

**ZARZĄDZENIE NR 167/2023**  
**BURMISTRZA MIASTA I GMINY KĘPNO**  
**z dnia 18 września 2023 r.**

**w sprawie zmian w budżecie Gminy Kępno na 2023 rok**

Na podstawie art. 257 pkt 1 i 3 w związku z art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 1407 i poz. 1641) oraz § 8 pkt 3 i 5 uchwały Nr LVI/386/2022 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 13 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Kępno na 2023 rok **zarządza się, co następuje :**

§ 1

W uchwale Nr LVI/386/2022 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 13 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Kępno na 2023 rok zmienionej:

- zarządzeniem Nr 3/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Kępno z dnia 13 stycznia 2023 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Kępno na 2023 rok,
- uchwałą Nr LXI/410/2023 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 26 stycznia 2023 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Kępno na 2023 rok,
- zarządzeniem Nr 15/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Kępno z dnia 30 stycznia 2023 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Kępno na 2023 rok,
- uchwałą Nr LXII/420/2023 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 23 lutego 2023 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Kępno na 2023 rok,
- zarządzeniem Nr 22/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Kępno z dnia 27 lutego 2023 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Kępno na 2023 rok,
- uchwałą Nr LXIII/428/2023 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 23 marca 2023 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Kępno na 2023 rok,
- zarządzeniem Nr 40/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Kępno z dnia 31 marca 2023 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Kępno na 2023 rok,
- uchwałą Nr LXIV/439/2023 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 25 kwietnia 2023 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Kępno na 2023 rok,
- zarządzeniem Nr 57/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Kępno z dnia 26 kwietnia 2023 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Kępno na 2023 rok,
- zarządzeniem Nr 71/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Kępno z dnia 15 maja 2023 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Kępno na 2023 rok,
- zarządzeniem Nr 94/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Kępno z dnia 30 maja 2023 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Kępno na 2023 rok,

- zarządzeniem Nr 105/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Kępno z dnia 15 czerwca 2023 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Kępno na 2023 rok,
- uchwałą Nr LXVI/453/2023 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 29 czerwca 2023 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Kępno na 2023 rok,
- zarządzeniem Nr 110/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Kępno z dnia 30 czerwca 2023 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Kępno na 2023 rok,
- uchwałą Nr LXVII/461/2023 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 17 lipca 2023 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Kępno na 2023 rok,
- zarządzeniem Nr 129/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Kępno z dnia 25 lipca 2023 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Kępno na 2023 rok,
- uchwałą Nr LXVIII/464/2023 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 3 sierpnia 2023 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Kępno na 2023 rok,
- zarządzeniem Nr 157/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Kępno z dnia 23 sierpnia 2023 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Kępno na 2023 rok,
- uchwałą Nr LXIX/471/2023 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 31 sierpnia 2023 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Kępno na 2023 rok,
- zarządzeniem Nr 163/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Kępno z dnia 8 września 2023 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Kępno na 2023 rok,

**wprowadza się następujące zmiany:**

- 1) w § 1 ust. 1 zwiększa się dochody budżetu Gminy Kępno na 2023 rok o kwotę 251 169,46 zł, do kwoty 181 813 218,64 z tego:
  - dochody bieżące zwiększa się o kwotę 251 169,46 zł, do kwoty 145 551 397,74 zł,
- 2) w § 1 ust. 2 pkt 1 zwiększa się dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami o kwotę 20 094,27 zł, do kwoty 11 009 253,13 zł,
- 3) w § 2 ust. 1 zwiększa się wydatki budżetu Gminy Kępno na 2023 rok o kwotę 251 169,46 zł, do kwoty 204 104 742,56 zł, z tego:
  - wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 251 169,46 zł, do kwoty 138 653 364,93 zł,
- 4) w § 2 ust. 2 pkt 1 zwiększa się wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami o kwotę 20 094,27 zł, do kwoty 11 009 166,88 zł,

- 5) w § 9 ust. 5 w planie dochodów i wydatków pochodzących z Funduszu Pomocy utworzonego na podstawie ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa:
  - 1) dochody zwiększa się o 203 968,00 zł do kwoty 3 453 576,86 zł,
  - 2) wydatki zwiększa się o 203 968,00 zł do kwoty 3 467 397,14 zł,
- 6) w załączniku nr 1 wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 7) w załączniku nr 2 wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- 8) w załączniku nr 3 wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia,
- 9) załącznik nr 11 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszego zarządzenia.

## § 2

1. Zarządzenie podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miasta i Gminy w Kępnie oraz w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Kępno.
2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta i Gminy Kępno

/-/ Piotr Psikus

**UZASADNIENIE**  
**do zarządzenia Nr 167/2023**  
**Burmistrza Miasta i Gminy Kępno**  
**z dnia 18 września 2023 roku**

**w sprawie zmian w budżecie Gminy Kępno na 2023 rok**

Zarządzenie zawiera następujące zmiany:

- 1) w dziale 751 w rozdziale 75108 o 5 102,00 zł zwiększono plan dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w § 2010 oraz plany wydatków w §§: 4210 i 4300 z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z organizacją i przeprowadzeniem wyborów do Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej i do Senatu Rzeczypospolitej Polskiej, zarządzonych na dzień 15 października 2023 r.  
Zmiana ta została przyjęta do budżetu na podstawie pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Kaliszu nr DKL.3113.16.2023 z dnia 11 września 2023 r.
- 2) w dziale 751 w rozdziale 75110 o 848,00 zł zwiększono plan dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w § 2010 oraz plany wydatków w §§: 4210 i 4300 z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem referendum ogólnokrajowego w sprawach o szczególnym znaczeniu dla państwa, zarządzonego na dzień 15 października 2023 r.  
Zmiana ta została przyjęta do budżetu na podstawie pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Kaliszu nr DKL.3113.13.2023 z dnia 1 września 2023 r.
- 3) w dziale 751 w rozdziale 75110 o 106,00 zł zwiększono plan dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w § 2010 oraz plany wydatków w §§: 4210 i 4300 z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem referendum ogólnokrajowego w sprawach o szczególnym znaczeniu dla państwa, zarządzonego na dzień 15 października 2023 r.  
Zmiana ta została przyjęta do budżetu na podstawie pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Kaliszu nr DKL.3113.17.2023 z dnia 11 września 2023 r.

- 4) w dziale 852 w rozdziale 85213 zwiększono o 6 077,19 zł plan dotacji celowych na zadania własne w § 2030 z przeznaczeniem na dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne, o którym mowa w art. 17 ust. 1 pkt 20 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

Zmiana ta została przyjęta do budżetu na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.351.2023.7 z dnia 11 września 2023 r.

Jednocześnie po stronie wydatków o w/w kwotę zwiększono plan finansowy Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kępnie w dziale 852 w rozdziale 85213 w § 4130,

- 5) w dziale 852 w rozdziale 85219 o 14 038,27 zł zwiększono plan dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w § 2010 z przeznaczeniem na wypłacanie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 9 oraz ust. 2 i 3 ustawy o pomocy społecznej.

Zmiana ta została przyjęta do budżetu na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.337.2023.6 z dnia 8 września 2023 r.

Jednocześnie po stronie wydatków o w/w kwotę zwiększono plan finansowy Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kępnie w dziale 852 w rozdziale 85219 w § 3110,

- 6) w dziale 854 w rozdziale 85415 o 21 030,00 zł zwiększono plan dotacji celowych na zadania własne w § 2030 oraz plan wydatków w § 3240 z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów – zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty.

Zmiana ta została przyjęta do budżetu na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.325.2023.2 z dnia 25 sierpnia 2023 r.

- 7) w dziale 852 w rozdziale 85231 o 203 968,00 zł zwiększono plan dochodów z Funduszu Pomocy w § 2100 oraz plany wydatków Urzędu w §§: 3280 o 202 880,00 zł, 4740 o 910,08 zł i 4850 o 177,92 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczenia pieniężnego na podstawie art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa oraz koszty obsługi tego zadania.

- 8) w planie finansowym Urzędu:
- a) w ramach planu wydatków Funduszu Sołeckiego wsi Przybyszów na zadanie: „Utrzymanie świetlicy oraz terenu rekreacyjno-sportowego m.in. zakup energii i innych oraz niezbędnych materiałów eksploatacyjnych”, w dziale 921 w rozdziale 92109 przeniesiono 340,00 zł z § 4270 do § 4260 z przeznaczeniem na zakup energii oraz 636,38 zł z § 4270 do § 4210 z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia,
  - b) w dziale 010 w rozdziale 01095 w § 4270, w ramach wydatków Programu „Pięknieje Wielkopolska Wieś”, przesunięto 12 000,00 zł z zadania „Remont Domu Strażaka w Olszowie” do zadania „Remont świetlicy wiejskiej w Krążkowach”,
  - c) w dziale 710 w rozdziale 71035 przesunięto po 6 630,00 zł z § 4300 do § 4270 z przeznaczeniem na zakup usług remontowych,
  - d) w dziale 750 w rozdziale 75023 przesunięto po 8 000,00 zł z § 4300 do § 4210 z przeznaczeniem na zakup 2 szt. krzeseł ewakuacyjnych oraz 4 000,00 zł z § 4300 do § 4400 z przeznaczeniem na czynsze za wynajmowane przez Urząd pomieszczenia,
  - e) w dziale 801 w rozdziale 80195 zwiększono o 62 800,00 zł plan wydatków na zakup usług pozostałych w § 4300,
  - f) w dziale 900 w rozdziale 90002 przesunięto:
    - 26 600,00 zł z § 4300 do § 4580 z przeznaczeniem na ewentualne odsetki wynikające z wyroku sądowego,
    - 10 720,00 zł z § 4300 do § 4610 z przeznaczeniem na ewentualne koszty postępowania sądowego,
  - g) w dziale 900 przesunięto 35 000,00 zł z rozdziału 90005 z § 4300 do rozdziału 90095 do § 4300 z przeznaczeniem na konserwacje rowów i opiekę nad zwierzętami.
- 9) w planie wydatków Szkoły Podstawowej Nr 3 w Kępnie wprowadzono zmiany zgodnie z wnioskami o zmianę z dnia 25.08.2023 r. i 11.09.2023 r. W wyniku tych zmian zwiększono plan wydatków;
- a) w dziale 801 w rozdziale 80101:
    - o 23 587,00 zł na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w § 3020,
    - o 9 000,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia w § 4210,
    - o 30 000,00 zł na zakup usług remontowych w § 4270,
    - o 550,00 zł na opłaty za zakup usług telekomunikacyjnych w § 4360,
    - o 34 315,00 zł na odpis na ZFŚS w § 4440,

b) w dziale 801 w rozdziale 80107:

- o 5 858,00 zł na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w § 3020,
- o 290,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia w § 4210,
- o 6 655,00 zł na odpis na ZFŚS w § 4440,

c) w dziale 801 w rozdziale 80150 o 241,00 zł na odpis na ZFŚS w § 4440,

10) w planie wydatków Szkoły Podstawowej w Krążkowach wprowadzono zmiany zgodnie z wnioskiem o zmianę z dnia 11.09.2023 r. W wyniku tych zmian zwiększono plan wydatków w dziale 801 w rozdziale 80101:

- o 17 000,00 zł na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w § 3020,
- o 19 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników w § 4010,
- o 5 000,00 zł na zakup usług pozostałych w § 4300,
- o 340,00 zł na opłaty na rzecz budżetów jst w § 4520,

11) w planie wydatków Szkoły Podstawowej w Hanulinie wprowadzono zmiany zgodnie z wnioskiem o zmianę z dnia 11.09.2023 r. W wyniku tych zmian zwiększono plan wydatków;

a) w dziale 801 w rozdziale 80101:

- o 9 500,00 zł na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w § 3020,
- o 200,00 zł na zakup usług zdrowotnych w § 4280,
- o 26 000,00 zł na zakup usług pozostałych w § 4300,
- o 2 500,00 zł na opłaty za zakup usług telekomunikacyjnych w § 4360,

b) w dziale 801 w rozdziale 80150 o 78 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe nauczycieli w § 4790,

12) w planie wydatków Szkoły Podstawowej w Mikorzynie wprowadzono zmiany zgodnie z wnioskiem o zmianę z dnia 07.09.2023 r. W wyniku tych zmian dziale 801 w rozdziale 80101 o 26 839,32 zł zwiększono plan wydatków na odpis na ZFŚS w § 4440,

13) w planie wydatków Szkoły Podstawowej w Olszowie wprowadzono zmiany zgodnie z wnioskiem o zmianę z dnia 11.09.2023 r. W wyniku tych zmian:

a) w dziale 801 w rozdziale 80101:

- o 1 956,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe w § 4170,
- o 4 000,00 zł na zakup usług pozostałych w § 4300,
- o 315,00 zł na opłaty na rzecz budżetów jst w § 4520,
- o 550,00 zł na opłaty za zakup usług telekomunikacyjnych w § 4360,
- o 34 315,00 zł na odpis na ZFŚS w § 4440,

b) w dziale 801 w rozdziale 80103:

- o 2 000,00 zł na zakup usług pozostałych w § 4300,
- o 4 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe nauczycieli w § 4790,

c) w dziale 801 w rozdziale 80149:

- o 2 226,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników w § 4010,
- o 572,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne w § 4110,
- o 28,00 zł na składki na Fundusz Pracy w § 4120,
- o 100,00 zł na odpis na ZFŚS w § 4440,
- o 1 116,00 zł na wynagrodzenia osobowe nauczycieli w § 4790,

d) w dziale 801 w rozdziale 80150:

- o 734,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne w § 4110,
- o 4,00 zł na składki na Fundusz Pracy w § 4120,
- o 4 348,00 zł na wynagrodzenia osobowe nauczycieli w § 4790,

14) w planie wydatków Szkoły Podstawowej w Świbie wprowadzono zmiany zgodnie z wnioskiem o zmianę z dnia 11.09.2023 r. W wyniku tych zmian zwiększono plan wydatków;

a) w dziale 801 w rozdziale 80101:

- o 3 005,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia w § 4210,
- o 3 044,00 zł na odpis na ZFŚS w § 4440,

b) w dziale 801 w rozdziale 80150 o 1 286,00 zł na odpis na ZFŚS w § 4440,

15) w planie wydatków Przedszkola Samorządowego Nr 4 w Kępnie wprowadzono zmiany zgodnie z wnioskiem o zmianę z dnia 11.09.2023 r. W wyniku tych zmian dziale 801 w rozdziale 80104 o 560,00 zł zwiększono plan wydatków na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w § 3020,

16) w planie wydatków Przedszkola Samorządowego Nr 5 w Kępnie wprowadzono zmiany zgodnie z wnioskiem o zmianę z dnia 11.09.2023 r. W wyniku tych zmian dziale 801 w rozdziale 80104 o 33 000,00 zł zwiększono plan wydatków na wynagrodzenia osobowe pracowników w § 4010,

17) w planie wydatków Przedszkola Samorządowego w Mikorzynie wprowadzono zmiany zgodnie z wnioskiem o zmianę z dnia 11.09.2023 r. W wyniku tych zmian dziale 801 w rozdziale 80104 zwiększono plany wydatków:

- o 10 000,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia w § 4210,
- o 200,00 zł na zakup środków dydaktycznych i książek w § 4240,



- o 800,00 zł na podróże służbowe krajowe w § 4410,

18) w planie wydatków Żłobka Miejskiego w Kępnie wprowadzono zmiany zgodnie z wnioskiem o zmianę z dnia 11.09.2023 r. W wyniku tych zmian dziale 855 w rozdziale 85516 o 1 150,00 zł zwiększono plan wydatków na zakup materiałów i wyposażenia w § 4210,

19) planie wydatków Żłobka Łabądek w Kępnie wprowadzono zmiany zgodnie z wnioskiem o zmianę z dnia 11.09.2023 r. W wyniku tych zmian dziale 855 w rozdziale 85516 zwiększono plany wydatków:

- o 27 000,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne w § 4110,

- o 25 342,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia w § 4210,

- o 10 000,00 zł na zakup usług pozostałych w § 4300.

Wprowadzenie tych zmian pozwoli na prawidłową realizację budżetu.

Mając powyższe na uwadze zarządzenie uważa się za prawidłowe i zasadne.

Sporządził J. Ciesielski