

**ZARZĄDZENIE NR 148/2023**  
**WÓJTA GMINY SZYDŁOWO**

z dnia 31 sierpnia 2023 r.

**w sprawie zmian w budżecie Gminy Szydłowo na 2023 r.**

Na podstawie art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. W budżecie Gminy Szydłowo na rok 2023 przyjętym uchwałą nr LVIII/571/2022 Rady Gminy Szydłowo z dnia 28 grudnia 2022 r., zmienionym uchwałą nr LIX/578/2023 Rady Gminy Szydłowo z dnia 12 stycznia 2023 r., zmienionym uchwałą nr LX/580/2023 Rady Gminy Szydłowo z dnia 27 stycznia 2023 r., zmienionym zarządzeniem nr 36/2023 Wójta Gminy Szydłowo z dnia 8 lutego 2023 r., zmienionym uchwałą nr LXI/590/2023 Rady Gminy Szydłowo z dnia 24 lutego 2023 r., zmienionym uchwałą nr LXII/593/2023 Rady Gminy Szydłowo z dnia 24 marca 2023 r., zmienionym zarządzeniem nr 72/2023 Wójta Gminy Szydłowo z dnia 31 marca 2023 r., zmienionym uchwałą nr LXIII/604/2023 Rady Gminy Szydłowo z dnia 27 kwietnia 2023 r., zmienionym zarządzeniem nr 82/2023 Wójta Gminy Szydłowo z dnia 27 kwietnia 2023 r., zmienionym uchwałą nr LXIV/612/2023 Rady Gminy Szydłowo z dnia 26 maja 2023 r., zmienionym uchwałą nr LXVI/623/2023 Rady Gminy Szydłowo z dnia 30 czerwca 2023 r., zmienionym zarządzeniem nr 118/2023 Wójta Gminy Szydłowo z dnia 12 lipca 2023 r., zmienionym zarządzeniem nr 124/2023 Wójta Gminy Szydłowo z dnia 13 lipca 2023 r., zmienionym uchwałą nr LXVII/632/2023 Rady Gminy Szydłowo z dnia 3 sierpnia 2023 r., zmienionym uchwałą nr LXVIII/635/2023 Rady Gminy Szydłowo z dnia 25 sierpnia 2023 r. - wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 1:

a) ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2023 rok w wysokości 68.659.381,99 zł z tego:

1) dochody bieżące w kwocie 49.767.498,97 zł;

2) dochody majątkowe w kwocie 18.891.883,02 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1”.

b) załącznik nr 1 do uchwały budżetowej zostaje zmieniony zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia;

2) w § 2:

a) ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2023 rok, w wysokości 85.701.380,07 zł z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości 54.739.900,88 zł;

2) wydatki majątkowe w wysokości 30.961.479,19 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2”.

b) załącznik Nr 2 do uchwały budżetowej zostaje zmieniony zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia,

c) określony w ust.2 załącznik nr 3 przedstawiający dochody z tytułu dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami zostaje zmieniony zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia,

d) określony w ust.3 załącznik nr 4 przedstawiający wydatki z tytułu dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami zostaje zmieniony zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

3) określony w załączniku nr 15 plan finansowy środków z Funduszu Pomocy na rok 2023, zostaje zmieniony zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Szydłowo

**Tobiasz Wiesiołek**

**Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 148/2023 Wójta Gminy Szydłowo z dnia 31 sierpnia 2023 r.**

Plan dochodów dla Gminy Szydłowo na 2023 rok.

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>2 012,00</b>	<b>74 213,00</b>	<b>76 225,00</b>
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	74 213,00	74 213,00
		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	74 213,00	74 213,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>26 581 623,71</b>	<b>8 059,44</b>	<b>26 589 683,15</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	187 603,30	8 059,44	195 662,74
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	57 366,00	8 059,44	65 425,44
<b>Razem:</b>				68 577 109,55	82 272,44	68 659 381,99

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 148/2023 Wójta Gminy Szydłowo z dnia 31 sierpnia 2023 r.

Plan wydatków dla Gminy Szydłowo na 2023 rok.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>2 012,00</b>	<b>74 213,00</b>	<b>76 225,00</b>
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	74 213,00	74 213,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	3 886,00	3 886,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	547,00	547,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	24 505,00	24 505,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	44 093,00	44 093,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	1 170,00	1 170,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	12,00	12,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>29 784 595,70</b>	<b>8 059,44</b>	<b>29 792 655,14</b>
	80101		Szkoły podstawowe	10 765 141,50	6 790,00	10 771 931,50
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	43 205,50	5 676,00	48 881,50
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 463,00	1 114,00	9 577,00
	80104		Przedszkola	14 374 160,00	610,00	14 374 770,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 352,00	510,00	3 862,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	653,00	100,00	753,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	76 485,10	659,44	77 144,54
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	659,44	659,44
<b>Razem:</b>				<b>85 619 107,63</b>	<b>82 272,44</b>	<b>85 701 380,07</b>

**Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 148/2023 Wójta Gminy Szydłowo z dnia 31 sierpnia 2023 r.**

Dochody z tytułu dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w 2023 r.

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>2 012,00</b>	<b>74 213,00</b>	<b>76 225,00</b>
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	74 213,00	74 213,00
		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	74 213,00	74 213,00
<b>Razem:</b>				4 098 908,69	74 213,00	4 173 121,69

**Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 148/2023 Wójta Gminy Szydłowo z dnia 31 sierpnia 2023 r.**

Wydatki z tytułu dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w 2023 r.

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>2 012,00</b>	<b>74 213,00</b>	<b>76 225,00</b>
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	74 213,00	74 213,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	3 886,00	3 886,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	547,00	547,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	24 505,00	24 505,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	44 093,00	44 093,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	1 170,00	1 170,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	12,00	12,00
<b>Razem:</b>				<b>4 098 908,69</b>	<b>74 213,00</b>	<b>4 173 121,69</b>

**Plan finansowy środków z Funduszu Pomocy na rok 2023**

			plan	Zmniejszono	Zwiększono	Plan po zmianach
		<b>Dochody</b>	<b>78 396,62</b>	<b>0,00</b>	<b>8 059,44</b>	<b>86 456,06</b>
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>14,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14,62</b>
	<b>75095</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>14,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14,62</b>
		2100 Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	14,62	0,00	0,00	14,62
<b>758</b>		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>57 366,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 059,44</b>	<b>65 425,44</b>
	<b>75814</b>	<b>Różne rozliczenia finansowe</b>	<b>57 366,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 059,44</b>	<b>65 425,44</b>
		2100 Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	57 366,00	0,00	8 059,44	65 425,44
<b>853</b>		<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>21 016,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 016,00</b>
	<b>85395</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>21 016,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 016,00</b>
		2100 Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	21 016,00	0,00	0,00	21 016,00

			plan	Zmniejszono	Zwiększono	Plan po zmianach
		<b>Wydatki</b>	<b>78 396,62</b>	<b>0,00</b>	<b>8 059,44</b>	<b>86 456,06</b>
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>14,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14,62</b>
	<b>75095</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>14,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14,62</b>
		4350 Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	14,62	0,00	0,00	14,62
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>57 366,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 059,44</b>	<b>65 425,44</b>
	<b>80101</b>	<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>51 668,50</b>	<b>0,00</b>	<b>6 790,00</b>	<b>58 458,50</b>
		4750 Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	43 205,50	0,00	5 676,00	48 881,50
		4850 Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 463,00	0,00	1 114,00	9 577,00
	<b>80104</b>	<b>Przedszkola</b>	<b>4 005,00</b>	<b>0,00</b>	<b>610,00</b>	<b>4 615,00</b>
		4750 Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 352,00	0,00	510,00	3 862,00
		4850 Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	653,00	0,00	100,00	753,00
	<b>80113</b>	<b>Dowożenie uczniów do szkół</b>	<b>1 692,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 692,50</b>
		4370 Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	1 692,50	0,00	0,00	1 692,50
	<b>80153</b>	<b>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>659,44</b>	<b>659,44</b>
		4350 Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	659,44	659,44
<b>853</b>		<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>21 016,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 016,00</b>
	<b>85395</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>21 016,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 016,00</b>
		3280 Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	20 760,00	0,00	0,00	20 760,00
		4370 Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	256,00	0,00	0,00	256,00

## Uzasadnienie

do zarządzenia Nr 148/2023 Wójta Gminy Szydłowo z dnia 31 sierpnia 2023 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Szydłowo na rok 2023 r.

Po stronie dochodów zwiększono budżet Gminy o kwotę **82.272,44 zł** do kwoty **68.659.381,99 zł**. Dokonano następujących zmian:

**W dziale 751, rozdział 75108, § 2010**, zwiększono planowane dochody o kwotę **74.213,00 zł**, na podstawie pisma Krajowego Biura Wyborczego nr DPL.3113.8.2023 z 17 sierpnia 2023 roku, w związku z przyznaniem dotacji na zadania zlecone związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Sejmu RP i Senatu RP - wydatki rzeczowe, na podstawie art. 123, art. 124, art. 156 pkt 1 i art. 191 pkt 4 ustawy z dnia 5 stycznia 2011 r. - Kodeks wyborczy (Dz. U z 2022 r. poz. 1277) oraz Decyzji Ministra Finansów z dnia 16 sierpnia 2023 r. znak MF/FS3.4143.3.232.2023.MF.3286.

**W dziale 758, rozdział 75814, § 2100**, zwiększono planowane dochody o łączną kwotę **8.059,44 zł**, w tym: zwiększono planowane dochody o kwotę **7.400,00 zł**, na podstawie potwierdzenia przelewu Ministra właściwego do spraw Finansów Publicznych z dnia 22.08.2023 rok, z przeznaczeniem na wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, pochodzące z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej na dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem dzieci z Ukrainy, za okres 1-31.07.2023 r. Środki pochodzą z Funduszu Pomocy.

Ponadto zwiększono planowane dochody o kwotę **659,44 zł**, na podstawie potwierdzenia przelewu Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu z dnia 25.08.2023 rok, na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów szkół podstawowych będących obywatelami Ukrainy uprawnionymi do otrzymania wsparcia, na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Środki pochodzą z Funduszu Pomocy.

Powyższe zmiany dochodów budżetu Gminy przedstawia załącznik Nr 1, Nr 3 i Nr 5 niniejszego zarządzenia.

Po stronie wydatków zwiększono budżet Gminy o kwotę **82.272,44 zł**, do kwoty **85.701.380,07 zł**. Dokonano następujących zmian:

**W dziale 751, rozdział 75108, § 4110, § 4120, § 4170, § 4210, § 4410, § 4710**, zwiększono planowane wydatki o łączną kwotę **74.213,00 zł**, na podstawie pisma Krajowego Biura Wyborczego nr DPL.3113.8.2023 z 17 sierpnia 2023 roku, w związku z przyznaniem dotacji na zadania zlecone związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Sejmu RP i Senatu RP - wydatki rzeczowe, na podstawie art. 123, art. 124, art. 156 pkt 1 i art. 191 pkt 4 ustawy z dnia 5 stycznia 2011 r. - Kodeks wyborczy (Dz. U z 2022 r. poz. 1277) oraz Decyzji Ministra Finansów z dnia 16 sierpnia 2023 r. znak MF/FS3.4143.3.232.2023.MF.3286.

**W dziale 801**, zwiększono planowane wydatki na łączną kwotę **8.059,44 zł**, w tym:

**W rozdziale 80101, § 4750, § 4850**, zwiększono planowane wydatki na łączną kwotę **6.790,00 zł**, na podstawie potwierdzenia przelewu Ministra właściwego do spraw Finansów Publicznych z dnia 22.08.2023 rok, w związku z wnioskiem Dyrektora Zespołu Szkół w Starej Łubiance, z przeznaczeniem na wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, pochodzące z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej na dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem dzieci z Ukrainy, za okres 1-31.07.2023 r. Środki pochodzą z Funduszu Pomocy.

**W rozdziale 80104, § 4750, § 4850**, zwiększono planowane wydatki o kwotę **610,00 zł**, na podstawie potwierdzenia przelewu Ministra właściwego do spraw Finansów Publicznych z dnia 22.08.2023 rok, na podstawie wniosku Dyrektora Zespołu Szkół w Starej Łubiance, z przeznaczeniem na wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, pochodzące z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej na dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem dzieci z Ukrainy, za okres 1-31.07.2023 r. Środki pochodzą z Funduszu Pomocy.



**W rozdziale 80153, § 4350**, na podstawie wniosku Dyrektora Zespołu Szkół w Starej Łubiance, zwiększono planowane wydatki o łączną kwotę **659,44 zł**, na podstawie potwierdzenia przelewu Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu z dnia 25.08.2023 rok, na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów szkół podstawowych będących obywatelami Ukrainy uprawnionymi do otrzymania wsparcia, na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Środki pochodzą z Funduszu Pomocy.

Powyższe zmiany wydatków budżetu Gminy przedstawia załącznik Nr 2, Nr 4 i Nr 5 niniejszego zarządzenia.