

ZARZĄDZENIE NR 0050.60.2026
WÓJTA GMINY WAPNO

z dnia 31 lipca 2026 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Wapno na 2026 rok

Na podstawie art. 257, art. 222 ust. 4 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.,
 - Zarządzeniem Nr 0050.33.2026 Wójta Gminy Wapno z dnia 7 maja 2026 r.,
 - Uchwałą Nr XXI/128/2026 Rady Gminy Wapno z dnia 28 maja 2026 r.,
 - Zarządzeniem Nr 0050.42.2026 Wójta Gminy Wapno z dnia 2 czerwca 2026 r.,
 - Uchwałą Nr XXIII/134/2026 Rady Gminy Wapno z dnia 16 czerwca 2026 r.,
 - Zarządzeniem Nr 0050.53.2026 Wójta Gminy Wapno z dnia 29 czerwca 2026 r., wprowadza się następujące zmiany:
- 1) W § 1 ust. 1 zmienia się wysokość dochodów budżetowych z kwoty 21 701 847,74 zł na kwotę 21 837 725,74 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 20 632 655,25 zł na kwotę 20 768 533,25 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 1 830 843,72 zł na kwotę 1 878 453,72 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 23 301 192,41 zł na kwotę 23 437 070,41 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 21 171 055,85 zł na kwotę 21 306 933,85 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 1 830 843,72 zł na kwotę 1 878 453,72 zł. W załączniku Nr 6 do uchwały budżetowej wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia.
 - 7) W § 11 pkt 1 zmienia się wysokość rezerwy ogólnej z kwoty 20 400,00 zł na kwotę 19 620,08 zł.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Wapno

Agnieszka Walczak

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 0050.60.2026 Wójta Gminy Wapno z dnia 31 lipca 2026 r.

Zmiany w planie dochodów budżetu Gminy Wapno na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
752			Obrona narodowa	36 662,00	5 000,00	41 662,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	36 662,00	5 000,00	41 662,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 170,00	5 000,00	6 170,00
801			Oświata i wychowanie	246 017,79	15 000,00	261 017,79
	80104		Przedszkola	149 000,00	15 000,00	164 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	15 000,00	15 000,00
852			Pomoc społeczna	580 348,77	68 268,00	648 616,77
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	76 911,00	68 268,00	145 179,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	75 761,00	68 268,00	144 029,00
855			Rodzina	1 297 397,00	47 610,00	1 345 007,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 270 008,00	47 610,00	1 317 618,00
		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	1 217 008,00	47 610,00	1 264 618,00
Razem:				21 701 847,74	135 878,00	21 837 725,74

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 0050.60.2026 Wójta Gminy Wapno z dnia 31 lipca 2026 r.

Zmiany w planie wydatków budżetu Gminy Wapno na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	4 168 641,60	0,00	4 168 641,60
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 899 226,60	0,00	3 899 226,60
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	78 324,00	-17 000,00	61 324,00
		4260	Zakup energii	41 000,00	8 000,00	49 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 000,00	2 000,00	6 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	13 000,00	2 000,00	15 000,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	5 182,39	5 000,00	10 182,39
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	51 100,00	0,00	51 100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	600,00	7 600,00
		4190	Nagrody konkursowe	5 000,00	1 000,00	6 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 700,00	-2 600,00	15 100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	19 000,00	1 000,00	20 000,00
752			Obrona narodowa	53 500,00	5 779,92	59 279,92
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	53 500,00	5 779,92	59 279,92
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	5 779,92	5 779,92
758			Różne rozliczenia	70 400,00	-779,92	69 620,08
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	70 400,00	-779,92	69 620,08
		4810	Rezerwy	70 400,00	-779,92	69 620,08
801			Oświata i wychowanie	7 911 615,79	15 000,00	7 926 615,79
	80104		Przedszkola	1 921 915,00	15 000,00	1 936 915,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 800,00	15 000,00	18 800,00
852			Pomoc społeczna	2 267 182,77	68 268,00	2 335 450,77
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	917 455,00	68 268,00	985 723,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	601 109,00	58 625,00	659 734,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	111 119,00	8 614,00	119 733,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 670,00	1 029,00	11 699,00
855			Rodzina	1 468 200,00	47 610,00	1 515 810,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 290 111,00	47 610,00	1 337 721,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 081 188,00	47 610,00	1 128 798,00
Razem:				23 301 192,41	135 878,00	23 437 070,41

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 0050.60.2026 Wójta Gminy Wapno z dnia 31 lipca 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	1 246 397,00	47 610,00	1 294 007,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 219 008,00	47 610,00	1 266 618,00
		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	1 217 008,00	47 610,00	1 264 618,00
Razem:				1 830 843,72	47 610,00	1 878 453,72

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 0050.60.2026 Wójta Gminy Wapno z dnia 31 lipca 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	1 246 397,00	47 610,00	1 294 007,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 219 008,00	47 610,00	1 266 618,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 081 188,00	47 610,00	1 128 798,00
Razem:				1 830 843,72	47 610,00	1 878 453,72

Uzasadnienie

DOCHODY

Dział 752 Obrona narodowa – dokonano zwiększenia planu dochodów bieżących na podstawie informacji Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.85.2026.16 z dnia 16 lipca 2026 r. z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej ujętego w kluczowych obszarach działania w ramach Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2026-2026 – Obszar II-1, w zakresie określonym wnioskiem o dotację celową nr: 1694/OLiOC/2026 – „zakup obuwia i rękawic strażackich” o kwotę 5 000,00 zł,

Dział 801 Oświata i wychowanie – dokonano zwiększenia planu dochodów bieżących z tytułu dotacji celowej w rozdziale 80104 o kwotę 15 000,00 zł na podstawie informacji Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.251.2026.13 z dnia 28 lipca 2026 r. z przeznaczeniem na realizację Rządowego programu wspierania organów prowadzących szkoły i placówki w rozwijaniu umiejętności cyfrowych dzieci i młodzieży na lata 2025-2029 – „Cyfrowy Uczeń”,

Dział 852 Pomoc społeczna i Dział 855 Rodzina - dokonano zwiększenia planu dochodów bieżących z tytułu dotacji celowych:

- w rozdziale 85502 o kwotę 47 610,00 zł na podstawie informacji Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.269.2026.13 z dnia 24 lipca 2026 r. z przeznaczeniem na uzupełnienie środków na realizację świadczenia pielęgnacyjnego, w związku z realizacją rozwiązań wynikających z ustawy z dnia 7 lipca 2023 r. o świadczeniu wspierającym,

- w rozdziale 85219 o kwotę 68 268,00 zł, na podstawie informacji Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.233.2026.13 z dnia 16 lipca 2026 r. z przeznaczeniem na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027”, ustanowionego uchwałą nr 62 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r.

WYDATKI

Dział 750 Administracja publiczna - dokonano przesunięcia środków pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej w planie wydatków bieżących w rozdziale 75023 oraz 75075,

Dział 752 Obrona narodowa - wprowadzono do planu wydatków bieżących środki pochodzące z dotacji celowej szczegółowo opisanej w punkcie - Dochody.

Dział 758 Różne rozliczenia – dokonano częściowego rozwiązania rezerwy ogólnej w kwocie 779,92 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie wkładu własnego Gminy Wapno w realizację zadania dofinansowanego dotacją celową z Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2026-2026 – Obszar II-1, w zakresie określonym wnioskiem o dotację celową nr: 1694/OLiOC/2026 – „zakup obuwia i rękawic strażackich”,

Dział 801 Oświata i wychowanie - w rozdziale 80104 wprowadzono do planu wydatków bieżących środki pochodzące z dotacji celowej szczegółowo opisanej w punkcie - Dochody.

Dział 852 Pomoc społeczna i Dział 855 Rodzina – dokonano odpowiednio zwiększenia planu wydatków bieżących z tytułu dotacji celowych opisanych szczegółowo w punkcie – Dochody.

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

- dochody budżetu ogółem 21 837 725,74 zł,
- wydatki budżetu ogółem 23 437 070,41 zł,
- deficyt budżetu wynosi 1 599 344,67 zł.