

ZARZĄDZENIE NR 4/2025
WÓJTA GMINY SZCZYTNIKI

z dnia 24 stycznia 2025 r.

w sprawie: zmian w budżecie Gminy Szczytniki na 2025 rok

Na podstawie art. 257 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zmianami), oraz § 7 pkt 3 uchwały nr XV/54/2025 Rady Gminy Szczytniki z dnia 23 stycznia 2025 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Szczytniki na 2025 rok **Wójt Gminy Szczytniki zarządza co następuje:**

§ 1. Wprowadza się zmianę w uchwale nr XV/54/2025 Rady Gminy Szczytniki z dnia 23 stycznia 2025 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Szczytniki na 2025 rok w sposób następujący:

1. § 1 otrzymuje brzmienie:

1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2025 rok w wysokości **59 826 295,45 zł**, z tego :

- dochody bieżące w kwocie 48 890 686,45 zł,
- dochody majątkowe w kwocie 10 935 609,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały. W załączniku nr 1 do uchwały wprowadza się zmiany określone jak w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Dochody o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:

- dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości **4 002 469,15 zł** zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały. Załącznik nr 3 do uchwały otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 3 do niniejszego zarządzenia,
- dotacje na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w wysokości **2 722 209,95 zł**.

3. Ustala się dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w wysokości **57 595,00 zł** zgodnie z załącznikiem nr 3a.

2. § 2 otrzymuje brzmienie:

1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2025 rok w wysokości **58 096 867,77 zł**, z tego:

- wydatki bieżące w wysokości 44 840 861,61 zł,
- wydatki majątkowe w wysokości 13 256 006,16 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały. W załączniku nr 2 do uchwały wprowadza się zmiany określone jak w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia.

2. Wydatki o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:

- wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości **4 002 469,15 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały. Załącznik nr 4 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 4 do niniejszego zarządzenia.
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w wysokości **1 295 888,31 zł**. 3) Dochody ze środków Funduszu Pomocy oraz finansowane nimi wydatki na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa określa załącznik nr 5 niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Wójt
Gminy Marek Albrecht**

Załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 4/2025

Wójta Gminy Szczytniki

z dnia 24 stycznia 2025 r.

PLAN DOCHODÓW BUDŻETU GMINY SZCZYTNIKI NA 2025 ROK - ZMIANY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	1 218 900,00	23,75	1 218 923,75
	75095		Pozostała działalność	569 343,00	23,75	569 366,75
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	23,75	23,75
758			Różne rozliczenia	18 772 276,82	21 612,00	18 793 888,82
	75814		Różne rozliczenia finansowe	697 500,00	21 612,00	719 112,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	21 612,00	21 612,00
852			Pomoc społeczna	732 162,60	7 150,57	739 313,17
	85295		Pozostała działalność	174 120,00	7 150,57	181 270,57
		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	5 300,00	-4,85	5 295,15
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	7 155,42	7 155,42
Razem:				59 797 509,13	28 786,32	59 826 295,45

Załącznik nr 2 do Zarządzenia nr 4/2025

Wójta Gminy Szczytniki

z dnia 24 stycznia 2025 r.

PLAN WYDATKÓW BUDŻETU GMINY SZCZYTNIKI NA 2025 ROK - ZMIANY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	6 933 606,37	890,03	6 934 496,40
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 826 367,37	866,28	5 827 233,65
		4307	Zakup usług pozostałych	382 714,50	-500,00	382 214,50
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	500,00	500,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	538,85	538,85
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	327,43	327,43
	75095		Pozostała działalność	723 427,00	23,75	723 450,75
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	23,75	23,75
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	223 525,00	0,00	223 525,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	223 525,00	0,00	223 525,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	2 500,00	2 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	23 500,00	-2 500,00	21 000,00
801			Oświata i wychowanie	25 735 832,53	20 745,72	25 756 578,25
	80101		Szkoły podstawowe	15 033 922,64	32 541,72	15 066 464,36
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	162 620,00	992,00	163 612,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	177 000,00	15 000,00	192 000,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 500,00	1 500,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	600,00	600,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 000,00	3 000,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	8 400,00	8 400,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	557 608,00	-992,00	556 616,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 141,72	3 141,72

	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	900,00	900,00
80104		Przedszkola	6 627 165,85	-1 041,00	6 626 124,85
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	109 790,00	-3 587,00	106 203,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	700,00	700,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 600,00	1 600,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	182 465,00	-658,00	181 807,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	904,00	904,00
80107		Świetlice szkolne	669 516,35	-2 978,00	666 538,35
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	35 891,00	-2 978,00	32 913,00
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	262 077,52	-5 587,00	256 490,52
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	13 919,00	-5 587,00	8 332,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 272 064,71	-2 190,00	1 269 874,71
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	70 710,00	-2 190,00	68 520,00
852		Pomoc społeczna	2 899 852,00	7 150,57	2 907 002,57
	85295	Pozostała działalność	237 300,00	7 150,57	244 450,57
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	7 155,42	7 155,42
	4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	363,88	0,01	363,89
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 170,13	-0,01	1 170,12
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 300,00	-4,85	8 295,15
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 732 310,29	0,00	3 732 310,29
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	1 605 000,00	0,00	1 605 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 799,00	200,00	6 999,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 500,00	-200,00	7 300,00
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	548,64	548,64
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	106,96	106,96
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	56,72	56,72
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	8,21	8,21
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	376,75	376,75
90095		Pozostała działalność	572 486,31	-548,64	571 937,67
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	692,00	692,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	-692,00	29 308,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	-548,64	14 451,36

926			Kultura fizyczna	2 483 012,00	0,00	2 483 012,00
	92601		Obiekty sportowe	2 364 662,00	0,00	2 364 662,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 172,00	1 265,00	5 437,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 378,00	-1 265,00	10 113,00
			Razem:	58 068 081,45	28 786,32	58 096 867,77

Załącznik nr 3 do Zarządzenia nr 4/2025

Wójta Gminy Szczytniki

z dnia 24 stycznia 2025 r.

**DOCHODY ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ
ZLECANYCH GMINIE I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI W 2025 ROKU**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	102 812,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	102 812,00
		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	102 812,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 612,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 612,00
		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	1 612,00
852			Pomoc społeczna	63 245,15
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	57 950,00
		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	57 950,00
	85295		Pozostała działalność	5 295,15
		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	5 295,15
855			Rodzina	3 834 800,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 766 941,00
		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	3 766 941,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	526,00
		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	526,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	67 333,00
		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	67 333,00
Razem:				4 002 469,15

Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 4/2025

Wójta Gminy Szczytniki

z dnia 24 stycznia 2025 r.

**WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ
ZLECANYCH GMINIE I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI W 2025 ROKU**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	102 812,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	102 812,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	86 122,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 580,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 110,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 612,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 612,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 375,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	237,00
852			Pomoc społeczna	63 245,15
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	57 950,00
		4300	Zakup usług pozostałych	57 950,00
	85295		Pozostała działalność	5 295,15
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 295,15
855			Rodzina	3 834 800,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 766 941,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	150,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 109 660,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	68 952,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 788,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	564 111,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 351,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00
		4260	Zakup energii	3 714,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 715,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 290,00
		4430	Różne opłaty i składki	150,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 660,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	100,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	526,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	438,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	77,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	67 333,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	67 333,00
Razem:				4 002 469,15

Załącznik nr 5 do Zarządzenia nr 4/2025

Wójta Gminy Szczytniki

z dnia 24 stycznia 2025 r.

Dochody ze środków Funduszu Pomocy oraz finansowane nimi wydatki na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa

Dochody					
L.P.	Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan
1.	750			Administracja publiczna	23,75
		75095		Pozostała działalność	23,75
			2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	23,75
2.	758			Różne rozliczenia	21 612,00
		75814		Różne rozliczenia finansowe	21 612,00
			2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	21 612,00
3.	852			Pomoc społeczne	7 155,42
		85295		Pozostała działalność	7 155,42
			2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	7 155,42
	Razem				28 791,17
Wydatki					
L.P	Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan
1.	750			Administracja publiczna	890,03
		75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	866,28
			4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	538,85
			4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	327,43
		75095		Pozostała działalność	23,75
			4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	23,75
2.	801			Oświata i wychowanie	20 745,72
		80101		Szkoły podstawowe	17 541,72
			4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 500,00
			4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	600,00
			4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 000,00
			4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 400,00
			4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 141,72

			4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	900,00
		80104		Przedszkola	3 204,00
			4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	700,00
			4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 600,00
			4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	904,00
3.	852			Pomoc społeczna	7 155,42
		85295		Pozostała działalność	7 155,42
			3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	9.347,52
Razem					28 791,17

UZASADNIENIE
do Zarządzenia nr 4/2025
Wójta Gminy Szczytniki
z dnia 24 stycznia 2025 roku

Zarządzeniem nr 4/2025 Wójta Gminy Szczytniki z dnia 24 stycznia 2025 roku dokonano następujących zmian w budżecie:

1. Dokonano zwiększenia planu dochodów i wydatków budżetu z tytułu:
 - środków z Funduszu Pomocy z art. 4 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. PESEL Ukraina o kwotę 23,75 zł,
 - środków z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na dodatkowe zadania oświatowe o kwotę 21 612,00 zł,
 - środków z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży o kwotę 500,00 zł, oraz świadczenia rodzinne o kwotę 6 655,42 zł.
2. Dokonano zmniejszenia dochodów i wydatków z tytułu dotacji celowej na realizację zadań – systemy dziedziczne o kwotę 4,85 zł.
3. Dokonano przeniesienia w planie wydatków w dz. 750, 754, 852, 900, oraz 926 w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań.