

ZARZĄDZENIE NR 41/2025
WÓJTA GMINY WARLUBIE

z dnia 28 kwietnia 2025 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na rok 2025

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.) art.257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024r. poz. 1530 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 2024 r. poz. 167 ze zm.)zarządza się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr X/57/2024 Rady Gminy Warlubie z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy Warlubie na 2025 rok wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 1 pkt 1 - 2 otrzymują brzmienie:

„ 1) prognozowane dochody budżetu (zgodnie z załącznikiem nr 1,1.1,1.2)	65 903 932,35
- dochody bieżące	45 411 601,13
- dochody majątkowe	20 492 331,22

w tym:

a) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	3 825 934,74
b) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	865 094,40
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
f) środki z Rządowego Funduszu "Polski Ład"	10 940 477,15
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	10 968 062,21
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:	
w tym: subwencja ogólna z budżetu państwa	13 049 557,47
środki na uzupełnienie dochodów gminy	108 016,00
l) dochody własne - pozostałe	26 143 290,38
2) wydatki (zgodnie z załącznikiem nr 2, 2.1)	68 542 105,23
w tym:	
a) wydatki majątkowe	23 243 302,37
b) wydatki bieżące	45 298 802,86
w tym:	
dotacje	2 421 315,00
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	23 806 153,44
na obsługę długu	788 000,00
rezerwa budżetu	157 000,00

w tym: rezerwa ogólna	62 000,00
rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe	95 000,00".

2) § 2 otrzymuje brzmienie:

„1. Planowany deficyt budżetowy wynosi: **2 638 172,88 zł**

Ustala się źródła pokrycia deficytu budżetowego

- kredyt długoterminowy 1 856 000,00 zł
- nadwyżka z lat ubiegłych 283 805,90 zł
- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach 498 366,98 zł "

3) § 3 otrzymuje brzmienie:

„ 1. Przedstawia się plan przychodów i rozchodów gminy na rok 2025 według załącznika nr 4 do uchwały: przychody w kwocie 4 038 172,88 zł, a rozchody w kwocie 1 400 000,00 zł".

4) Ustala się limit zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych, kredytów i pożyczek zaciąganych na:

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w wysokości 1 000 000,00 zł,
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 1 856 000,00 zł,
- 5) w załączniku nr 1 określającym plan dochodów wprowadza się zmiany określone załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia, w załączniku 1.1 określającym plan dochodów budżetowych na 2025 r. wg. ważniejszych źródeł wprowadza się zmiany określone załącznikiem nr 1.1 do niniejszego zarządzenia, w załączniku 1.2 określającym plan dochodów i wydatków na zadania zlecone na 2025 r. wprowadza się zmiany określone załącznikiem nr 1.2 do niniejszego zarządzenia,
- 6) w załączniku nr 2 określającym plan wydatków wprowadza się zmiany określone załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy Warlubie.

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

Wójt Gminy Warlubie

mgr inż. Mariusz Kosikowski

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 41/2025

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 28 kwietnia 2025 r.

PLAN DOCHODÓW NA 2025 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i leśnictwo	2 433 549,43	412 866,13	2 846 415,56
	01095		Pozostała działalność	17 000,00	412 866,13	429 866,13
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin,	0,00	412 866,13	412 866,13
600			Transport i łączność	62 619,00	22 000,00	84 619,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	61 119,00	22 000,00	83 119,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin,	0,00	22 000,00	22 000,00
Razem:				65 469 066,22	434 866,13	65 903 932,35

Plan dochodów budżetowych na 2025 rok wg. ważniejszych źródeł:

Treść	Kwota w zł.
1) Wpływy z podatków i opłat ustalonych i pobieranych na podstawie odrębnych ustaw	11 108 281,00
- podatek rolny	875 000,00
- podatek leśny	518 000,00
- podatek od nieruchomości	3 133 000,00
- podatek od środków transportowych	176 000,00
- podatek od spadków i darowizn	15 000,00
- podatek opłacony w formie karty podatkowej od działalności	0,00
- opłata targowa	400,00
- opłata skarbową	32 000,00
- podatek od czynności cywilno - prawnych	210 000,00
- wpływy z usług	3 986 000,00
-opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	219 000,00
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	1 943 881,00
2) odsetki za nieterminowe regulowanie należności i pozostałe odsetki	27 740,04
3) dochody z majątku oraz ze sprzedaży majątku gminy	346 488,85
4) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	15 000,00
5) pozostałe dochody	449 789,00
6) udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w tym:	14 195 991,49
- podatek dochodowy od osób prawnych	2 648,53
- podatek dochodowy od osób fizycznych	14 193 342,96
7) dotacje na zadania zlecone i powierzone z zakresu administracji rządowej oraz zadania własne gminy w tym:	3 829 434,74
- z mocy ustawy	3 825 934,74
- na podstawie porozumień	3 500,00
8) subwencja ogólna z budżetu państwa	13 049 557,47
- środki na uzupełnienie dochodów gminy	108 016,00
9) środki na dofinansowanie własnych inwestycji oraz zadań bieżących w tym:	22 773 633,76
- dotacje otrzymane z tyt. pomocy finansowej udzielanej między jst na zad. inwest.	0,00
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europ.	10 968 062,21
- dotacje celowe otrzymane na realizację własnych zadań bieżących gmin	865 094,40
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	0,00
- dotacje z Rządowego Funduszu "Polski Ład"	10 940 477,15
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin	0,00
RAZEM	65 903 932,35

PLAN DOCHODÓW NA ZADANIA ZLECONE 2025 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	412 866,13
	01095		Pozostała działalność	412 866,13
		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	412 866,13
600			Transport i łączność	22 000,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	22 000,00
		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	22 000,00
750			Administracja publiczna	110 820,61
	75011		Urzędy wojewódzkie	110 820,61
		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	110 820,61
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	29 067,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 329,00
		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	2 329,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	26 738,00
		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	26 738,00
852			Pomoc społeczna	66 896,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	61 600,00
		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	61 600,00
	85295		Pozostała działalność	5 296,00
		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	5 296,00
855			Rodzina	3 184 285,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 132 352,00
		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	3 132 352,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	100,00
		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	100,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	51 833,00

		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	51 833,00
Razem:				3 825 934,74

PLAN WYDATKÓW NA ZADANIA ZLECONE 2025 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	412 866,13
	01095		Pozostała działalność	412 866,13
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 004,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	847,19
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	63,87
		4300	Zakup usług pozostałych	2 144,33
		4430	Różne opłaty i składki	404 770,78
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	35,96
600			Transport i łączność	22 000,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	22 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	22 000,00
750			Administracja publiczna	110 820,61
	75011		Urzędy wojewódzkie	110 820,61
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 700,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	86 169,71
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 900,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 875,24
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 226,66
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4220	Zakup środków żywności	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 949,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	29 067,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 329,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	270,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	40,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 560,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	459,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	26 738,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	18 400,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	338,00
852			Pomoc społeczna	66 896,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	61 600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	61 600,00
	85295		Pozostała działalność	5 296,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 296,00
855			Rodzina	3 184 285,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 132 352,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 792 352,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	300 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50,00
		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	51 833,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	51 833,00
Razem:				3 825 934,74

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 41/2025

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 28 kwietnia 2025 r.

PLAN WYDATKÓW NA 2025 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i leśnictwo	2 834 049,43	412 866,13	3 246 915,56
	01095		Pozostała działalność	0,00	412 866,13	412 866,13
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	5 004,00	5 004,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	847,19	847,19
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	63,87	63,87
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 144,33	2 144,33
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	404 770,78	404 770,78
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	35,96	35,96
600			Transport i łączność	596 582,49	22 000,00	618 582,49
	60004		Lokalny transport zbiorowy	228 500,00	22 000,00	250 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	22 000,00	22 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 378 047,51	0,00	9 378 047,51
	90095		Pozostała działalność	2 664 700,00	0,00	2 664 700,00
		4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	12 000,00	16 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	60 800,00	-12 000,00	48 800,00
Razem:				68 107 239,10	434 866,13	68 542 105,23

Uzasadnienie

do wprowadzonych zmian w wydatkach w budżecie Gminy Warlubie na 2025r.

1. W planie wydatków wprowadzono następujące zmiany:

a) zwiększono plan wydatków bieżących w dziale rolnictwo i łowiectwo o kwotę 412 866,13 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, poniesionych w tym zakresie przez gminę w I terminie płatniczym 2025 r. zgodnie z pismem Wojewody Kujawsko - Pomorskiego z dnia 16.04.2025 nr WFB.I.3120.3.24.2024

b) zwiększono plan wydatków bieżących w dziale transport i łączność o kwotę 22 000,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków wynikających z realizacji zadań, określonych w art. 37e i 37f ustawy z dnia 5 stycznia 2011 r. Kodeks wyborczy, nałożonych na organy wykonawcze gmin i polegających na zorganizowanie bezpłatnych przewozów do i z lokali wyborczych dla wyborców niepełnosprawnych oraz wyborców, którzy najpóźniej w dniu głosowania kończą 60 lat, a także dla wyborców ujętych w spisie wyborców w stałym obwodzie głosowania położonym na obszarze danej gminy, jeżeli w ramach tej gminy w dniu wyborów nie funkcjonuje transport publiczny - wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej w dniu 18 maja 2025 r. oraz w dniu 1 czerwca 2025 r. (ewentualna II tura) zgodnie z pismem Wojewody Kujawsko Pomorskiego z dnia 17.04.2025 r. nr WFB.I.3120.26.2025.

2) W planie wydatków wprowadzono następujące zmiany:

a) dokonano zwiększenia w planie wydatków bieżących w dziale rolnictwo i łowiectwo o 412 866,13 zł w rozdziale pozostała działalność na wypłatę części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego o 404 770,78 zł oraz koszty obsługi o 8 095,35 zł

b) dokonano zwiększenia w planie wydatków bieżących w dziale transport i łączność o 22 000,00 zł w rozdziale lokalny transport zbiorowy na zakup usług pozostałych,

c) dokonano zmiany w planie wydatków bieżących w dziale gospodarka komunalna i ochrona środowiska o 12 000,00 zł, w rozdziale pozostała działalność między paragrafami.

Po wprowadzeniu powyższych zmian plan dochodów zwiększa się o kwotę 434 866,13 zł i wynosi 65 903 932,35 zł, plan wydatków zwiększa się o tą samą kwotę i wynosi 68 542 105,23 zł. Deficyt budżetowy nie uległ zmianie i wynosi **2 638 172,88 zł**.

Wójt Gminy Warlubie

mgr inż. Mariusz Kosikowski