

ZARZĄDZENIE NR 780/2023
WÓJTA GMINY LUBAWA

z dnia 11 października 2023 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy

Na podstawie art. 257 oraz art. 258 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) oraz art. 10 ustawy z dnia 7 lipca 2023 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2023 oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2023 r. poz. 1586) Wójt Gminy Lubawa zarządza, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XL/248/22 Rady Gminy Lubawa z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Lubawa na rok 2023 wprowadza się następujące zmiany:

1. W § 1 dokonuje się zmian dochodów budżetu zgodnie z załącznikiem Nr 1.
2. W § 2 ust. 1 dokonuje się zmian wydatków budżetu zgodnie z załącznikiem Nr 2.
3. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami, stanowią załącznik Nr 3.

§ 2. Pozostałe postanowienia Uchwały Nr XL/248/22 Rady Gminy Lubawa z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Lubawa na rok 2023 pozostają bez zmian.

§ 3. Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

1. Plan dochodów ogółem - **70.074.963,38 zł,**
2. Plan wydatków ogółem - **77.941.968,76 zł.**

§ 4. 1. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i obowiązuje w roku budżetowym 2023.

2. Zarządzenie podlega ogłoszeniu poprzez rozplakatowanie na tablicach ogłoszeń w Urzędzie Gminy i we wsiach sołectkich.

Wójt

Tomasz Ewertowski

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 780/2023
Wójta Gminy Lubawa
z dnia 11 października 2023 r.

Plan dochodów budżetu gminy na rok 2023

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	6 000 116,77	1 400 659,06	7 400 775,83
	01095		Pozostała działalność	1 426 645,77	1 400 659,06	2 827 304,83
		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	1 402 645,77	1 400 659,06	2 803 304,83
600			Transport i łączność	3 564 884,00	7 200,00	3 572 084,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	7 200,00	7 200,00
		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	0,00	7 200,00	7 200,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	45 624,00	49 800,00	95 424,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	42 910,00	49 800,00	92 710,00
		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	42 910,00	49 800,00	92 710,00
758			Różne rozliczenia	29 638 352,00	286 687,35	29 925 039,35
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 049 798,00	286 687,35	3 336 485,35
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	3 049 798,00	286 687,35	3 336 485,35
855			Rodzina	5 064 632,00	76 706,00	5 141 338,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 020 226,00	65 175,00	5 085 401,00
		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	4 959 576,00	65 175,00	5 024 751,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	37 846,00	11 531,00	49 377,00
		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	37 456,00	11 531,00	48 987,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	42 043,00	40 800,00	82 843,00
	92195		Pozostała działalność	41 343,00	40 800,00	82 143,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	26 493,00	40 800,00	67 293,00
Razem:				68 213 110,97	1 861 852,41	70 074 963,38

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 780/2023
Wójta Gminy Lubawa
z dnia 11 października 2023 r.

Plan wydatków budżetu gminy na rok 2023

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	8 653 631,54	1 400 659,06	10 054 290,60
	01095		Pozostała działalność	1 402 645,77	1 400 659,06	2 803 304,83
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 000,00	11 800,00	21 800,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 710,00	2 017,80	3 727,80
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	245,00	289,10	534,10
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 882,86	7 386,00	16 268,86
		4300	Zakup usług pozostałych	6 650,00	5 950,00	12 600,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 375 142,91	1 373 195,16	2 748 338,07
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	15,00	21,00	36,00
600			Transport i łączność	8 353 000,00	7 200,00	8 360 200,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	7 200,00	7 200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	7 200,00	7 200,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	45 624,00	49 800,00	95 424,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	42 910,00	49 800,00	92 710,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	49 800,00	49 800,00
801			Oświata i wychowanie	29 899 445,56	286 434,28	30 185 879,84
	80101		Szkoły podstawowe	21 036 384,50	240 293,58	21 276 678,08
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	0,00	90 178,65	90 178,65
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	126 477,89	126 477,89
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 890 640,00	21 510,14	1 912 150,14
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	264 171,00	2 439,16	266 610,16
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 518 505,00	-614,13	1 517 890,87
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	21 146,00	301,87	21 447,87
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	3 076 515,00	28 516,71	3 105 031,71
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	23 911,24	23 911,24
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	312 727,00	4 094,99	316 821,99
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	47 040,00	476,73	47 516,73
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 879,00	33,75	4 912,75
	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	789 439,00	5 111,67	794 550,67
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	4 275,00	4 275,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 389,00	731,94	22 120,94
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 478,00	104,73	3 582,73
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 332 050,00	12 512,32	2 344 562,32
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	10 499,21	10 499,21
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	162 409,00	1 795,34	164 204,34
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	23 432,00	199,03	23 631,03
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 310,00	18,74	3 328,74

854			Edukacyjna opieka wychowawcza	201 042,00	253,07	201 295,07
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	88 256,00	253,07	88 509,07
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	211,66	211,66
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 590,00	36,23	2 626,23
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	371,00	5,18	376,18
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	26 000,00	0,00	26 000,00
		3240	Stypendia dla uczniów	26 000,00	-700,00	25 300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	700,00	700,00
855			Rodzina	5 865 691,00	76 706,00	5 942 397,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 026 121,00	65 175,00	5 091 296,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	442,00	300,00	742,00
		3110	Świadczenia społeczne	4 822 159,00	58 854,00	4 881 013,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	108 511,00	4 170,00	112 681,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 143,00	728,00	20 871,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 027,00	102,00	2 129,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 234,00	1 021,00	14 255,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	37 846,00	11 531,00	49 377,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	37 456,00	11 531,00	48 987,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 224 993,00	40 800,00	2 265 793,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 796 868,00	-10 450,00	1 786 418,00
		4270	Zakup usług remontowych	248 368,00	-10 450,00	237 918,00
	92195		Pozostała działalność	209 625,00	51 250,00	260 875,00
		4220	Zakup środków żywności	3 000,00	2 600,00	5 600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 125,00	48 650,00	68 775,00
			Razem:	76 080 116,35	1 861 852,41	77 941 968,76

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 780/2023
Wójta Gminy Lubawa
z dnia 11 października 2023 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w DOCHODY:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 402 645,77	1 400 659,06	2 803 304,83
	01095		Pozostała działalność	1 402 645,77	1 400 659,06	2 803 304,83
		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	1 402 645,77	1 400 659,06	2 803 304,83
600			Transport i łączność	0,00	7 200,00	7 200,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	7 200,00	7 200,00
		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	0,00	7 200,00	7 200,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	45 624,00	49 800,00	95 424,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	42 910,00	49 800,00	92 710,00
		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	42 910,00	49 800,00	92 710,00
855			Rodzina	5 002 819,00	76 706,00	5 079 525,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 963 076,00	65 175,00	5 028 251,00
		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	4 959 576,00	65 175,00	5 024 751,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	37 456,00	11 531,00	48 987,00
		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	37 456,00	11 531,00	48 987,00
Razem:				6 755 760,48	1 534 365,06	8 290 125,54

WYDATKI:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
10			Rolnictwo i łowiectwo	1 402 645,77	1 400 659,06	2 803 304,83
	1095		Pozostała działalność	1 402 645,77	1 400 659,06	2 803 304,83
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 000,00	11 800,00	21 800,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 710,00	2 017,80	3 727,80
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	245	289,1	534,1
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 882,86	7 386,00	16 268,86
		4300	Zakup usług pozostałych	6 650,00	5 950,00	12 600,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 375 142,91	1 373 195,16	2 748 338,07
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	15	21	36
600			Transport i łączność	0	7 200,00	7 200,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0	7 200,00	7 200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0	7 200,00	7 200,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	45 624,00	49 800,00	95 424,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	42 910,00	49 800,00	92 710,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0	49 800,00	49 800,00
855			Rodzina	5 002 819,00	76 706,00	5 079 525,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 963 076,00	65 175,00	5 028 251,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	442	300	742
		3110	Świadczenia społeczne	4 822 159,00	58 854,00	4 881 013,00

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	93 635,00	4 170,00	97 805,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 030,00	728	17 758,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 657,00	102	1 759,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 519,00	1 021,00	4 540,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	37 456,00	11 531,00	48 987,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	37 456,00	11 531,00	48 987,00
Razem:				6 755 760,48	1 534 365,06	8 290 125,54

UZASADNIENIE

Zmiany po stronie dochodów i wydatków wprowadzone do budżetu gminy na rok 2023 wynikają z realizacji budżetu Gminy i dotyczą głównie:

- Pisma Ministra Finansów nr ST3.4751.1.14.2023.g o przyznaniu w 2023 roku kwoty 286.687,35 zł ze środków rezerwy subwencji ogólnej z przeznaczeniem na nagrodę specjalną z okazji 250. Rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej, o której mowa w ustawie Karta Nauczyciela,
- Decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FK 342/2023 z dnia 4 października 2023 roku, który dokonał zmian w planie dotacji celowych:
 - a) Dział 855 rozdział 85502 § 2010 – zwiększenie dotacji o kwotę 50.412,00 zł,
 - b) Dział 855 rozdział 85513 § 2010 – zwiększenie dotacji o kwotę 11.531,00 zł,
- Decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FK 363/2023 z dnia 5 października 2023 roku, który dokonał zmian w planie dotacji celowych w dziale 855 rozdział 85502 § 2010 – zwiększenie dotacji o kwotę 14.763,00 zł,
- Pisma Krajowego Biura Wyborczego nr DEL.3113.17.2023 informującego o przyznaniu środków w wysokości 49.800,00 zł na finansowanie wydatków związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Sejmu i Senatu zarządzonych na 15 października 2023 roku w dziale 751 rozdział 75108 § 2010,
- Decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FK 372/2023 z dnia 9 października 2023 roku, którą zwiększył plan dotacji celowych w dziale 010 rozdział 01095 § 2010 o kwotę 1.400.659,06 zł z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu,
- Decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FK 370/2023 z dnia 9 października 2023 roku, którą zwiększył plan dotacji celowych w dziale 600 rozdział 60004 § 2010 o kwotę 7.200,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków wynikających z wejścia w życie ustawy z dnia 26 stycznia 2023 r. o zmianie ustawy – Kodeks wyborczy oraz niektórych innych ustaw – zorganizowanie bezpłatnych przewozów do i z lokali wyborczych,
- Umowy z Krajowym Ośrodkiem Wsparcia Rolnictwa Odział Terenowy W Olsztynie nr 179/2023/EDU, który udzielił Gminie Lubawa bezzwrotnej pomocy finansowej na realizację przedsięwzięcia pn. „Akcja- Kreacja z kołami Gospodyń Wiejskich” kwota 40.800,00 zł przyjęto po stronie dochodów i wydatków w dziale 921 rozdział 92195.

Zmiany po stronie dochodów i wydatków obrazują załączniki nr 1 i 2 niniejszego zarządzenia .