

ZARZĄDZENIE NR 51/2025
WÓJTA GMINY WARLUBIE

z dnia 2 czerwca 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.256 i 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)	66 085 824,35
- dochody bieżące	45 593 493,13
- dochody majątkowe	20 492 331,22

w tym:

a) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	3 910 470,74
b) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	939 054,40
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
e) środki z Rządowego Funduszu "Polski Ład"	10 940 477,15
f) dotacje celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00
g) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	0,00
h) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na zadania inwestycyjne	10 968 062,21
i) środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo- gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00
j) subwencje:	
w tym: subwencja ogólna z budżetu państwa	13 049 557,47
środki na uzupełnienie dochodów gminy	108 016,00
k) dochody własne - pozostałe	26 166 686,38
2) wydatki (zgodnie z załącznikiem nr 2, 2.1)	68 723 997,23
w tym:	
a) wydatki majątkowe	23 243 302,37
b) wydatki bieżące	45 480 694,86
w tym:	
dotacje	2 421 315,00
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	23 891 203,21
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

PLAN DOCHODÓW NA 2025 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	65 267,00	48 336,00	113 603,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	62 938,00	48 336,00	111 274,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin,	62 938,00	48 336,00	111 274,00
852			Pomoc społeczna	1 001 910,00	73 960,00	1 075 870,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	91 600,00	21 960,00	113 560,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin,	0,00	21 960,00	21 960,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	90 000,00	52 000,00	142 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	90 000,00	52 000,00	142 000,00
Razem:				65 963 528,35	122 296,00	66 085 824,35

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	473 185,00
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:	3 913 970,74
- z mocy ustawy	3 910 470,74
- 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:	22 847 593,76
- 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	939 054,40
- 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	66 085 824,35

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 naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	113 603,00
	75101		Urzędy naczelných 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	111 274,00
		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	111 274,00
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:				3 910 470,74

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	906,45
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 042,55
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	113 603,00
	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	111 274,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	65 550,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 172,09
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	712,98
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	33 710,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 531,90
		4300	Zakup usług pozostałych	1 062,43
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 081,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	429,90
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	23,70
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
	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
	85503		Karta Dużej Rodziny	100,00
		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:				3 910 470,74

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 51/2025

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 2 czerwca 2025 r.

PLAN WYDATKÓW NA 2025 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	5 259 636,12	0,00	5 259 636,12
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 163 215,51	0,00	4 163 215,51
		4300	Zakup usług pozostałych	350 000,00	-3 000,00	347 000,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	0,00	3 000,00	3 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	65 267,00	48 336,00	113 603,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	62 938,00	48 336,00	111 274,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	36 200,00	29 350,00	65 550,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 852,71	2 319,38	5 172,09
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	392,03	320,95	712,98
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 130,00	14 580,00	33 710,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 375,76	156,14	3 531,90
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	866,93	866,93
		4410	Podróże służbowe krajowe	540,50	736,00	1 276,50
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	17,10	6,60	23,70
852			Pomoc społeczna	3 249 330,00	73 960,00	3 323 290,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	670 600,00	21 960,00	692 560,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	59 500,00	3 159,95	62 659,95
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 500,00	449,59	8 949,59
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	44 000,00	18 350,46	62 350,46
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	209 200,00	52 000,00	261 200,00
		3110	Świadczenia społeczne	190 000,00	52 000,00	242 000,00
855			Rodzina	3 974 645,40	0,00	3 974 645,40
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 384 602,00	0,00	3 384 602,00
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	350,00	350,00
		4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00	-350,00	13 650,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 378 047,51	0,00	9 378 047,51
	90013		Schroniska dla zwierząt	80 000,00	0,00	80 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 000,00	2 000,00

	4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00	-2 000,00	78 000,00
90095		Pozostała działalność	2 664 700,00	0,00	2 664 700,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21 000,00	-1 000,00	20 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00	1 000,00	11 000,00
Razem:			68 601 701,23	122 296,00	68 723 997,23

Uzasadnienie

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

1. W planie dochodów wprowadzono następujące zmiany:

a) dokonano zwiększenia w planie dochodów bieżących w dziale urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa łącznie o 48 336,00 zł w rozdziale wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej zgodnie z decyzją Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego w Bydgoszczy nr DBD.802.9.2025 z dnia 22 maja 2025r. i DBD.802.8.2025 z dnia 29 maja 2025 r.,

b) dokonano zwiększenia w planie dochodów bieżących w dziale pomoc społeczna o 73 960,00 zł, w rozdziale usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” ustanowionego uchwałą Nr 149 Rady Ministrów - rez.cel.poz. 27 zgodnie z pismem z dnia 2 czerwca 2025 r. nr WFB.I.3120.3.37.2025,

2) W planie wydatków wprowadzono następujące zmiany:

a) dokonano zmiany w planie wydatków bieżących w dziale administracja publiczna o 3 000,00 zł, w rozdziale urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) między paragrafami,

b) dokonano zwiększenia w planie wydatków bieżących w dziale urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa o 48 336,00 zł na wypłatę diet dla mężów zaufania w głosowaniu przeprowadzonym w dniu 18 maja 2025 r. oraz dokonano zmiany między paragrafami,

c) dokonano zwiększenia w planie wydatków bieżących w dziale pomoc społeczna w rozdziale usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze o kwotę 21 960,00 zł,

d) dokonano zwiększenia w planie wydatków bieżących w dziale pomoc społeczna w rozdziale pomoc w zakresie dożywiania o kwotę 52 000,00 zł

e) dokonano zmiany w planie wydatków bieżących w dziale rodzina w rozdziale świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego między paragrafami,

f) dokonano zmiany w planie wydatków bieżących w dziale gospodarka komunalna i ochrona środowiska między paragrafami.

Po wprowadzeniu powyższych zmian plan dochodów zwiększa się o kwotę 122 296,00 zł i wynosi 66 085 824,35 zł, plan wydatków zwiększa się o tą samą kwotę i wynosi 68 723 997,23 zł . Deficyt budżetowy nie uległ zmianie i wynosi **2 638 172,88 zł.**

Wójt Gminy Warlubie

mgr inż. Mariusz Kosikowski