

**ZARZĄDZENIE
WÓJTA GMINY WOLANÓW**

z dnia 12 maja 2023 r.

NR 39/2023

**w sprawie wprowadzenia zmian w planie dochodów i wydatków budżetu oraz w planie finansowym
zadań zleconych na 2023 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r., poz. 40 ze zm.), art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 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 2023 r., poz. 103 ze zm.) **Wójt Gminy Wolanów zarządza, co następuje:**

§ 1. Wprowadza się zmiany w planie:

1. dochodów budżetu zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia,
2. wydatków budżetu zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Dokonuje się przeniesienia w planie wydatków pomiędzy paragrafami w ramach tego samego działu.

§ 3. Wprowadza się zmiany planu finansowego zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Wolanów

Ewa Markowska - Bzducha

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 39/2023 Wójta Gminy Wolanów z dnia 12 maja 2023 r.

Tabela nr 1 do Uchwały budżetowej na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	26 285 296,06	19 679,00	26 304 975,06
	75814		Różne rozliczenia finansowe	85 327,46	19 679,00	105 006,46
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	85 327,46	19 679,00	105 006,46
855			Rodzina	5 077 116,00	28 000,00	5 105 116,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 010 100,00	28 000,00	5 038 100,00
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	0,00	28 000,00	28 000,00
Razem:				51 826 903,84	47 679,00	51 874 582,84

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 39/2023 Wójta Gminy Wolanów z dnia 12 maja 2023 r.

Tabela nr 2 do Uchwały budżetowej na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	11 354 706,74	0,00	11 354 706,74
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	3 294 328,50	0,00	3 294 328,50
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	96 561,00	1 178,00	97 739,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 753,00	-1 178,00	6 575,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	7 768 515,60	0,00	7 768 515,60
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	64 374,00	785,00	65 159,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 169,00	-785,00	4 384,00
750			Administracja publiczna	5 294 814,94	0,00	5 294 814,94
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 752 925,00	0,00	4 752 925,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 521 000,00	20 479,00	2 541 479,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	181 256,00	-20 479,00	160 777,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	231 094,46	0,00	231 094,46
	75412		Ochotnicze straże pożarne	231 016,00	0,00	231 016,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	65 745,00	1 324,00	67 069,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 081,00	-1 324,00	3 757,00
801			Oświata i wychowanie	22 807 821,34	19 679,00	22 827 500,34
	80101		Szkoły podstawowe	17 009 702,34	-307 450,00	16 702 252,34
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	476 218,00	-3 141,00	473 077,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 926 764,00	7 140,00	1 933 904,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	110 650,00	-7 140,00	103 510,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 656 576,00	-44 524,00	1 612 052,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	236 667,00	-6 379,00	230 288,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	70 013,00	16 459,00	86 472,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	6 259 870,00	-249 225,00	6 010 645,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	541 648,00	-23 860,00	517 788,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	13 729,00	3 220,00	16 949,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	455 323,00	3 902,00	459 225,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	23 194,00	1 736,00	24 930,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	58 474,00	414,00	58 888,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 342,00	68,00	8 410,00

	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	308 330,00	11 338,00	319 668,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	34 204,00	-9 654,00	24 550,00
80104		Przedszkola	4 049 245,00	-8 489,00	4 040 756,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	126 185,00	-83,00	126 102,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	747 888,00	8 217,00	756 105,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	46 217,00	-8 217,00	38 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	434 850,00	-1 206,00	433 644,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	62 254,00	-172,00	62 082,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 441 336,00	-4 778,00	1 436 558,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	111 340,00	-2 250,00	109 090,00
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	330 497,00	-2 390,00	328 107,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 114,00	-1 722,00	12 392,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 608,00	-196,00	44 412,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 397,00	-38,00	6 359,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	242 678,00	-434,00	242 244,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	464 869,00	334 106,00	798 975,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	18 307,00	3 210,00	21 517,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	63 265,00	45 512,00	108 777,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 838,00	6 521,00	15 359,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	297 459,00	278 863,00	576 322,00
855		Rodzina	5 388 523,00	28 000,00	5 416 523,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 075 773,00	28 000,00	5 103 773,00
	3110	Świadczenia społeczne	4 421 810,00	26 000,00	4 447 810,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	187 477,00	1 671,00	189 148,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	403 810,00	288,00	404 098,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 576,00	41,00	4 617,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 653 654,00	0,00	7 653 654,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	1 391 397,00	0,00	1 391 397,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	23 397,00	241,00	23 638,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 808,00	-241,00	1 567,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	3 765 764,00	0,00	3 765 764,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 074,00	4 000,00	14 074,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 426,00	-4 000,00	16 426,00
90095		Pozostała działalność	756 983,00	0,00	756 983,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	93 588,00	5 086,00	98 674,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 232,00	-5 086,00	2 146,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 241,00	-1 500,00	15 741,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 500,00	1 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	-4 000,00	16 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	4 000,00	6 000,00

Razem:			63 008 937,56	47 679,00	63 056 616,56
---------------	--	--	---------------	-----------	---------------

Plan finansowy zadań zleconych na 2023 r. - dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	4 986 016,00	28 000,00	5 014 016,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 942 000,00	28 000,00	4 970 000,00
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	0,00	28 000,00	28 000,00
Razem:				5 311 534,58	28 000,00	5 339 534,58

Plan finansowy zadań zleconych na 2023 r. - wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	4 986 016,00	28 000,00	5 014 016,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 942 000,00	28 000,00	4 970 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	4 421 810,00	26 000,00	4 447 810,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	107 378,00	1 671,00	109 049,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	389 810,00	288,00	390 098,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 676,00	41,00	2 717,00
Razem:				5 311 534,58	28 000,00	5 339 534,58

UZASADNIENIE

W planie dochodów i wydatków budżetu na 2023 rok a także w planie finansowym zadań zleconych na 2023 rok wprowadzono zmiany w oparciu o bieżącą analizę wykonania budżetu, zaplanowane do wykonania działania oraz:

1. pismo Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie - znak WF-I.3112.20.14.2023 o decyzji Wojewody Mazowieckiego nr 85/2023 z dnia 08.05.2023 r. o zmianie planu dotacji celowych na świadczenia wychowawcze i koszty obsługi (zwiększenie o 28.000,00 zł)
2. wniosek nr 3/2023 z dnia 11.05.2023 r. stanowiska ds. oświaty o zmiany w planie wydatków pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej w ramach tego samego działu,
3. pismo Ministra Finansów znak ST3.4752.7.2023.g z dnia 12.05.2023 r. oraz informację z dn. 12.05.2023r stanowiska ds. oświaty o podziale na poszczególne placówki oświatowe środków z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe związane z dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy

W wyniku tych zmian:

1. Zwiększono dochody bieżące budżetu o kwotę + 47.679,00 zł, z tego:

na zadania własne

- w dziale **758** rozdziale 75814 § 2100 o kwotę + 19.679,00 zł
na edukację dzieci z Ukrainy

na zadania zlecone

- w dziale **855** rozdziale 85502 (realizuje GOPS) o kwotę + 28.000,00 zł

2. Zwiększono wydatki bieżące budżetu o kwotę + 47.679,00 zł, z tego:

na zadania własne

- w dziale **801** rozdział 80101 o kwotę + 19.679,00 zł
na edukację dzieci z Ukrainy, z tego w poszczególnych jednostkach oświatowych:

klasyfikacja	OGÓŁEM:	PSP Bieńdżice	PSP Mniszek	ZSP Sławno	PSP Wolanów	SPP Wolanów
Rozdz. 80101 § 4750	+16.459,00	-	+2.993,00	+2.991,00	+10.475,00	-
§ 4850	+3.220,00	-	+585,00	+587,00	+2.048,00	-
razem	+ 19.679,00	-	+3.578,00	+3.578,00	+12.523,00	-

na zadania zlecone

- w dziale **855** rozdziale 85502 (realizuje GOPS) o kwotę + 28.000,00 zł

1. Przeniesiono plan wydatków bieżących w kwocie +/- 413.090,00 zł, z tego:

na zadania własne

- w dziale **010** kwotę +/- 1.963,00 zł, z tego:
 rozdziale 01043 kwotę +/- 1.178,00 zł
 rozdziale 01044 kwotę +/- 785,00 zł
- w dziale **750** rozdziale 75023 kwotę +/- 20.479,00 zł
- w dziale **754** rozdziale 75412 kwotę +/- 1.324,00 zł
- w dziale **801** kwotę +/- 374.497,00 zł

z tego w poszczególnych placówkach oświatowych:

Klasyfikacja	OGÓŁEM:	PSP Bieniędzice	PSP Mniszek	ZSP Sławno	PSP Wolanów	SPP Wolanów
Rozdz. 80101 § 3020	-3.141,00	-24,00	0,00	-271,00	-2.846,00	0,00
§ 4010	+7.140,00	+1.200,00	+1.650,00	+420,00	+3.870,00	0,00
§ 4040	-7.140,00	-1.200,00	-1.650,00	-420,00	-3.870,00	0,00
§ 4110	-44.524,00	-350,00	0,00	-3.867,00	-40.307,00	0,00
§ 4120	-6.379,00	-51,00	0,00	-551,00	-5.777,00	0,00
§ 4790	-249.225,00	+4.243,00	+4.740,00	-22.485,00	-235.723,00	0,00
§ 4800	-23.860,00	-6.290,00	-4.740,00	-2.200,00	-10.630,00	0,00
razem 80101	-327.129,00	-2.472,00	0,00	-29.374,00	-295.283,00	0,00
Rozdz. 80103 § 3020	+1.736,00	0,00	+1.790,00	-29,00	-25,00	0,00
§ 4110	+414,00	-1.042,00	+2.305,00	-486,00	-363,00	0,00
§ 4120	+68,00	-150,00	+330,00	-60,00	-52,00	0,00
§ 4790	+11.338,00	-6.096,00	+16.317,00	-2.477,00	+3.594,00	0,00
§ 4800	-9.654,00	-1.100,00	-2.840,00	0,00	-5.714,00	0,00
Razem . 80103	+3.902,00	-8.388,00	+17.902,00	-3.052,00	-2.560,00	0,00
Rozdz. 80104 § 3020	-83,00	0,00	0,00	-58,00	0,00	-25,00
§ 4010	+8.217,00	0,00	0,00	+1.300,00	0,00	+6.917,00
§ 4040	-8.217,00	0,00	0,00	-1.300,00	0,00	-6.917,00
§ 4110	-1.206,00	0,00	0,00	-843,00	0,00	-363,00
§ 4120	-172,00	0,00	0,00	-120,00	0,00	-52,00
§ 4790	-4.778,00	0,00	0,00	-2.658,00	0,00	-2.120,00
§ 4800	-2.250,00	0,00	0,00	-2.250,00	0,00	0,00
razem 80104	-8.489,00	0,00	0,00	-5.929,00	0,00	-2.560,00
Rozdz. 80149 § 3020	-1.722,00	0,00	-1.859,00	+87,00	+25,00	+25,00
§ 4110	-196,00	+1.042,00	-3.293,00	+1.329,00	+363,00	+363,00
§ 4120	-38,00	+150,00	-472,00	+180,00	+52,00	+52,00
§ 4790	-434,00	+7.196,00	-19.255,00	+7.385,00	+2.120,00	+2.120,00
razem 80149	-2.390,00	8.388,00	-24.879,00	+8.981,00	+2.560,00	+2.560,00
Rozdz. 80150 § 3020	+3.210,00	+24,00	+69,00	+271,00	+2.846,00	0,00
§ 4110	+45.512,00	+350,00	+988,00	+3.867,00	+40.307,00	0,00
§ 4120	+6.521,00	+51,00	+142,00	+551,00	+5.777,00	0,00
§ 4790	+278.863,00	+2.047,00	+5.778,00	+24.685,00	+246.353,00	0,00
razem 80150	+334.106,00	+2.472,00	+6.977,00	+29.374,00	+295.283,00	0,00
OGÓŁEM, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	-374.497,00	-10.860,00	-24.879,00	-38.355,00	-297.843,00	-2.560,00
Zwiększenia	+374.497,00	+10.860,00	+24.879,00	+38.355,00	+297.843,00	+2.560,00

- w dziale 900

kwotę

+/- 14.827,00 zł, z tego:

rozdziale 90002

rozdziale 90005

rozdziale 90095