

ZARZĄDZENIE NR 155/2023
WÓJTA GMINY WĄGROWIEC

z dnia 27 października 2023 r.

zmieniające dochody i wydatki budżetu Gminy Wągrowiec na 2023 r.

Na podstawie art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 497, poz. 1407, poz. 1641 i poz. 1872), § 7. pkt 2 i 6 uchwały Nr LX/538/2022 Rady Gminy Wągrowiec z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwały budżetowej Gminy Wągrowiec na 2023 rok (Dz.Urz.Woj. Wiel. z 2023 r. poz. 565 ze zm.) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 2600 oraz z 2023 r., poz. 103, poz. 185, poz. 547 oraz poz. 1088), **Wójt Gminy Wągrowiec** ustala, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr LX/538/2022 Rady Gminy Wągrowiec z dnia 29 grudnia 2022 roku, zmienionej Uchwałą Nr LXI/542/2023 Rady Gminy Wągrowiec z dnia 26 stycznia 2023 roku, Uchwałą Nr LXIII/563/2023 Rady Gminy Wągrowiec z dnia 30 marca 2023 roku, Uchwałą Nr LXV/578/2023 Rady Gminy Wągrowiec z dnia 25 maja 2023 roku, Uchwałą Nr LXVI/585/2023 Rady Gminy Wągrowiec z dnia 29 czerwca 2023 roku, Uchwałą Nr LXVIII/601/2023 Rady Gminy Wągrowiec z dnia 11 września 2023 roku, Uchwałą Nr LXIX/608/2023 z dnia 28 września 2023 roku oraz Zarządzeniem Nr 36/2023 Wójta Gminy Wągrowiec z dnia 27 lutego 2023 roku, Zarządzeniem Nr 60/2023 Wójta Gminy Wągrowiec z dnia 26 kwietnia 2023 roku, Zarządzeniem Nr 79/2023 Wójta Gminy Wągrowiec z dnia 12 czerwca 2023 roku, Zarządzeniem Nr 93/2023 Wójta Gminy Wągrowiec z dnia 14 lipca 2023 roku, Zarządzeniem Nr 114/2023 Wójta Gminy Wągrowiec z dnia 22 sierpnia 2023 roku, Zarządzeniem Nr 152/2023 Wójta Gminy Wągrowiec z dnia 13 października 2023 roku, dokonuje się zmian:

- 1) Dochody budżetu zwiększa się o kwotę **41 763,33 zł**. Plan dochodów budżetu, po zmianie wynosi **95 099 485,27 zł**, z tego:
 - dochody bieżące zwiększa się o kwotę **41 763,33 zł** do kwoty **69 581 836,25 zł**.
- 2) Treść załącznika nr 1 do uchwały budżetowej zmienia się zgodnie z treścią załącznika nr 1 do niniejszego zarządzenia.
- 3) Wydatki budżetu zwiększa się o kwotę **41 763,33 zł**. Plan wydatków budżetu po zmianie wynosi **111 050 271,26 zł**, z tego:
 - wydatki bieżące zwiększa się o kwotę **41 763,33 zł** do kwoty **68 051 663,97 zł**.
- 4) Treść załącznika nr 2 do uchwały budżetowej zmienia się zgodnie z treścią załącznika nr 2 do niniejszego zarządzenia.
- 5) Treść załącznika nr 3 do uchwały budżetowej – plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami zmienia się, zgodnie z treścią załącznika nr 3 do niniejszego zarządzenia.
- 6) Zwiększa się dochody i wydatki o kwotę 3 666 zł z przeznaczeniem w wydatkach na realizację zadań oświatowych dla dzieci będących obywatelami Ukrainy.. **§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt

Przemysław Majchrzak

Zmiana planu dochodów budżetu Gminy Wągrowiec na 2023 rok

Załącznik Nr 1

do Zarządzenia Nr 155/2023

Wójta Gminy Wągrowiec

z dnia 27 października 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	119 541,72	16 940,00	136 481,72
	75011		Urzędy wojewódzkie	88 994,05	16 940,00	105 934,05
		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	88 977,00	16 940,00	105 917,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	217 746,00	6 000,00	223 746,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	214 213,00	6 000,00	220 213,00
		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	214 213,00	6 000,00	220 213,00
758			Różne rozliczenia	27 787 373,42	3 666,00	27 791 039,42
	75814		Różne rozliczenia finansowe	157 810,37	3 666,00	161 476,37
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	148 229,60	3 666,00	151 895,60
852			Pomoc społeczna	658 266,29	15 157,33	673 423,62
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	79 414,00	15 157,33	94 571,33
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	53 064,00	15 157,33	68 221,33
Razem:				95 057 721,94	41 763,33	95 099 485,27

Zmiana planu wydatków budżetu Gminy Wągrowiec na 2023 rok

Załącznik Nr 2

do Zarządzenia Nr 155/2023

Wójta Gminy Wągrowiec

z dnia 27 października 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	8 235 783,38	16 940,00	8 252 723,38
	75011		Urzędy wojewódzkie	188 218,00	16 940,00	205 158,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	134 579,36	14 340,00	148 919,36
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 621,64	0,00	8 621,64
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 697,00	3 000,00	27 697,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 079,00	600,00	4 679,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 157,00	-1 000,00	4 157,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	217 746,00	6 000,00	223 746,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	214 213,00	6 000,00	220 213,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	87 900,00	6 000,00	93 900,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	21 931,00	8 969,00	30 900,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 756,00	1 600,00	5 356,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	540,00	301,00	841,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	77 850,00	-500,00	77 350,00
		4260	Zakup energii	1 500,00	-1 500,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	13 413,00	-8 900,00	4 513,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	150,00	-150,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 750,00	-200,00	1 550,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	873,00	380,00	1 253,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	516 274,00	0,00	516 274,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	352 874,00	-570,00	352 304,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	55 500,00	700,00	56 200,00
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	-5 700,00	4 300,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	12 000,00	-382,60	11 617,40
		4300	Zakup usług pozostałych	23 000,00	4 812,60	27 812,60
	75414		Obrona cywilna	1 100,00	-1 100,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	950,00	-950,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50,00	-50,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	100,00	-100,00	0,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	2 000,00	1 670,00	3 670,00

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	2 600,00	3 600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50,00	-50,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	300,00	-230,00	70,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	150,00	-150,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	-500,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	27 207 466,98	3 666,00	27 211 132,98
	80101		Szkoły podstawowe	17 591 746,30	3 666,00	17 595 412,30
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	85 793,00	3 666,00	89 459,00
852			Pomoc społeczna	3 330 490,29	15 157,33	3 345 647,62
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 330 299,00	15 157,33	1 345 456,33
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	677 914,00	15 157,33	693 071,33
855			Rodzina	6 224 888,41	0,00	6 224 888,41
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 887 399,67	0,00	5 887 399,67
		3110	Świadczenia społeczne	5 157 741,34	-30 000,00	5 127 741,34
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	463 692,00	30 000,00	493 692,00
Razem:				111 008 507,93	41 763,33	111 050 271,26

Zmiana planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zadań zleconych ustawami w 2023 r.

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr 155/2023
Wójta Gminy Wągrowiec
z dnia 27 października 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	88 977,00	16 940,00	105 917,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	88 977,00	16 940,00	105 917,00
		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	88 977,00	16 940,00	105 917,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	217 746,00	6 000,00	223 746,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	214 213,00	6 000,00	220 213,00
		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	214 213,00	6 000,00	220 213,00
Razem:				10 330 257,91	22 940,00	10 353 197,91

Zmiana planu wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zadań zleconych ustawami w 2023 r.

Załącznik Nr 3

do Zarządzenia Nr 155/2023

Wójta Gminy Wągrowiec

z dnia 27 października 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	88 977,00	16 940,00	105 917,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	88 977,00	16 940,00	105 917,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	79 246,68	13 340,00	92 586,68
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 454,32	1 000,00	2 454,32
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 197,00	2 000,00	9 197,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	579,00	600,00	1 179,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	217 746,00	6 000,00	223 746,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	214 213,00	6 000,00	220 213,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	87 900,00	6 000,00	93 900,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	21 931,00	8 969,00	30 900,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 756,00	1 600,00	5 356,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	540,00	301,00	841,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	77 850,00	-500,00	77 350,00
		4260	Zakup energii	1 500,00	-1 500,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	13 413,00	-8 900,00	4 513,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	150,00	-150,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 750,00	-200,00	1 550,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	873,00	380,00	1 253,00
855			Rodzina	5 847 865,67	0,00	5 847 865,67
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 764 899,67	0,00	5 764 899,67
		3110	Świadczenia społeczne	5 157 741,34	-30 000,00	5 127 741,34
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	452 062,00	30 000,00	482 062,00
Razem:				10 330 257,91	22 940,00	10 353 197,91

Uzasadnienie
do Zarządzenia Nr 155/2023
Wójta Gminy Wągrowiec
z dnia 27 października 2023 r.
zmieniającego dochody i wydatki budżetu Gminy Wągrowiec na 2023 r.

Na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego, pismo nr FB - I.3111.398.2023.13 z dnia 18 października 2023 r. o zwiększeniu planu dotacji celowych na rok 2023, zwiększono w budżecie dochody i wydatki w kwocie 11 288 zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie zrealizowanych zadań wynikających z ustawy - Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych.

Na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego, pismo nr FB - I.3111.453.2023.6 z dnia 20 października 2023 r. o zwiększeniu planu dotacji celowych na rok 2023, zwiększono w budżecie dochody i wydatki w kwocie:

- 3 346 zł, z przeznaczeniem na zadania dotyczące spraw obywatelskich,
- 2 306 zł na pozostałe zadania z zakresu administracji rządowej.

Na podstawie zawiadomienia Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Pile, pismo nr DPL.3113.12.2023 z dnia 20 października 2023 r. o wysokości dotacji celowej dla Gminy Wągrowiec wprowadzono dochody w kwocie 6 000 zł z przeznaczeniem w wydatkach na zryczałtowane diety dla mężów zaufania w wyborach do Sejmu i Senatu.

Wprowadzono dochody z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 3 666 zł z przeznaczeniem w wydatkach na realizację zadań oświatowych dla dzieci będących obywatelami Ukrainy.

Na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego, pismo nr FB - I.3111.445.2023.13 z dnia 16 października 2023 r. o zwiększeniu planu dotacji celowych na rok 2023, zwiększono w budżecie dochody i wydatki w kwocie 15 157,33 zł, z przeznaczeniem na wypłatę dodatku w wysokości 400 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2023.

Ponadto, stosownie do potrzeb dokonano przeniesienia wydatków w działach, między paragrafami, tj.

1) w dziale: *Administracja Publiczna, w Urzędach wojewódzkich*, w wydatkach na zadania własne oraz zadania zlecone, dokonano przeniesienia wydatków między paragrafami, stosownie do potrzeb realizowanych zadań.

2) w dziale: *Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w Wyborach do Sejmu i Senatu*, dokonano przeniesienia wydatków między paragrafami, stosownie do potrzeb realizowanych zadań,

3) w dziale: *Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, w Ochotniczych Strażach Pożarnych, w Obronie Cywilnej oraz w Zarządzaniu kryzysowym*, dokonano przeniesienia wydatków między paragrafami oraz zwiększenia wydatków w ramach działu, stosownie do potrzeb realizowanych zadań,

4) w dziale: *Rodzina, w Świadczeniach rodzinnych, świadczeniach z funduszu alimentacyjnego oraz składkach na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego*, dokonano przeniesienia wydatków między paragrafami, stosownie do potrzeb realizowanych zadań.

Zgodnie z § 7 Uchwały budżetowej Gminy Wągrowiec na 2023 r.:

- pkt 2), Wójt Gminy posiada upoważnienie do dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach między rozdziałami i paragrafami w ramach działu klasyfikacji budżetowej, w planie wydatków bieżących w zakresie wynagrodzeń ze stosunku pracy oraz wydatków majątkowych, w tym wydatków na zadaniach, z wyjątkiem dotacji,

- pkt 6) Wójt Gminy posiada upoważnienie do dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywaniu przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej, dokonywania czynności, o których mowa art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, na podstawie ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu jednostki.

Dokonano stosownych zmian w załącznikach do budżetu, tj. w **załączniku nr 3 – Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zadań zleconych ustawami w 2023 r., tj.**

1) zwiększono plan dochodów i wydatków, stosownie do:

a) zawiadomienia Krajowego Biura Wyborczego, pismo nr DPL.3113.12.2023 z dnia 20 października 2023 r. o wysokości dotacji celowej dla Gminy Wągrowiec w kwocie 6 000 zł z przeznaczeniem w wydatkach na zryczałtowane diety dla mężów zaufania w wyborach do Sejmu i Senatu,

b) zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego, pismo nr FB - I.3111.398.2023.13 z dnia 18 października 2023 r. o zwiększeniu planu dotacji celowych na rok 2023, w kwocie 11 288 zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie zrealizowanych zadań wynikających z ustawy - Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych,

c) zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego, pismo nr FB - I.3111.453.2023.6 z dnia 20 października 2023 r. o zwiększeniu planu dotacji celowych na rok 2023 w kwocie:

- 3 346 zł, z przeznaczeniem na zadania dotyczące spraw obywatelskich,

2 306 zł na pozostałe zadania z zakresu administracji rządowej.

2) dokonano przeniesienia wydatków między paragrafami, tj.

a) w dziale: *Administracja Publiczna, w Urzędach wojewódzkich*, dokonano przeniesienia wydatków między paragrafami, stosownie do potrzeb realizowanych zadań pozostałych z zakresu administracji rządowej,

b) w dziale: *Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w Wyborach do Sejmu i Senatu*, dokonano przeniesienia wydatków między paragrafami, stosownie do potrzeb realizowanych zadań,

c) w dziale: *Rodzina, w Świadczeniach rodzinnych, świadczeniach z funduszu alimentacyjnego oraz składkach na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego*, dokonano przeniesienia wydatków między paragrafami, stosownie do potrzeb realizowanych zadań.

W związku z powyższym wprowadzono stosowne zmiany w budżecie Gminy Wągrowiec.

Wójt

Przemysław Majchrzak