

ZARZĄDZENIE NR 15/2025
WÓJTA GMINY SZCZYTNIKI

z dnia 24 marca 2025 r.

w sprawie: zmian w budżecie Gminy Szczytniki na 2025 r.

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 zmienionej:

- Zarządzeniem nr 4/2025 Wójta Gminy Szczytniki z dnia 24 stycznia 2025 r.,
- Uchwałą nr XVI/64/2025 Rady Gminy Szczytniki z dnia 20 lutego 2025 r.,
- Zarządzeniem nr 11/2025 Wójta Gminy Szczytniki z dnia 28 lutego 2025 r.,
- Uchwałą nr XVII/68/2025 Rady Gminy Szczytniki z dnia 20 marca 2025 r. w sposób następujący:

1. § 1 otrzymuje brzmienie:

1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2025 rok w wysokości **60 452 635,44 zł**, z tego :

- dochody bieżące w kwocie 49 261 601,88 zł,
- dochody majątkowe w kwocie 11 191 033,56 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 **4 034 652,29 zł** zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.
- 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 **57 592,00 zł** zgodnie z załącznikiem nr 3a.

2. § 2 otrzymuje brzmienie:

1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2025 rok w wysokości **59 611 989,21 zł**, z tego:

- wydatki bieżące w wysokości 45 718 132,98 zł,
- wydatki majątkowe w wysokości 13 893 856,23 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 **4 034 652,29 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały.
- 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 **1 296 888,31 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 3 niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Wójt
Gminy Marek Albrecht**

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 15/2025

Wójta Gminy Szczytniki

z dnia 24 marca 2025 r.

PLAN DOCHODÓW BUDŻETU GMINY SZCZYTNIKI NA 2025 ROK - ZMIANY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	18 817 192,82	21 048,00	18 838 240,82
	75814		Różne rozliczenia finansowe	742 416,00	21 048,00	763 464,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	44 916,00	21 048,00	65 964,00
852			Pomoc społeczna	753 958,15	153 909,97	907 868,12
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	94 332,00	100 136,40	194 468,40
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	94 332,00	100 136,40	194 468,40
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	0,00	53 773,57	53 773,57
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	53 773,57	53 773,57
855			Rodzina	4 294 841,09	71 877,60	4 366 718,69
	85504		Wspieranie rodziny	0,00	14 095,20	14 095,20
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	14 095,20	14 095,20
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	436 560,00	57 782,40	494 342,40
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	57 782,40	57 782,40
Razem:				60 205 799,87	246 835,57	60 452 635,44

Załącznik nr 2 do Zarządzenia nr 15/2025

Wójta Gminy Szczytniki

z dnia 24 marca 2025 r.

PLAN WYDATKÓW BUDŻETU GMINY SZCZYTNIKI NA 2024 ROK - ZMIANY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	25 854 206,98	21 048,00	25 875 254,98
	80101		Szkoły podstawowe	15 177 918,15	18 539,00	15 196 457,15
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	555 727,00	-3 700,00	552 027,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	0,00	3 700,00	3 700,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 500,00	3 500,00	10 000,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	19 700,00	11 300,00	31 000,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 121,72	2 980,00	9 101,72
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	1 800,00	759,00	2 559,00
	80104		Przedszkola	6 606 863,85	2 509,00	6 609 372,85
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	195 897,00	-760,00	195 137,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	0,00	760,00	760,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 400,00	700,00	2 100,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 700,00	1 100,00	3 800,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 628,00	709,00	2 337,00
852			Pomoc społeczna	2 921 647,55	153 909,97	3 075 557,52
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	767 050,00	100 136,40	867 186,40
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	500 417,00	84 000,00	584 417,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	36 462,00	-379,25	36 082,75
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	93 639,00	14 666,40	108 305,40
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 782,00	1 470,00	14 252,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 800,00	-1 800,00	5 000,00
		4260	Zakup energii	8 846,00	1 789,25	10 635,25
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	0,00	390,00	390,00

	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	66 000,00	53 773,57	119 773,57
		3110	Świadczenia społeczne	66 000,00	53 773,57	119 773,57
	85295		Pozostała działalność	258 319,41	0,00	258 319,41
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	19 215,10	-904,58	18 310,52
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	1 809,16	904,58	2 713,74
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	15 600,00	0,00	15 600,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	15 600,00	-15 600,00	0,00
		3240	Stypendia dla uczniów	15 600,00	-15 600,00	0,00
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	0,00	15 600,00	15 600,00
		3240	Stypendia dla uczniów	0,00	15 600,00	15 600,00
855			Rodzina	4 585 567,80	71 877,60	4 657 445,40
	85504		Wspieranie rodziny	107 337,00	14 095,20	121 432,20
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	75 171,00	12 000,00	87 171,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 188,00	2 095,20	16 283,20
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	508 965,71	57 782,40	566 748,11
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	293 799,06	48 000,00	341 799,06
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52 678,26	8 606,40	61 284,66
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 227,48	1 176,00	8 403,48
Razem:				59 365 153,64	246 835,57	59 611 989,21

Załącznik nr 3 do Zarządzenia nr 15/2025

Wójta Gminy Szczytniki

z dnia 24 marca 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	65 964,00
		75814		Różne rozliczenia finansowe	65 964,00
			2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	65 964,00
3.	852			Pomoc społeczne	21 024,26
		85295		Pozostała działalność	21 024,26
			2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	21 024,26
	Razem				87 012,01
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	65 097,72
		80101		Szkoły podstawowe	56 860,72
			4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 000,00
			4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	1 200,00
			4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	10 000,00
			4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	31 000,00
			4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9 101,72

			4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	2 559,00
		80104		Przedszkola	8 237,00
			4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 100,00
			4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 800,00
			4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 337,00
3.	852			Pomoc społeczna	21 024,26
		85295		Pozostała działalność	21 024,26
			3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	18 310,52
			4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	2 713,74
Razem					87 012,01

UZASADNIENIE
do Zarządzenia nr 15/2025
Wójta Gminy Szczytniki
z dnia 24 marca 2025 roku.

Zarządzeniem nr 15/2025 Wójta Gminy Szczytniki z dnia 24 marca 2025 roku dokonano następujących zmian w budżecie:

1. Dokonano zwiększenia planu dochodów i wydatków budżetu z tytułu:
 - środków z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na dodatkowe zadania oświatowe o kwotę 21 048,00 zł,
 - dotacji celowej na dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027 o kwotę 100 136,40 zł,
 - dotacji celowej z budżetu państwa na realizację wieloletniego programu rządowego „Posiłek w szkole i w domu o kwotę 53 773,57 zł,
 - dotacji celowej z budżetu państwa na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024 – 2027,, o kwotę 14 095,20 zł,
 - dotacji celowej z budżetu państwa na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń w postaci dodatku motywacyjnego oraz kosztów składek od tych wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w samorządowych instytucjach opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 na lata 2024 – 2027,, o kwotę 57 782,40 zł
2. Dokonano przeniesienia w planie wydatków w dz. 801, 852 oraz 854 w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań.