

ZARZĄDZENIE NR 54/2024
WÓJTA GMINY WARLUBIE

z dnia 12 lipca 2024 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2024 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz.721), art. 2 pkt. 2, art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 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 2024 r. poz. 167 z późn. zm.) oraz §10 ust. 1 pkt. 3, 5 i 6 Uchwały Nr LVII/444/2023 Rady Gminy Warlubie z dnia 21 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia budżetu gminy Warlubie na 2024 rok, zarządzam co następuje:

§ 1. W uchwale Nr LVII/444/2023 Rady Gminy Warlubie z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2024 rok, wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 1 pkt 1-7 otrzymują brzmienie:

„ 1) prognozowane dochody budżetu (zgodnie z załącznikiem nr 1, 1a,1b, 1c)	60 465 708,54
- dochody bieżące	38 904 844,54
- dochody majątkowe	21 560 864,00
w tym:	
a) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	4 417 733,71
b) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	1 240 411,00
c) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	3 500,00
d) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację zadań bieżących gmin	0,00
e) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID- 19	1 473 674,83
f) środki z Rządowego Funduszu "Polski Ład"	13 841 352,00
g) dotacja 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	5 975 773,00
j) środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo- gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	245 560,00
k) subwencje	17 175 294,00
w tym: subwencja oświatowa	9 263 565,00
subwencja wyrównawcza	7 595 190,00
subwencja równoważąca	0,00
subwencja rozwojowa	316 539,00
l) dochody własne - pozostałe	16 088 042,00
2) wydatki (zgodnie z załącznikiem nr 2, 2a, 2b)	62 564 343,40
w tym:	
a) wydatki majątkowe	23 141 901,00
b) wydatki bieżące	39 422 442,40

w tym:

dotacje	3 367 130,00
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	20 717 409,80
na obsługę długu	787 643,00
rezerwa budżetu	150 000,00
w tym: rezerwa ogólna	60 000,00
rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe	90 000,00
3) wynik budżetu:	- 2 098 634,86
4) przychody, w tym:	3 435 831,41
a) z 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	538 035,68
na pokrycie deficytu budżetu	538 035,68
b) nadwyżka z lat ubiegłych, w tym:	2 368 197,87
na pokrycie deficytu budżetu	1 560 599,18
c) wolne środki, w tym:	529 597,86
na pokrycie deficytu budżetu	0,00
5) rozchody	1 400 000,00
6) wykaz inwestycji i źródła ich finansowania według załącznika nr 3 do uchwały na łączną kwotę 23 141 901,00 zł.	
7) Ustalony limit zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek do zaciągnięcia, wynosi dla:	
a) finansowania przejściowego deficytu budżetu - 1 000 000,00 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

mgr inż. Mariusz Kosikowski

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 54/2024

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 12 lipca 2024 r.

PLAN DOCHODÓW NA 2024 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	3 472 399,00	4 368,00	3 476 767,00
	85595		Pozostała działalność	26 217,00	4 368,00	30 585,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	26 217,00	4 368,00	30 585,00
Razem:				60 461 340,54	4 368,00	60 465 708,54

Plan dochodów budżetowych na 2024 rok wg. ważniejszych źródeł:

Treść	Kwota w zł.
1) Wpływy z podatków i opłat ustalonych i pobieranych na podstawie odrębnych ustaw	10 511 500,00
- podatek rolny	875 000,00
- podatek leśny	612 000,00
- podatek od nieruchomości	3 060 000,00
- podatek od środków transportowych	155 500,00
- podatek od spadków i darowizn	12 000,00
- podatek opłacony w formie karty podatkowej od działalności	0,00
- opłata targowa	300,00
- opłata skarbową	32 000,00
- podatek od czynności cywilno- prawnych	200 000,00
- wpływy z usług	3 320 700,00
-opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	202 000,00
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	2 042 000,00
2) odsetki za nieterminowe regulowanie należności i pozostałe odsetki	29 940,00
3) dochody z majątku oraz ze sprzedaży majątku gminy	333 279,00
4) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	13 000,00
5) pozostałe dochody	1 208 575,00
6) udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w tym:	3 996 116,00
- podatek dochodowy od osób prawnych	44 497,00
- podatek dochodowy od osób fizycznych	3 951 619,00
7) dotacje na zadania zlecone i powierzone z zakresu administracji rządowej oraz zadania własne gminy w tym:	4 421 233,71
- z mocy ustawy	4 417 733,71
- na podstawie porozumień	3 500,00
8) subwencje, w tym:	17 175 294,00
- subwencja oświatowa	9 263 565,00
- subwencja wyrównawcza	7 595 190,00
- subwencja równoważąca	0,00
- subwencja rozwojowa	316 539,00
9) środki na dofinansowanie własnych inwestycji oraz zadań bieżących w tym:	22 776 772,83
- dotacje otrzymane z tyt. pomocy finansowej udzielanej między jst na zad. inwest.	0,00
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europ.	5 975 773,00
- dotacje celowe otrzymane na realizację własnych zadań bieżących gmin	1 240 411,00
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	1 473 974,83
- dotacje z Rządowego Funduszu "Polski Ład"	13 841 352,00
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin	245 560,00
RAZEM	60 465 708,54

Załącznik Nr 1b do zarządzenia Nr 54/2024

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 12 lipca 2024 r.

Dotacje na zadania zlecone na podstawie porozumień, na zadania własne i subwencje na 2024 rok.

Dotacje:	5 661 644,71
w tym:	
- dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	4 417 733,71
- dotacje z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	3 500,00
- dotacje z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	1 240 411,00
Subwencje:	17 175 294,00
w tym:	
- część oświatowa	9 263 565,00
- część wyrównawcza	7 595 190,00
- część równoważąca	0,00
- część rozwojowa	316 539,00

Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na 2024 rok.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	461 682,01
	01095		Pozostała działalność	461 682,01
		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	461 682,01
600			Transport i łączność	70 000,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	70 000,00
		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	70 000,00
750			Administracja publiczna	112 318,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	112 318,00
		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	112 318,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	225 412,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 327,00
		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	2 327,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	434,00
		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	434,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	159 509,00
		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	159 509,00
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	63 142,00
		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	63 142,00
801			Oświata i wychowanie	69 487,70
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	69 487,70
		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	69 487,70
852			Pomoc społeczna	312 212,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	52 800,00
		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	52 800,00
	85295		Pozostała działalność	259 412,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		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	259 412,00
855			Rodzina	3 166 622,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 112 500,00
		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	3 112 500,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	222,00
		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	222,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	53 900,00
		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	53 900,00
Razem:				4 417 733,71

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 54/2024

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 12 lipca 2024 r.

PLAN WYDATKÓW NA 2024 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	4 868 380,78	0,00	4 868 380,78
	75011		Urzędy wojewódzkie	112 318,00	0,00	112 318,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 690,00	248,00	1 938,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	-248,00	3 752,00
855			Rodzina	3 790 069,00	4 368,00	3 794 437,00
	85595		Pozostała działalność	26 217,00	4 368,00	30 585,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	20 518,08	3 419,68	23 937,76
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	765,12	126,02	891,14
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	4 933,80	822,30	5 756,10
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 831 327,00	0,00	10 831 327,00
	90095		Pozostała działalność	2 418 040,00	0,00	2 418 040,00
		4270	Zakup usług remontowych	2 500,00	2 000,00	4 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	47 450,00	-2 000,00	45 450,00
Razem:				62 559 975,40	4 368,00	62 564 343,40

Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na 2024 rok.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	461 682,01
	01095		Pozostała działalność	461 682,01
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 300,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	897,29
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	73,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 127,94
		4300	Zakup usług pozostałych	1 653,85
		4430	Różne opłaty i składki	452 629,43
600			Transport i łączność	70 000,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	70 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00
750			Administracja publiczna	112 318,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	112 318,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 690,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	78 813,13
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 800,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 966,33
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 098,54
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
		4220	Zakup środków żywności	1 530,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 420,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	225 412,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 327,00
		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	508,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	434,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	434,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	159 509,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	97 580,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 490,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	477,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24 550,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 252,00
		4220	Zakup środków żywności	160,00
		4300	Zakup usług pozostałych	11 456,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	992,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	552,00
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	63 142,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	36 200,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 943,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	267,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 320,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 868,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	360,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	184,00
801			Oświata i wychowanie	69 487,70
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	69 487,70
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 257,08
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	50 230,62
852			Pomoc społeczna	312 212,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	52 800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	52 800,00
	85295		Pozostała działalność	259 412,00
		3110	Świadczenia społeczne	250 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 012,00
855			Rodzina	3 166 622,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 112 500,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 707 500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	65 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	340 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	222,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	172,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	53 900,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	53 900,00
			Razem:	4 417 733,71

Uzasadnienie

DOCHODY

Plan dochodów na 2024 rok

1) **zwiększenie - Dział 855 Rodzina**, Rozdział 85595 Pozostała działalność 2100 Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy o kwotę **4 368,00 zł**, zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia z dnia 9 lipca 2024 r. Nr WFB.I.3121.2.157.2024,

W budżecie na 2024 rok ustala się łączną kwotę dochodów w wysokości 60 465 708,54 zł – zgodnie z załącznikami nr 1, 1a, 1b i 1c.

WYDATKI

Plan wydatków na 2024 rok

1) **Dział 750 Administracja publiczna,**

Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie - przesunięcie między paragrafami - **zwiększenie** na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (paragraf 3020) o kwotę **248,00 zł**, - **zmniejszenie** wydatków na zakup materiałów i wyposażenia (paragraf 4210) o kwotę **248,00 zł**,

2) **Dział 855 Rodzina**

Rozdział 85595 Pozostała działalność – **zwiększenie** na świadczenia społeczne wypłacone obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP (paragraf 3290) o kwotę **3 419,68 zł**, na zakup usług związanym z pomocą obywatelom Ukrainy (paragraf 4370) o kwotę **126,02 zł**, na pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy (paragraf 4860) o kwotę **822,30 zł**,

3) **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska,**

Rozdział 90095 Pozostała działalność - przesunięcie między paragrafami - **zwiększenie** na zakup usług remontowych (paragraf 4270) o kwotę **2 000,00 zł**, - **zmniejszenie** wydatków na zakup usług pozostałych (paragraf 4300) o kwotę **2 000,00 zł**,

W budżecie na 2024 rok ustala się łączną kwotę wydatków w wysokości 62 564 343,40 zł – zgodnie z załącznikiem nr 2 i 2a.

Deficyt budżetowy nie zwiększa się i wynosi -2 098 634,86 zł.

Wójt Gminy Warlubie

mgr inż. Mariusz Kosikowski