

ZARZĄDZENIE NR 0050.33.2026
WÓJTA GMINY WAPNO

z dnia 7 maja 2026 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Wapno na 2026 rok

Na podstawie art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 roku poz. 1483 z późn.zm.) oraz § 10 uchwały nr XVII/102/2025 Rady Gminy Wapno z dnia 30 grudnia 2025 r. w sprawie budżetu Gminy Wapno na 2026 rok zarządza się, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XVII/102/2025 z dnia 30 grudnia 2025 r. w sprawie budżetu Gminy Wapno na 2026 rok, zmienionej:

- Zarządzeniem Nr 0050.8.2026 Wójta Gminy Wapno z dnia 26 stycznia 2026 r.,
 - Uchwałą Nr XVIII/108/2026 Rady Gminy Wapno z dnia 24 lutego 2026 r.,
 - Zarządzeniem Nr 0050.25.2026 Wójta Gminy Wapno z dnia 9 kwietnia 2026 r.,
 - Uchwałą Nr XX/124/2026 Rady Gminy Wapno z dnia 27 kwietnia 2026 r., wprowadza się następujące zmiany:
- 1) W § 1 ust. 1 zmienia się wysokość dochodów budżetowych z kwoty 21 331 278,34 zł na kwotę 21 332 849,34 zł. W załączniku Nr 1 do uchwały budżetowej wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.
 - 2) W § 1 ust. 1 pkt 1 zmienia się wysokość dochodów bieżących z kwoty 20 262 085,85 zł na kwotę 20 263 656,85 zł.
 - 3) W § 1 ust. 2 zmienia się wysokość dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami z kwoty 1 578 878,32 zł na kwotę 1 580 449,32 zł. W załączniku Nr 6 do uchwały budżetowej wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia.
 - 4) W § 2 ust. 1 zmienia się wysokość wydatków budżetowych z kwoty 22 931 440,62 zł na kwotę 22 933 011,62 zł. W załączniku Nr 2 do uchwały budżetowej wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.
 - 5) W § 2 ust. 1 pkt 1 zmienia się wysokość wydatków bieżących z kwoty 20 801 304,06 zł na kwotę 20 802 875,06 zł.
 - 6) W § 2 ust. 2 zmienia się wysokość wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami z kwoty 1 578 878,32 zł na kwotę 1 580 449,32 zł. W załączniku Nr 6 do uchwały budżetowej wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia.
 - 7) W § 5 zmienia się wysokość planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy z kwoty 745 520,00 zł na kwotę 748 020,00 zł.
 - 8) W § 5 pkt 1 zmienia się wysokość dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych z kwoty 446 000,00 zł na kwotę 448 500,00 zł. W załączniku Nr 7 do uchwały budżetowej wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Wapno

Agnieszka Walczak

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 0050.33.2026 Wójta Gminy Wapno z dnia 7 maja 2026 r.

Zmiany w planie dochodów budżetu Gminy Wapno na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	1 077 773,00	1 571,00	1 079 344,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	23 092,00	1 571,00	24 663,00
		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	23 092,00	1 571,00	24 663,00
Razem:				21 331 278,34	1 571,00	21 332 849,34

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 0050.33.2026 Wójta Gminy Wapno z dnia 7 maja 2026 r.

Zmiany w planie wydatków budżetu Gminy Wapno na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	4 169 789,21	0,00	4 169 789,21
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 900 374,21	0,00	3 900 374,21
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	172 000,00	-21 000,00	151 000,00
		4260	Zakup energii	20 000,00	21 000,00	41 000,00
851			Ochrona zdrowia	134 862,92	0,00	134 862,92
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	110 862,92	0,00	110 862,92
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 600,00	5 500,00	27 100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	34 905,59	-5 500,00	29 405,59
855			Rodzina	1 248 576,00	1 571,00	1 250 147,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	23 092,00	1 571,00	24 663,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	23 092,00	1 571,00	24 663,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	709 299,16	0,00	709 299,16
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	2 500,00	-2 500,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00	-2 500,00	0,00
	92116		Biblioteki	476 000,00	2 500,00	478 500,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	401 000,00	2 500,00	403 500,00
926			Kultura fizyczna	313 000,00	0,00	313 000,00
	92601		Obiekty sportowe	221 000,00	0,00	221 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	46 000,00	-13 500,00	32 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	13 500,00	53 500,00
Razem:				22 931 440,62	1 571,00	22 933 011,62

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 0050.33.2026 Wójta Gminy Wapno z dnia 7 maja 2026 r.

Zmiany planu finansowego na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami na 2026 rok - DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	1 026 773,00	1 571,00	1 028 344,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	23 092,00	1 571,00	24 663,00
		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	23 092,00	1 571,00	24 663,00
Razem:				1 578 878,32	1 571,00	1 580 449,32

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 0050.33.2026 Wójta Gminy Wapno z dnia 7 maja 2026 r.

Zmiany planu finansowego na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami na 2026 rok - WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	1 026 773,00	1 571,00	1 028 344,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	23 092,00	1 571,00	24 663,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	23 092,00	1 571,00	24 663,00
Razem:				1 578 878,32	1 571,00	1 580 449,32

Zmiany planu wydatków na dotacje podmiotowe i celowe na 2026 rok dla jednostek zaliczanych oraz niezaliczanych do sektora finansów									
Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa	Kwota dotacji - Plan przed zmianą	Dotacje podmiotowe	Dotacje celowe	Zmiana 07.05.2026 r.	Plan po zmianie
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
w zł									
Dotacje dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych									
1	600	60004	2710	Lokalny transport zbiorowy - dotacja celowa na pomoc udzielaną pomiędzy JST na dofinansowanie własnych zadań bieżących	21 000,00	0,00	21 000,00	0,00	21 000,00
2	851	85117	6300	Dotacja celowa dla Powiatu Wągrowieckiego na dofinansowanie zadania pn."Modernizacja oraz rozbudowa budynku Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu na rzecz rozwoju opieki długoterminowej w Powiecie Wągrowieckim wraz z zakupem wyposażenia"	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
3	851	85149	2780	Programy polityki zdrowotnej - dotacja celowa przekazana z budżetu JST na dofinansowanie realizacji zadań w zakresie programów polityki zdrowotnej	9 000,00	0,00	9 000,00	0,00	9 000,00
4	853	85311	2710	Rehabilitacja społeczna i zawodowa osób niepełnosprawnych - dotacja celowa na pomoc udzielaną pomiędzy JST na dofinansowanie własnych zadań bieżących	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
5	921	92116	2480	Biblioteki - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	401 000,00	401 000,00	0,00	2 500,00	403 500,00
Razem:					446 000,00	401 000,00	45 000,00	2 500,00	448 500,00
Dotacje dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych									
6	010	01009	2830	Spółki wodne - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa	Kwota dotacji - Plan przed zmianą	Dotacje podmiotowe	Dotacje celowe	Zmiana 07.05.2026 r.	Plan po zmianie
7	010	01044	6230	Infrastruktura sanitacyjna wsi - dotacja celowa z budżetu na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00
8	754	75412	2820	Ochotnicze straże pożarne - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	19 520,00	0,00	19 520,00	0,00	19 520,00
9	851	85195	2360	Pozostała działalność- dotacja celowa z budżetu JST, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00
10	900	90005	6230	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	170 000,00	0,00	170 000,00	0,00	170 000,00
11	921	92105	2360	Pozostałe zadania w zakresie kultury - dotacja celowa z budżetu JST, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	926	92605	2820	Zadania w zakresie kultury fizycznej - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	92 000,00	0,00	92 000,00	0,00	92 000,00
				Razem:	299 520,00	0,00	299 520,00	0,00	299 520,00
				OGÓLEM DOTACJE	745 520,00	401 000,00	344 520,00	2 500,00	748 020,00

Uzasadnienie

DOCHODY

Dział 855 Rodzina - dokonano zwiększenia planu dochodów bieżących z tytułu dotacji celowej w rozdziale 85513 o kwotę 1 571,00 zł na podstawie informacji Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.135.2026.2 z dnia 6 maja 2026 r. 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.

WYDATKI

Dział 750 Administracja publiczna – dokonano przesunięcia środków pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej w planie wydatków bieżących w rozdz. 75023 – Urzędy gmin,

Dział 851 Ochrona zdrowia – w rozdz. 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi dokonano przesunięcia środków pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej w planie wydatków bieżących,

Dział 855 Rodzina – dokonano odpowiednio zwiększenia planu wydatków bieżących z tytułu zwiększonych środków pochodzących z dotacji celowej opisanej szczegółowo w punkcie – Dochody,

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – w ramach działu dokonano przesunięcia środków pomiędzy rozdziałami klasyfikacji budżetowej w planie wydatków bieżących. Kwota przesunięć to 2 500,00 zł, stanowią środki na realizację projektu z dofinansowaniem z budżetu Województwa Wielkopolskiego pn. „Kultura w drodze” przez Bibliotekę Publiczną Gminy Wapno, zgodnie z zapisami umowy zawartej z Samorządem Województwa Wielkopolskiego,

Dział 926 Kultura fizyczna - w rozdz. 92601 Obiekty sportowe dokonano przesunięcia środków pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej w planie wydatków bieżących.

Po wprowadzonych zmianach budżet Gminy Wapno na 2026 rok wyraża się następującymi kwotami:

- dochody budżetu ogółem 21 332 849,34 zł,
- wydatki budżetu ogółem 22 933 011,62 zł,
- deficyt budżetu wynosi 1 600 162,28 zł.