

ZARZĄDZENIE NR 19/2023
WÓJTA GMINY WARLUBIE

z dnia 17 marca 2023 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2023 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.), art. 2 pkt. 2, art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.), 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. 583 z późn. zm.) oraz §10 ust. 1 pkt. 3, 5 i 6 Uchwały Nr XLVI/356/2022 Rady Gminy Warlubie z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy Warlubie na 2023 rok, zmienionej Uchwałą Nr XLVII/366/2023 Rady Gminy Warlubie z dnia 26 stycznia 2023 r. zarządzam, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XLVI/356/2022 Rady Gminy Warlubie z dnia 29 grudnia 2022r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2023 rok, wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 1 otrzymuje brzmienie:

| | |
|--|---------------|
| „ 1) prognozowane dochody budżetu (zgodnie z załącznikiem nr 1, 1a,1b, 1c) | 41 385 629,30 |
| - dochody bieżące | 32 149 559,30 |
| - dochody majątkowe | 9 236 070,00 |
| w tym: | |
| a) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej | 3 138 109,00 |
| b) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy | 754 200,00 |
| c) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej | 3 000,00 |
| d) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację zadań bieżących gmin | 5 000,00 |
| e) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID- 19 | 17 850,00 |
| f) środki z Rządowego Funduszu "Polski Ład" | 9 110 000,00 |
| g) dotacje celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych | 0,00 |
| h) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin | 0,00 |
| i) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na zadania inwestycyjne | 56 070,00 |
| j) środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo- gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł | 0,00 |
| k) subwencje | 13 228 870,00 |
| w tym: subwencja oświatowa | 7 124 207,00 |
| subwencja wyrównawcza | 6 020 245,00 |
| subwencja równoważąca | 84 418,00 |
| l) dochody własne - pozostałe | 15 072 530,30 |
| 2) wydatki (zgodnie z załącznikiem nr 2, 2a, 2b) | 45 066 049,30 |
| w tym: | |
| a) wydatki majątkowe | 10 949 490,00 |
| b) wydatki bieżące | 34 116 559,30 |

w tym:

| | |
|--|----------------|
| dotacje | 1 587 200,00 |
| wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 17 626 595,40 |
| na obsługę długu | 1 100 000,00 |
| rezerwa budżetu | 140 000,00 |
| w tym: rezerwa ogólna | 55 000,00 |
| rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe | 85 000,00 |
| 3) wynik budżetu: | - 3 680 420,00 |
| 4) przychody, w tym: | 4 880 420,00 |
| a) tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, w tym: | 183 920,00 |
| na pokrycie deficytu budżetu | 183 920,00 |
| b) nadwyżka z lat ubiegłych, w tym: | 2 896 500,00 |
| na pokrycie deficytu budżetu | 2 896 500,00 |
| c) wolne środki, w tym: | 800 000,00 |
| na pokrycie deficytu budżetu | 600 000,00 |
| d) przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych | 1 000 000,00 |
| 5) rozchody | 1 200 000,00 |
| 6) wykaz inwestycji i źródła ich finansowania według załącznika nr 3 do uchwały na łączną kwotę 10 949 490,00 zł. | |
| 7) Ustalony limit zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych, kredytów i pożyczek do zaciągnięcia, wynosi dla: | |
| a) finansowania przejściowego deficytu budżetu - 1 000 000,00 zł | |
| b) spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań - 1 000 000,00 zł | |
| c) zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, innych niż kredyty, pożyczki oraz papiery wartościowe - 890 655,20 zł." | |
| 2) w załączniku nr 1, 1a, 1b i 1c określającym plan dochodów wprowadza się zmiany określone załącznikiem nr 1, 1a, 1b i 1c do niniejszego zarządzenia. | |
| 3) w załączniku nr 2 i 2b określającym plan wydatków wprowadza się zmiany określone załącznikiem nr 2 i 2a do niniejszego zarządzenia. | |

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy Warlubie.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Wójt Gminy Warlubie

dr inż. Eugeniusz Kłopotek

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 19/2023

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 17 marca 2023 r.

PLAN DOCHODÓW NA 2023 ROK

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---------------|----------|----------|---|---------------------|-----------------|---------------------|
| 754 | | | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 29 264,00 | 7 440,00 | 36 704,00 |
| | 75495 | | Pozostała działalność | 16 864,00 | 7 440,00 | 24 304,00 |
| | | 2100 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 16 864,00 | 7 440,00 | 24 304,00 |
| 855 | | | Rodzina | 3 043 000,00 | 590,00 | 3 043 590,00 |
| | 85503 | | Karta Dużej Rodziny | 300,00 | 590,00 | 890,00 |
| | | 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 | 300,00 | 590,00 | 890,00 |
| Razem: | | | | 41 377 599,30 | 8 030,00 | 41 385 629,30 |

Plan dochodów budżetowych na 2023 rok wg. ważniejszych źródeł:

| Treść | Kwota w zł. |
|--|----------------------|
| 1) Wpływy z podatków i opłat ustalonych i pobieranych na podstawie odrębnych ustaw | 9 980 249,00 |
| - podatek rolny | 767 000,00 |
| - podatek leśny | 625 000,00 |
| - podatek od nieruchomości | 2 812 000,00 |
| - podatek od środków transportowych | 180 600,00 |
| - podatek od spadków i darowizn | 25 000,00 |
| - podatek opłacony w formie karty podatkowej od działalności | 2 000,00 |
| - opłata targowa | 500,00 |
| - opłata skarbową | 35 000,00 |
| - podatek od czynności cywilno- prawnych | 211 000,00 |
| - wpływy z usług | 3 182 600,00 |
| -opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu | 202 000,00 |
| - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw | 1 937 549,00 |
| 2) odsetki za nieterminowe regulowanie należności i pozostałe odsetki | 32 750,00 |
| 3) dochody z majątku oraz ze sprzedaży majątku gminy | 353 580,00 |
| 4) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie | 20 000,00 |
| 5) pozostałe dochody | 1 585 284,30 |
| 6) udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w tym: | 3 100 667,00 |
| - podatek dochodowy od osób prawnych | 48 968,00 |
| - podatek dochodowy od osób fizycznych | 3 051 699,00 |
| 7) dotacje na zadania zlecone i powierzone z zakresu administracji rządowej oraz zadania własne gminy w tym: | 3 141 109,00 |
| - z mocy ustawy | 3 138 109,00 |
| - na podstawie porozumień | 3 000,00 |
| 8) subwencje, w tym: | 13 228 870,00 |
| - subwencja oświatowa | 7 124 207,00 |
| - subwencja wyrównawcza | 6 020 245,00 |
| - subwencja równoważąca | 84 418,00 |
| 9) środki na dofinansowanie własnych inwestycji oraz zadań bieżących w tym: | 9 943 120,00 |
| - dotacje otrzymane z tyt. pomocy finansowej udzielanej między jst na zad. inwest. | 0,00 |
| - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europ. | 61 070,00 |
| - dotacje celowe otrzymane na realizację własnych zadań bieżących gmin | 754 200,00 |
| - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 | 17 850,00 |
| - dotacje z Rządowego Funduszu "Polski Ład" | 9 110 000,00 |
| - środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin | 0,00 |
| RAZEM | 41 385 629,30 |

Załącznik Nr 1b do zarządzenia Nr 19/2023

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 17 marca 2023 r.

Dotacje na zadania zlecone na podstawie porozumień, na zadania własne i subwencje na 2023 rok.

| | |
|---|----------------------|
| Dotacje: | 3 895 309,00 |
| w tym: | |
| - dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej | 3 138 109,00 |
| - dotacje z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej | 3 000,00 |
| - dotacje z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin | 754 200,00 |
| | |
| Subwencje: | 13 228 870,00 |
| w tym: | |
| - część oświatowa | 7 124 207,00 |
| - część wyrównawcza | 6 020 245,00 |
| - część równoważąca | 84 418,00 |

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej:

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Wartość |
|---------------|-----------------|-----------------|---|---------------------|
| 750 | | | Administracja publiczna | 85 800,00 |
| | 75011 | | Urzędy wojewódzkie | 85 800,00 |
| | | 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 | 85 800,00 |
| 751 | | | Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 2 319,00 |
| | 75101 | | Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 2 319,00 |
| | | 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 | 2 319,00 |
| 852 | | | Pomoc społeczna | 45 900,00 |
| | 85228 | | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze | 45 900,00 |
| | | 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 | 45 900,00 |
| 855 | | | Rodzina | 3 004 090,00 |
| | 85502 | | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 2 968 600,00 |
| | | 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 | 2 959 100,00 |
| | | 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 | 9 500,00 |
| | 85503 | | Karta Dużej Rodziny | 890,00 |
| | | 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 | 890,00 |
| | 85513 | | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów | 34 600,00 |
| | | 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 | 34 600,00 |
| Razem: | | | | 3 138 109,00 |

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 19/2023

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 17 marca 2023 r.

PLAN WYDATKÓW NA 2023 ROK

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|------------|----------|----------|--|----------------------|-----------------|----------------------|
| 754 | | | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 243 964,00 | 7 440,00 | 251 404,00 |
| | 75495 | | Pozostała działalność | 16 864,00 | 7 440,00 | 24 304,00 |
| | | 3280 | Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy | 16 800,00 | 7 440,00 | 24 240,00 |
| 853 | | | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 26 850,00 | 0,00 | 26 850,00 |
| | 85395 | | Pozostała działalność | 26 850,00 | 0,00 | 26 850,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 320,00 | -91,25 | 228,75 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 30,00 | 91,25 | 121,25 |
| 855 | | | Rodzina | 3 571 760,00 | 590,00 | 3 572 350,00 |
| | 85503 | | Karta Dużej Rodziny | 300,00 | 590,00 | 890,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 300,00 | 590,00 | 890,00 |
| | | | Razem: | 45 058 019,30 | 8 030,00 | 45 066 049,30 |

Wydatki na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej:

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Wartość |
|--------------|-----------------|-----------------|--|---------------------|
| 750 | | | Administracja publiczna | 85 800,00 |
| | 75011 | | Urzędy wojewódzkie | 85 800,00 |
| | | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 3 000,00 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 51 000,00 |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 6 482,10 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 9 500,00 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 2 200,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 6 317,90 |
| | | 4220 | Zakup środków żywności | 500,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 3 000,00 |
| | | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 1 800,00 |
| | | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 2 000,00 |
| 751 | | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 2 319,00 |
| | 75101 | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 2 319,00 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 248,00 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 36,00 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 1 440,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 95,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 500,00 |
| 852 | | | Pomoc społeczna | 45 900,00 |
| | 85228 | | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze | 45 900,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 45 900,00 |
| 855 | | | Rodzina | 3 004 090,00 |
| | 85502 | | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 2 968 600,00 |
| | | 3110 | Świadczenia społeczne | 2 611 600,00 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 65 000,00 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 290 000,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 1 000,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 1 000,00 |
| | 85503 | | Karta Dużej Rodziny | 890,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 890,00 |
| | 85513 | | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów | 34 600,00 |
| | | 4130 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne | 34 600,00 |
| | | | Razem: | 3 138 109,00 |

Uzasadnienie

DOCHODY

1) **zwiększenie** – **Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, Rozdział 75495 Pozostała działalność, paragraf 2100** (Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy) o kwotę **7 440,00 zł**, zgodnie z pismem Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 10 marca 2023r. Nr WFB.V.1612.106.2023.

4) **zwiększenie** – **Dział 855 Rodzina, Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny** (Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)) o kwotę **590,00 zł**, zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 13 marca 2023r. Nr WFB.I.3120.3.14.2023.

W budżecie na 2023 rok ustala się łączną kwotę dochodów w wysokości 41 385 629,30 zł – zgodnie z załącznikami 1, 1a, 1b i 1c.

WYDATKI

Plan wydatków na 2022 rok

1) **Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, Rozdział 75495 Pozostała działalność- zwiększenie** wydatków na świadczenia związane z udzieleniem pomocy obywatelom Ukrainy (paragraf 3280) o kwotę **7 440,00 zł**,

2) **Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki, Rozdział 85395 Pozostała działalność – zwiększenie-** wydatków na zakup usług pozostałych o kwotę **91,25 zł**, - **zmniejszenie wydatków** na zakup materiałów i wyposażenia (paragraf 4210) o kwotę **91,25 zł**,

3) **Dział 855 Rodzina, Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny-** zwiększenie wydatków na zakup materiałów i wyposażenia (paragraf 4210) o kwotę **590,00 zł**

W budżecie na 2023 rok ustala się łączną kwotę wydatków w wysokości 45 058 019,30 zł – zgodnie z załącznikiem nr 2 i 2a.

Deficyt budżetowy nie zmniejsza się i wynosi - 3 680 420,00 zł.

Wójt Gminy Warlubie

dr inż. Eugeniusz Kłopotek