

**ZARZĄDZENIE 407.2024**  
**WÓJTA GMINY SZUDZIAŁOWO**

z dnia 29 marca 2024 r.

**w sprawie zmiany budżetu gminy na 2024 rok**

Na podstawie art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) oraz § 10 Uchwały Nr XLII.320.2023 Rady Gminy Szudziałowo z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Szudziałowo na 2024 rok - zarządza się, co następuje:

§ 1. 1. Dokonać zwiększenia dochodów budżetowych o kwotę **106.136,00 zł**

2. Dokonać zwiększenia wydatków budżetowych o kwotę **132.935,70 zł**

3. Dokonać zmniejszenia wydatków budżetowych o kwotę **25.678,70 zł**

4. Dokonać zmniejszenia rezerwy ogólnej Dz. 758 rozdz. 75818 o kwotę **1.121,00 zł**

5. Powyższych zmian dokonano zgodnie z tabelą nr 1 i nr 2 wraz z uzasadnieniem do niniejszego zarządzenia.

§ 2. 1. Budżet po dokonaniu zmian wynosi:

1) Plan dochodów ogółem - **35.202.247,47 zł**

- z tego: bieżące 17.090.118,23 zł, majątkowe 18.112.129,24 zł

2) Plan wydatków ogółem - **36.791.524,03 zł**

- z tego: bieżące 16.835.139,07 zł, majątkowe 19.956.384,96 zł

2. Deficyt budżetu gminy w wysokości **1.589.276,56 zł** planuje się pokryć przychodami pochodzącymi z:

a) przychody j.s.t. z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie **13.181,08 zł**

b) wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie **1.576.095,48 zł**.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

WÓJT

**Tadeusz Tokarewicz**

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 407.2024 Wójta Gminy Szudziałowo z dnia 29 marca 2024 roku  
Dochody budżetu Gminy Szudziałowo na 2024 rok.

w złotych

Rodzaj zadania:

**Własne**

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>bieżące</b>							
801			Oświata i wychowanie	81 685,00	0,00	92 877,00	174 562,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	59 134,00	0,00	92 877,00	152 011,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	50 000,00	0,00	92 877,00	142 877,00
<b>bieżące razem:</b>				<b>15 410 620,23</b>	<b>0,00</b>	<b>92 877,00</b>	<b>15 503 497,23</b>
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	109 073,32	0,00	0,00	109 073,32
<b>majątkowe</b>							
<b>majątkowe razem:</b>				<b>18 112 129,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18 112 129,24</b>
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 895 103,68	0,00	0,00	2 895 103,68

Rodzaj zadania:

**Zlecone**

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>bieżące</b>							
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	19 782,00	0,00	13 232,00	33 014,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	0,00	0,00	13 232,00	13 232,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00

		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	0,00	13 232,00	13 232,00
855			Rodzina	1 412 105,00	0,00	27,00	1 412 132,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	105,00	0,00	27,00	132,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
		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	105,00	0,00	27,00	132,00
<b>bieżące razem:</b>				<b>1 573 362,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13 259,00</b>	<b>1 586 621,00</b>
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ogółem:</b>				<b>35 096 111,47</b>	<b>0,00</b>	<b>106 136,00</b>	<b>35 202 247,47</b>
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	3 004 177,00	0,00	0,00	3 004 177,00

(\* kol 2 do wykorzystania fakultatywnego)

## Wydatki budżetu Gminy Szudziałowo na 2024 rok

Rodzaj zadania: **Poroz. z JST**

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:																	
					Wydatki bieżące	z tego:			dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:						
						wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								w tym:	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19				
Wydatki razem:				przed zmianą	57 900,00	57 900,00	0,00	0,00	0,00	57 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	57 900,00	57 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Rodzaj zadania: **Własne**

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:																			
					Wydatki bieżące	z tego:			dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:								
						wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								w tym:	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19						
758			Różne rozliczenia	przed zmianą	165 072,72	165 072,72	165 072,72	0,00	165 072,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
				zmniejszenie	-1 121,00	-1 121,00	-1 121,00	0,00	-1 121,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	163 951,72	163 951,72	163 951,72	0,00	163 951,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75818			Rezerwy ogólne i celowe	przed zmianą	80 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
				zmniejszenie	-1 121,00	-1 121,00	-1 121,00	0,00	-1 121,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	78 879,00	78 879,00	78 879,00	0,00	78 879,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	przed zmianą	80 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
				zmniejszenie	-1 121,00	-1 121,00	-1 121,00	0,00	-1 121,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	78 879,00	78 879,00	78 879,00	0,00	78 879,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	przed zmianą	5 361 618,64	5 321 618,64	5 199 922,17	3 847 208,00	1 352 714,17	0,00	118 050,00	3 646,47	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
				zmniejszenie	-18 705,00	-18 705,00	-18 705,00	-705,00	-18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zwiększenie	111 582,00	111 582,00	111 582,00	102 877,00	8 705,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	5 454 495,64	5 414 495,64	5 292 799,17	3 949 380,00	1 343 419,17	0,00	118 050,00	3 646,47	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
80101			Szkoły podstawowe	przed zmianą	3 721 431,63	3 681 431,63	3 579 241,63	3 005 061,00	574 180,63	0,00	102 190,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
				zmniejszenie	-705,00	-705,00	-705,00	-705,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zwiększenie	705,00	705,00	705,00	0,00	705,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				po zmianach	3 721 431,63	3 681 431,63	3 579 241,63	3 004 356,00	574 885,63	0,00	102 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				przed zmianą	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			











855		Rodzina	przed zmianą	1 410 105,00	1 410 105,00	191 271,00	155 166,00	36 105,00	0,00	1 218 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zwiększenie	2 027,00	2 027,00	27,00	0,00	27,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	1 412 132,00	1 412 132,00	191 298,00	155 166,00	36 132,00	0,00	1 220 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	przed zmianą	1 379 000,00	1 379 000,00	160 166,00	155 166,00	5 000,00	0,00	1 218 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	1 381 000,00	1 381 000,00	160 166,00	155 166,00	5 000,00	0,00	1 220 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3110		Świadczenia społeczne	przed zmianą	1 218 834,00	1 218 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 218 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zwiększenie	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	1 220 834,00	1 220 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 220 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
85503		Karta Dużej Rodziny	przed zmianą	105,00	105,00	105,00	0,00	105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			zwiększenie	27,00	27,00	27,00	0,00	27,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			po zmianach	132,00	132,00	132,00	0,00	132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	przed zmianą	105,00	105,00	105,00	0,00	105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
			zwiększenie	27,00	27,00	27,00	0,00	27,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
			po zmianach	132,00	132,00	132,00	0,00	132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
<b>Wydatki razem:</b>			przed zmianą	<b>1 571 362,00</b>	<b>1 571 362,00</b>	<b>262 112,00</b>	<b>217 627,00</b>	<b>44 485,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 309 250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
			zmniejszenie	<b>-4 973,70</b>	<b>-4 973,70</b>	<b>-4 973,70</b>	<b>-3 972,63</b>	<b>-1 001,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
			zwiększenie	<b>20 232,70</b>	<b>20 232,70</b>	<b>18 232,70</b>	<b>10 854,85</b>	<b>7 377,85</b>	<b>0,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>					
			po zmianach	<b>1 586 621,00</b>	<b>1 586 621,00</b>	<b>275 371,00</b>	<b>224 509,22</b>	<b>50 861,78</b>	<b>0,00</b>	<b>1 311 250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>					

## Uzasadnienie

### do Zarządzenia Wójta Gminy Szudziałowo w sprawie zmian w budżecie Gminy na 2024 rok

#### DOCHODY

1. Na podstawie pisma KBW w Suwałkach nr DSW.803.4.30.2024 z dnia 26.03.2024 r. zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 13.232,00 zł w rozdz. 75113 Wybory do Parlamentu Europejskiego, na realizację zadań zleconych związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów posłów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na dzień 9 czerwca 2024 r.

2. Na podstawie pisma PUW w Białymstoku nr FB-II.3111.61.2024.JK z dnia 25.03.2024 r. zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 92.877,00 zł w rozdz. 80103 Oddziały przedszkolne na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego uczniów.

3. Na podstawie pisma PUW w Białymstoku nr FB-II.3111.141.2024.JK z dnia 21.03.2024 r. zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 27,00 zł w rozdz. 85503 Karta Dużej Rodziny na realizację zadań związanych z przyznaniem KDR.

#### WYDATKI

1. Dokonuje się przeniesień między paragrafami kwoty 4.973,70 zł w rozdz. 75109 Wybory do rad gmin, powiatów, wybory wójtów, w celu dostosowania planu wydatków zgodnie z realizacją zadań zleconych.

2. Na wniosek dyrektora szkoły w Szudziałowie przenosi się między paragrafami kwotę 10.705,00 zł na wynagrodzenia i pochodne w dz. 801 Oświata i wychowanie.

3. Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 8.000,00 zł w rozdz. 80113 Dowożenie uczniów, zwiększając o tę kwotę plan wydatków w rozdz. 80195 Pozostała działalność na wypłatę odszkodowania byłemu nauczycielowi szkoły w Babikach, zgodnie z wyrokiem sądowym.

4. Rezerwę ogólną w rozdz. 75818 Rezerwy ogólne i celowe zmniejsza się o kwotę 1.121,00 zł i przenosi na zwiększenie planu wydatków w rozdz. 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym na wypłaty uczniom stypendiów socjalnych.