

**ZARZĄDZENIE NR 157/2023**  
**BURMISTRZA MIASTA I GMINY KĘPNO**  
**z dnia 23 sierpnia 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), art. 86 ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu (Dz. U. z 2022 r. poz. 2687 oraz z 2023 r. poz. 295, poz. 556 i poz. 1234) oraz § 8 pkt 3 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,

**wprowadza się następujące zmiany:**

- 1) w § 1 ust. 1 zwiększa się dochody budżetu Gminy Kępno na 2023 rok o kwotę 202 082,89 zł, do kwoty 172 837 329,00 z tego:
  - dochody bieżące zwiększa się o kwotę 202 082,89 zł, do kwoty 136 801 054,29 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 97 082,89 zł, do kwoty 9 699 930,84 zł,
- 3) w § 2 ust. 1 zwiększa się wydatki budżetu Gminy Kępno na 2023 rok o kwotę 202 082,89 zł, do kwoty 201 818 349,68 zł, z tego:
  - wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 202 082,89 zł, do kwoty 137 128 973,4541 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 97 082,89 zł, do kwoty 9 699 844,59 zł,
- 5) w § 2 ust. 2 pkt 3 zwiększa się wydatki na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) oraz pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, innych niż wymienione wcześniej, o kwotę 266,15 zł, do kwoty 21 597 305,98 zł,

- 6) w § 9 ust. 4 w planie dochodów i wydatków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19:
  - a) dochody zwiększa się o 12 530,00 zł do kwoty 13 351 320,00 zł,
  - b) wydatki zwiększa się o 12 530,00 zł do kwoty 15 151 320,00 zł,
- 7) w załączniku nr 1 wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 8) w załączniku nr 2 wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- 9) w załączniku nr 3 wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia,
- 10) załącznik nr 8 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 157/2023**  
**Burmistrza Miasta i Gminy Kępno**  
**z dnia 23 sierpnia 2023 roku**

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

Zarządzenie zawiera następujące zmiany:

- 1) w dziale 750 w rozdziale 75011 zwiększono o 27 792,00 zł plan dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w § 2010 oraz plan wydatków w § 4010 z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

Zmiana ta została przyjęta do budżetu na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.301.2023.2 z dnia 10 sierpnia 2023 r.

- 2) w dziale 751 w rozdziale 75108 o 55 985,00 zł zwiększono plan dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w § 2010 oraz plany wydatków w §§: 3030, 4110, 4120, 4170, 4210, 4300, 4360, 4410, 4700 i 4710 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.3113.12.2023 z dnia 17 sierpnia 2023 r.

- 3) w dziale 801 w rozdziale 80101 zwiększono o 105 000,00 zł plan dotacji celowych na zadania własne w § 2030 z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020-2024 – „Aktywna tablica”.

Zmiana ta została przyjęta do budżetu na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.297.2023.13 z dnia 21 sierpnia 2023 r.

Jednocześnie po stronie wydatków zwiększono plany finansowe:

- a) Szkoły Podstawowej w Myjomicach w dziale 801 w rozdziale 80101 w § 4240 o 35 000,00 zł,

- b) Szkoły Podstawowej w Mikorzynie w dziale 801 w rozdziale 80101 w § 4240 o 35 000,00 zł,
- c) Szkoły Podstawowej w Olszowie w dziale 801 w rozdziale 80101 w § 4240 o 35 000,00 zł.

W ramach zapewnienia wkładu własnego przesunięto 26 250,00 zł z planu wydatków Urzędu Miasta i Gminy w dziale 801 w rozdziale 80195 w § 4300 do planów finansowych:

- a) Szkoły Podstawowej w Myjomicach do działu 801 rozdziału 80101 § 4240 8 750,00 zł,
  - b) Szkoły Podstawowej w Mikorzynie do działu 801 rozdziału 80101 § 4240 8 750,00 zł,
  - c) Szkoły Podstawowej w Olszowie do działu 801 rozdziału 80101 § 4240 8 750,00 zł,
- 4) w dziale 801 w rozdziale 80153 zwiększono o 13 305,89 zł plan dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w § 2010 z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe.  
Zmiana ta została przyjęta do budżetu na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.232.2023.6 z dnia 22 sierpnia 2023 r.  
Jednocześnie po stronie wydatków zwiększono plan finansowy Szkoły Podstawowej w Olszowie w dziale 801 w rozdziale 80153 w §4240,

5) w planie finansowym Urzędu:

- a) w dziale 600 w rozdziale 60016 przeniesiono 70 000,00 zł z § 4270 do § 4300 z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych związanych z utrzymaniem dróg gminnych,
- b) w dziale 750 w rozdziale 75075 przesunięto po 5 000,00 zł z § 4300 do §§: 4210 i 4220 z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia oraz środków żywności,
- c) w dziale 801 w rozdziale 80195 o 180,00 zł zmniejszono plan wydatków w § 4010 i o 251 044,00 zł zwiększono plan wydatków w § 4300,
- d) w dziale 900 w rozdziale 90004 przeniesiono 1 686,00 zł z § 4300 do § 4610 z przeznaczeniem na koszty postępowania sądowego,
- e) w dziale 900 w rozdziale 90095 przeniesiono 25 000,00 zł z § 4210 do § 4300 z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych związanych z realizacją przedsięwzięcia pn. „Eko Kępno – Warsztaty, piknik ekologiczny i seanse filmowe z eko przesłaniem jako nowe podejście do edukacji ekologicznej w Gminie Kępno,
- f) w dziale 921 w rozdziale 92120 przeniesiono 1 200,00 zł z § 4340 do § 4300 oraz 30,00 zł z § 4340 do § 4610 z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych oraz

- koszty postępowania sądowego związane z ochroną zabytków i opieką nad zabytkami,
- g) w dziale 921 w rozdziale 92195 przeniesiono 5 500,00 zł z § 4300 do § 4220 z przeznaczeniem na zakup środków żywności w związku z organizacją imprez kulturalnych,
  - h) w dziale 926 w rozdziale 92695 przeniesiono 5 500,00 zł z § 4300 do § 4260 z przeznaczeniem na zakup energii do obiektów sportowych,
- 6) w planie wydatków Szkoły Podstawowej Nr 2 w Kępnie wprowadzono zmiany zgodnie z wnioskiem o zmianę z dnia 11.08.2023 r. W wyniku tych zmian zwiększono plan wydatków;
- a) w dziale 801 w rozdziale 80101 o 23 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników w § 4010 oraz o 1 500,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia w § 4210,
  - b) w dziale 801 w rozdziale 80107 o 1 500,00 zł na wynagrodzenia osobowe nauczycieli w § 4790,
  - c) w dziale 801 w rozdziale 80148 o 2 500,00 zł na zakup usług pozostałych w § 4300,
- 7) w planie wydatków Szkoły Podstawowej Nr 3 w Kępnie wprowadzono zmiany zgodnie z wnioskiem o zmianę z dnia 11.08.2023 r. W wyniku tych zmian zwiększono plan wydatków;
- a) w dziale 801 w rozdziale 80101 o 5 200,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia w § 4210 oraz o 5 000,00 zł na zakup usług pozostałych w § 4300,
  - b) w dziale 801 w rozdziale 80107 o 1 200,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia w § 4210,
- 8) w planie wydatków Szkoły Podstawowej w Krążkowach wprowadzono zmiany zgodnie z wnioskiem o zmianę z dnia 24.07.2023 r. W wyniku tych zmian zwiększono plan wydatków w dziale 801 w rozdziale 8010 o 6 360,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia w § 4210, o 1 000,00 zł na zakup usług zdrowotnych w § 4280, o 1 260,00 zł na zakup usług pozostałych w § 4300 o 500,00 zł na opłaty z tytułu zakup usług telekomunikacyjnych w § 4360, o 840,00 zł na różne opłaty i składki w § 4430 i o 240,00 zł na opłaty na rzecz budżetów jst w § 4520,
- 9) w planie wydatków Szkoły Podstawowej w Hanulinie wprowadzono zmiany zgodnie z wnioskiem o zmianę z dnia 10.08.2023 r. W wyniku tych zmian w dziale 801 w rozdziale 80101 o 10 000,00 zł zwiększono plan wydatków na zakup energii w § 4260,

- 10) w planie wydatków Szkoły Podstawowej w Myjomicach wprowadzono zmiany zgodnie z wnioskiem o zmianę z dnia 10.08.2023 r. W wyniku tych zmian w dziale 801 w rozdziale 80101 o 180,00 zł zwiększono plan wydatków na zakup usług remontowych w § 4270,
- 11) w planie wydatków Szkoły Podstawowej w Mikorzynie wprowadzono zmiany zgodnie z wnioskiem o zmianę z dnia 07.08.2023 r. W wyniku tych zmian dziale 801 w rozdziale 80101 zwiększono plany wydatków o 8 500,00 zł na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w § 3020, o 1 885,18 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników w § 4010, o 600,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe w § 4170 i o 5 000,00 zł na zakup usług pozostałych w § 4300.
- 12) w planie wydatków Szkoły Podstawowej w Olszowie wprowadzono zmiany zgodnie z wnioskiem o zmianę z dnia 01.08.2023 r. W wyniku tych zmian w dziale 801 w rozdziale 80101 o 1 968,00 zł zwiększono plan wydatków na wynagrodzenia bezosobowe w § 4170,
- 13) w planie wydatków Szkoły Podstawowej w Świbie wprowadzono zmiany zgodnie z wnioskiem o zmianę z dnia 02.08.2023 r. W wyniku tych zmian w dziale 801 w rozdziale 80101 o 800,00 zł zwiększono plan wydatków na zakup usług zdrowotnych w § 4280,
- 14) w planie wydatków Szkoły Podstawowej w Kierznie wprowadzono zmiany zgodnie z wnioskiem o zmianę z dnia 09.08.2023 r. W wyniku tych zmian zwiększono plany wydatków:
- a) w dziale 801 w rozdziale 80101 o 2 380,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników w § 4010,
  - b) w dziale 801 w rozdziale 80103 o 3 540,00 zł na dodatkowe wynagrodzenia roczne w § 4040 i o 2 761,00 zł na dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli w § 4800.
- Całkowity plan wydatków w tej jednostce uległ zmniejszeniu o 271 044,00 zł. Środki te zostały przesunięte do planu finansowego Urzędu do pozostałej działalności w oświacie,
- 15) w planie wydatków Przedszkola Samorządowego Nr 2 w Kępnie wprowadzono zmiany zgodnie z wnioskiem o zmianę z dnia 09.08.2023 r. W wyniku tych zmian dziale 801 w rozdziale 80104 zwiększono plany wydatków o 4 550,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe w § 4170, o 4 000,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia w § 4210,

o 21 531,00 zł na zakup usług remontowych w § 4270 i o 1 650,00 zł na zakup usług pozostałych w § 4300,

16) w planie wydatków Przedszkola Samorządowego Nr 4 w Kępnie wprowadzono zmiany zgodnie z wnioskiem o zmianę z dnia 09.08.2023 r. W wyniku tych zmian dziale 801 w rozdziale 80104 zwiększono plany wydatków o 17 000,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia w § 4210, o 2 790,00 zł na zakup usług pozostałych w § 4300 i o 750,00 zł na opłaty z tytułu zakup usług telekomunikacyjnych w § 4360,

17) w planie wydatków Przedszkola Samorządowego Nr 5 w Kępnie wprowadzono zmiany zgodnie z wnioskami o zmianę z dnia 10.08.2023 r. i 23.08.2023 r. W wyniku tych zmian dziale 801 w rozdziale 80104 zwiększono plany wydatków o 60 000,00 zł na zakup usług remontowych w § 4270 i o 3 000,00 zł na zakup usług pozostałych w § 4300.

Jednocześnie plan wydatków w dziale 801 w rozdziale 80104 w § 4270 dodatkowo zwiększono o 20 000,00 zł pochodzące ze zmniejszenia planu finansowego Urzędu w pozostałej działalności w oświacie.

18) w planie wydatków Przedszkola Samorządowego w Hanulinie wprowadzono zmiany zgodnie z wnioskiem o zmianę z dnia 10.08.2023 r. W wyniku tych zmian dziale 801 w rozdziale 80104 zwiększono plany wydatków o 530,00 zł na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w § 3020, o 5 000,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia w § 4210 i o 640,00 zł na zakup usług pozostałych w § 4300,

19) planie wydatków Żłobka Łabądek w Kępnie wprowadzono zmiany zgodnie z wnioskiem o zmianę z dnia 16.08.2023 r. W wyniku tych zmian, w ramach Projektu "Nowe miejsca opieki żłobkowej w Gminie Kępno":

a) w § 4019 o 117,44 zł do kwoty 29 907,59 zł zmniejsza się plan wydatków na wynagrodzenia osobowe pracowników,

b) w § 4119 o 20,49 zł do kwoty 5 184,57 zł zmniejsza się plan wydatków na składki na ubezpieczenia społeczne,

c) w § 4129 o 2,87 zł do kwoty 727,51 zł zmniejsza się plan wydatków na składki na Fundusz Pracy,

d) w § 4129 o 2,87 zł do kwoty 727,51 zł zmniejsza się plan wydatków na składki na Fundusz Pracy,

e) w § 4219 o 648,36 zł do kwoty 19 885,10 zł zwiększa się plan wydatków na zakup materiałów i wyposażenia,

f) w § 4229 o 239,66 zł do kwoty 17 509,23 zł zmniejsza się plan wydatków na zakup środków żywności,



g) w § 4719 o 1,75 zł do kwoty 445,42 zł zmniejsza się plan wydatków na wpłaty na PPK,

20) w ramach planu finansowego Funduszu Przeciwdziałania COVID na zadania związane z refundacją podatku VAT za gaz, zgodnie z art. 18 ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu:

- a) w planie dochodów Urzędu kwotę 12 530,00 zł przesunięto z działu 853 rozdziału 85395 § 2180 do działu 852 rozdziału 85295 § 2180,
- b) w planie wydatków Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kępnie kwotę 12 000,00 zł przesunięto z działu 853 rozdziału 85395 § 3110 do działu 852 rozdziału 85295 § 3110,
- c) kwotę 530,00 zł przesunięto z planu finansowego Urzędu z działu 853 rozdziału 85395 § 4300 do planu finansowego Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kępnie do działu 852 rozdziału 85295 § 4300.

Wprowadzenie tych zmian pozwoli na prawidłową realizację budżetu.

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

Sporządził J. Ciesielski