka komunalna i ochrona środowiska:**

- w rozdziale 90026-Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami-dokonuje się zwiększenia dochodów w wysokości 11 200,00 zł z tytułu otrzymanej dotacji celowej z Ministerstwa Rozwoju na wykonanie inwentaryzacji wyrobów zawierających azbest na terenie Gminy.

#### **2.W załączniku nr 2 dokonuje się zmian w planie wydatków :**

##### **W dziale 750- Administracja publiczna:**

- w rozdziale 75011-Urzędy wojewódzkie- dokonuje się zwiększenia wydatków zleconych w wysokości 712,00 zł (wsparcie instytucjonalne jednostek samorządu terytorialnego) o dotację celową na podstawie zarządzenia Wojewody Zachodniopomorskiego Nr 123/2020 z dnia 20 kwietnia 2020 r. w sprawie planu dochodów i wydatków budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego na 2020 r.-pismo FB-1.3111.59.3.2020.NK z dnia 21 kwietnia 2020 r.

##### **W dziale 751-Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa :**

- w rozdziale 75107 – Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej –dokonuje się zwiększenia wydatków zleconych o przyznaną dotację celową na podstawie informacji nr 22a/2020 Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Koszalinie z dnia 18



czerwca 2020 roku w wysokości 17 300,00 zł na wydatki związane z wypłatą zryczałtowanych diet członkom obwodowych komisji wyborczych w wyborach Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej zarządzonych na dzień 28 czerwca 2020 roku.

### ***W dziale 801-Oświata i wychowanie:***

- ***w rozdziale 80101-Szkoły podstawowe-*** zwiększenie wydatków o dotację celową na podstawie decyzji nr 223/2020 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 26 czerwca 2020 r. w wysokości 12 000,00 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie nowości wydawniczych (książek niebędących podręcznikami) do bibliotek szkolnych zgodnie z uchwałą Nr 180/2015 Rady Ministrów z dnia 6 października 2015 r. w sprawie ustanowienia programu wieloletniego „Narodowego Program Rozwoju Czytelnictwa”-Priorytet 3 oraz uchwałami 190/2018 Rady Ministrów z dnia 27 grudnia 2018 r. i nr 146/2019 Rady Ministrów z dnia 26 listopada 2019 r., zmieniających uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa”-rezerwa celowa budżetu państwa poz.26-działanie 3.1.2.2.W Wsparcie dostępu do książek, podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych.

-***w rozdziale 80113-Dowożenie uczniów do szkół-***dokonuje się przeniesienia między rozdziałami w celu zabezpieczenia środków na opłaty związane z ubezpieczeniem sprzętu komputerowego(-1 641,00 zł).

- ***w rozdziale 80195-Pozostała działalność-*** dokonuje się zwiększenia planu wydatków w wysokości 54 999,90 zł na podstawie umowy powierzenia grantu nr 6711801708 w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej nr I „Powszechny dostęp do szybkiego Internetu” w związku z realizacją projektu grantowego pn. „Zdalna Szkoła+”-wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego.

### ***W dziale 852-Pomoc społeczna:***

- ***w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania-*** dokonuje się zwiększenia wydatków o dotację celową na podstawie decyzji nr 226/2020 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 26 czerwca 2020 r. w wysokości 4 000,00 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” ustanowionego uchwałą nr 140 Rady Ministrów z dnia 15 października 2018 r. w sprawie ustanowienia wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023(M.P.z 2018 r.poz.1007).

***W dziale 855-Rodzina -w rozdziale 85513-***dokonuje się zwiększenia wydatków w związku z przyznaną dotacją celową na podstawie decyzji nr 215/2020 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 19 czerwca 2020 r. w wysokości 1 700,00 zł, z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz.U. z 2019 r.poz.1373, z późn.zm.).



***W rozdziale 900-Gospodarka komunalna i ochrona środowiska*** -w rozdziale 90026-Pozostała działania związane z gospodarką odpadami- dokonuje się zwiększenia wydatków w związku z otrzymaną dotacją celową z Ministerstwa Rozwoju na wykonanie inwentaryzacji wyrobów zawierających azbest na terenie Gminy 11 200,00 oraz zabezpieczenie wkład własnego na realizację zadania 3 437,00 zł.

### ***PRZENIESIENIA***

W dziale 750,751,801,900,921-dokonuje się przeniesień między rozdziałami i paragrafami w celu urealnienia planów jednostek organizacyjnych do rzeczywistych potrzeb.