

ZARZĄDZENIE NR 0050.99.2022
WÓJTA GMINY WAPNO

z dnia 30 listopada 2022 r.

w sprawie wprowadzenia zmian do budżetu na 2022 rok

Na podstawie art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 roku poz. 1634 ze zm.) oraz upoważnienia zawartego § 13 pkt 2 oraz pkt 6 Uchwały Nr XXXI/196/2021 z dnia 17 grudnia 2021 roku w sprawie budżetu Gminy Wapno na 2022 rok, Wójt Gminy Wapno zarządza, co następuje:

§ 1. W Uchwale Rady Gminy Wapno Nr XXXI/196/2021 z dnia 17 grudnia 2021 r. w sprawie budżetu Gminy Wapno na 2022 rok, zmienionej:

- zarządzeniem nr 0050.2.2022 Wójta Gminy Wapno z dnia 3 stycznia 2022 roku,
- zarządzeniem nr 0050.17.2022 Wójta Gminy Wapno z dnia 31 stycznia 2022 roku,
- zarządzeniem nr 0050.20.2022 Wójta Gminy Wapno z dnia 2 lutego 2022 roku,
- uchwałą nr XXXII/206/2022 Rady Gminy Wapno z dnia 15 lutego 2022 roku,
- zarządzeniem 0050.26.2022 Wójta Gminy Wapno z dnia 28 lutego 2022 roku,
- zarządzeniem 0050.31.2022 Wójta Gminy Wapno z dnia 21 marca 2022 roku,
- uchwałą XXXIII/208/2022 Rady Gminy Wapno z dnia 7 kwietnia 2022 roku,
- uchwałą XXXIV/215/2022 Rady Gminy Wapno z dnia 21 kwietnia 2022 roku,
- zarządzeniem 0050.39.2022 Wójta Gminy Wapno z dnia 29 kwietnia 2022 roku,
- zarządzeniem 0050.43.2022 Wójta Gminy Wapno z dnia 17 maja 2022 roku,
- zarządzeniem 0050.44.2022 Wójta Gminy Wapno z dnia 20 maja 2022 roku,
- zarządzeniem 0050.45.2022 Wójta Gminy Wapno z dnia 30 maja 2022 roku,
- uchwałą XXXV/222/2022 Rady Gminy Wapno z dnia 29 czerwca 2022 roku,
- zarządzeniem 0050.52.2022 Wójta Gminy Wapno z dnia 1 lipca 2022 roku,
- zarządzeniem 0050.58.2022 Wójta Gminy Wapno z dnia 18 lipca 2022 roku,
- uchwałą XXXVI/226/2022 Rady Gminy Wapno z dnia 16 sierpnia 2022 roku,
- zarządzeniem 0050.73.2022 Wójta Gminy Wapno z dnia 12 września 2022 roku,
- zarządzeniem 0050.76.2022 Wójta Gminy Wapno z dnia 19 września 2022 roku,
- uchwałą XXXVII/232/2022 Rady Gminy Wapno z dnia 27 września 2022 roku,
- uchwałą XXXVII/235/2022 Rady Gminy Wapno z dnia 20 października 2022 roku,
- zarządzeniem 0050.88.2022 Wójta Gminy Wapno z dnia 25 października 2022 roku,
- uchwałą XXXIX/242/2022 Rady Gminy Wapno z dnia 21 listopada 2022 roku, wprowadza się następujące zmiany:

1) **zwiększa się dochody budżetu gminy na 2022 rok o kwotę 5.598,18 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia, zmieniającym załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXXI/196/2021 z dnia 17 grudnia 2021 roku, w tym:

a) zwiększa się dochody bieżące o kwotę 5.598,18 zł, dochody bieżące po zmianach wynoszą 23.371.504,88 zł, dochody budżetu na 2022r. po zmianach wynoszą 25.994.211,33 zł.

2) **zwiększa się wydatki budżetu gminy na 2022 rok o kwotę 5.598,18 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia, zmieniającym załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXXI/196/2021 z dnia 17 grudnia 2021 roku, w tym:

a) zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 5.598,18 zł, wydatki bieżące po zmianach wynoszą 20.418.935,31 zł, wydatki budżetu na 2022r. po zmianach wynoszą 25.398.793,93 zł.

§ 2. Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XXXI/196/2021 z dnia 17 grudnia 2021 roku określający dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami na 2022 rok ulega zmianie zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Załącznik nr 11 do uchwały Nr XXXI/196/2021 z dnia 17 grudnia 2021 roku określający plan dochodów i wydatków na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy ulega zmianie zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Dochody budżetu według działów, rozdziałów i paragrafów na 2022 rok załącznik Nr 1 do Zarządzenia 0050.99.2022 Wójta Gminy Wapno z dnia 30 listopada 2022 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	1 041 709,64	15 000,00	1 056 709,64
	75095		Pozostała działalność	758 786,64	15 000,00	773 786,64
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	147 143,70	15 000,00	162 143,70
801			Oświata i wychowanie	364 390,88	-44,82	364 346,06
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	18 668,88	-44,82	18 624,06
		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	18 668,88	-44,82	18 624,06
852			Pomoc społeczna	783 498,55	-9 357,00	774 141,55
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	11 108,55	-464,00	10 644,55
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	9 822,00	-464,00	9 358,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	28 907,00	-5 907,00	23 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	28 907,00	-5 907,00	23 000,00
	85216		Zasiłki stałe	111 986,00	-2 986,00	109 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	111 986,00	-2 986,00	109 000,00
Razem:				25 988 613,15	5 598,18	25 994 211,33

Wydatki budżetu według działów, rozdziałów i paragrafów na 2022 rok załącznik Nr 2 do Zarządzenia 0050.99.2022 Wójta Gminy Wapno z dnia 30 listopada 2022 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	3 007 652,18	15 000,00	3 022 652,18
	75011		Urzędy wojewódzkie	38 823,00	0,00	38 823,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	28 699,00	-183,71	28 515,29
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 154,00	161,21	5 315,21
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	739,00	22,53	761,53
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 663,00	-0,03	1 662,97
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 419 742,54	0,00	2 419 742,54
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 516 238,00	3 700,00	1 519 938,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	34 400,00	161,26	34 561,26
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	43 800,00	-2 000,00	41 800,00
		4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	2 000,00	6 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	193 999,70	-2 000,00	191 999,70
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	49 400,00	-1 861,26	47 538,74
	75095		Pozostała działalność	448 786,64	15 000,00	463 786,64
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	69 000,00	-19 000,00	50 000,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	77 473,75	34 000,00	111 473,75
801			Oświata i wychowanie	5 199 744,78	-44,82	5 199 699,96
	80101		Szkoły podstawowe	3 332 624,90	2 000,00	3 334 624,90
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	124 000,00	2 000,00	126 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	252 250,00	-5 000,00	247 250,00
		4300	Zakup usług pozostałych	38 000,00	5 000,00	43 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 000,00	500,00	6 500,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	300,00	-300,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	300,00	-200,00	100,00
	80104		Przedszkola	964 300,00	10 500,00	974 800,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	31 600,00	500,00	32 100,00
		4220	Zakup środków żywności	60 000,00	10 000,00	70 000,00
	80107		Świetlice szkolne	86 740,00	-45,00	86 695,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 600,00	-40,00	11 560,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 640,00	-5,00	1 635,00

80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	55 500,00	-2 000,00	53 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	-2 000,00	1 000,00
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	136 250,00	-10 500,00	125 750,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 000,00	2 500,00	42 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 000,00	-2 500,00	16 500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 000,00	-500,00	1 500,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	60 500,00	-10 000,00	50 500,00
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	18 668,88	-44,82	18 624,06
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	18 484,07	-44,82	18 439,25
80195		Pozostała działalność	189 225,00	45,00	189 270,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	400,00	40,00	440,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	60,00	5,00	65,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	70 612,00	-2 000,00	68 612,00
	4300	Zakup usług pozostałych	51 374,00	2 000,00	53 374,00
852		Pomoc społeczna	1 628 379,12	-9 357,00	1 619 022,12
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	11 108,55	-464,00	10 644,55
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	9 822,00	-464,00	9 358,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	78 907,00	-5 907,00	73 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	78 907,00	-5 907,00	73 000,00
85216		Zasiłki stałe	111 986,00	-2 986,00	109 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	111 986,00	-2 986,00	109 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 528 058,37	0,00	1 528 058,37
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	908 413,00	0,00	908 413,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	52 455,00	0,03	52 455,03
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 663,00	-0,03	1 662,97
Razem:			25 393 195,75	5 598,18	25 398 793,93

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami na 2022 rok załącznik Nr 3 do Zarządzenia nr 0050.99.2022 Wójta Gminy Wapno z dnia 30 listopada 2022 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	18 668,88	-44,82	18 624,06
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	18 668,88	-44,82	18 624,06
		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	18 668,88	-44,82	18 624,06
Razem:				3 506 326,32	-44,82	3 506 281,50

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami na 2022 rok załącznik Nr 3 do Zarządzenia nr 0050.99.2022 Wójta Gminy Wapno z dnia 30 listopada 2022 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	38 823,00	0,00	38 823,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	38 823,00	0,00	38 823,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	28 699,00	-183,71	28 515,29
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 154,00	161,21	5 315,21
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	739,00	22,53	761,53
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 663,00	-0,03	1 662,97
801			Oświata i wychowanie	18 668,88	-44,82	18 624,06
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	18 668,88	-44,82	18 624,06
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	18 484,07	-44,82	18 439,25
Razem:				3 506 326,32	-44,82	3 506 281,50

Załącznik nr 4 do Zarządzenia 0050.99.2022 Wójta Gminy Wapno z dnia
30 listopada 2022 roku w sprawie zmiany budżetu Gminy Wapno na
2022 rok

Plan dochodów i wydatków na realizację zadań związanych z pomocą
obywatelom Ukrainy

Dział	Rozdział	Paragraf	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Środki Fundusz Pomocy	Środki własne
Dochody ogółem, w tym:		było	obecnie				
750	75095	0970	2100	Dochody różne- porozumienie z Powiatem Wągrowieckim	160 990,00	160 990,00	0
750	75095	0970	2100	Dochody różne- wykonanie fotografii	483,75	483,75	0
750	75095	2700	2100	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł - nadanie numeru pesel	669,95	669,95	0
758	75814	2700	2100	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł - dodatkowe zadania oświatowe	92 198,76	92 198,76	0
852	85213	2700	2100	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł - opłacenie składki zdrowotnej	1 286,55	1 286,55	0
852	85295	2700	2100	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł - dożywiania	2 939,00	2 939,00	0
852	85295	2700	2100	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł - świadczenia rodzinne	13 898,00	13 898,00	0

852	85295	2700	2100	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł - zasiłek okresowy	1 500,00	1 500,00	0
852	85295	2700	2100	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł - zasiłek stały	5 752,00	5 752,00	0
853	85395	0970	2100	Dochody różne - Świadczenie pieniężne 40 zł	103 552,00	103 552,00	0
853	85395	0970	2100	Dochody różne - Świadczenie pieniężne 300 zł	15 300,00	15 300,00	0
854	85415	2700	2100	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł - stypendium socjalne	4 459,50	4 459,50	0
Razem					403 029,51	403 029,51	0
Wydatki ogółem, w tym:							
750	75095	4210	4350	Zakup żywności, środków czystości i higieny osobistej - porozumienie z powiatem	37 000,00	37 000,00	0
750	75095	4260	4350	Zakup energii - porozumienie z powiatem	13 000,00	13 000,00	0
750	75095	4300	4370	Usługi pozostałe - porozumienie z powiatem	108 990,00	108 990,00	0
750	75095	4360	4370	Zakup usług telekomunikacyjnych - porozumienie z powiatem	2 000,00	2 000,00	0
750	75095	4300	4370	Usługi pozostałe - wykonanie fotografii	483,75	483,75	0
750	75095	4010	4740	Nadanie numeru pesel - wynagrodzenie	581,96	581,96	0
750	75095	4110	4850	Nadanie numeru pesel - wynagrodzenie składki zus	76,95	76,95	0
750	75095	4120	4850	Nadanie numeru pesel - wynagrodzenie składki zus	11,04	11,04	0

801	80101	4210	4350	Zakup materiałów - dodatkowe zadania oświatowe Szkola	28 990,00	28 990,00	0
801	80101	4790	4750	Wynagrodzenie nauczycieli - dodatkowe zadania oświatowe Szkola	59 053,14	59 053,14	0
801	80104	4210	4350	Zakup materiałów - dodatkowe zadania oświatowe Przedszkole	138,62	138,62	0
801	80104	4240	4350	Zakup materiałów - dodatkowe zadania oświatowe Przedszkole	4 017,00	4 017,00	0
852	85213	4130	4860	opłacenie składki zdrowotnej	1 286,55	1 286,55	0
852	85295	3110	3290	Świadczenia społeczne - dożywianie	2 939,00	2 939,00	0
852	85295	3110	4350	Świadczenia społeczne - świadczenia rodzinne	405,00	405,00	0
852	85295	3110	3290	Świadczenia społeczne - świadczenia rodzinne	13 493,00	13 493,00	0
852	85295	3110	3290	Świadczenia społeczne - zasiłek okresowy	1 500,00	1 500,00	0
852	85295	3110	3290	Świadczenia społeczne - zasiłek stały	5 752,00	5 752,00	0
852	85395	3110	3280	Świadczenia społeczne - wypłata 40 zł	103 376,00	103 376,00	0
852	85395	3110	4740	Świadczenia społeczne - wypłata 40 zł koszty obsługi	176,00	176,00	0
852	85395	3110	3290	Świadczenia społeczne - wypłata 300 zł	15 000,00	15 000,00	0
852	85395	4010	4740	Świadczenia społeczne - wypłata 300 zł koszty obsługi	300,00	300,00	0
854	85415	3240	3290	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł - stypendium socjalne	3 315,00	3 315,00	0
854	85415	3260	3290	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł - zasiłek socjalny	1 144,50	1 144,50	0
				Razem	403 029,51	403 029,51	0

Uzasadnienie

Dział 750 Administracja publiczna – w związku z korektą roczną odpisu na ZFŚS dokonuje się przesunięcia w rozdziale 75023, 75011 oraz 90002.

W celu zabezpieczenia środków do bieżących potrzeb dokonuje się przesunięcia kwoty 2.000,00 zł z rozdziału 75023 par 4300 do par 4270.

Zwiększa się plan na zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywateli Ukrainy, środki wprowadza się w rozdziale 75095 par 2100 w kwocie 15.000,00 zł, jednocześnie dokonuje się przesunięcia środków z par 4350 do par 4370 w kwocie 19.000,00 zł w celu zabezpieczenia środków do bieżących potrzeb.

Dział 801 Oświata i wychowanie – w związku z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.475.2022.6 z dnia 17 listopada 2022 r. umniejsza się plan w rozdziale 80153 par 2010 o kwotę 44,82 zł.

Na wniosek dyrektora Szkoły Podstawowej w Wapnie dokonuje się przesunięcia w planie wydatków w celu dostosowania planu do faktycznych potrzeb:

umniejsza się plan w rozdziale 80101 par 4210 o kwotę 5.000,00 zł, par 4530 o kwotę 300,00 zł, par 4610 o kwotę 200,00 zł, w rozdziale 80107 par 4110 o kwotę 40,00 zł, par 4120 o kwotę 5,00 zł, w rozdziale 80148 par 4300 o kwotę 2.000,00 zł, w rozdziale 80195 par 4210 o kwotę 2.000,00 zł;

zwiększa się plan w rozdziale 80101 par 3020 o kwotę 2.000,00 zł, par 4300 o kwotę 5.000,00 zł, par 4360 o kwotę 500,00 zł, w rozdziale 80195 par 4300 o kwotę 2.000,00 zł, w rozdziale 80195 par 4110 o kwotę 40,00 zł, par 4120 o kwotę 5,00 zł.

Na wniosek dyrektora Przedszkola Publicznego w Wapnie dokonuje się przesunięcia w planie wydatków w celu dostosowania planu do faktycznych potrzeb:

umniejsza się plan w rozdziale 80149 par 4120 o kwotę 500,00 zł, par 4790 o kwotę 10.000,00 zł, par 4110 o kwotę 2.500,00 zł;

zwiększa się plan w rozdziale 80104 par 4170 o kwotę 500,00 zł, par 4220 o kwotę 10.000,00 zł, w rozdziale 80149 par 4010 o kwotę 2.500,00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna – w związku z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.496.2022.7 z dnia 30 listopada 2022 r. zmniejsza się plan dotacji celowej w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań: umniejsza się plan w rozdziale 85213 par 2030 o kwotę 464,00 zł, w rozdziale 85214 par 2030 o kwotę 5.907,00 zł, w rozdziale 85216 par 2030 o kwotę 2.986,00 zł.