

ZARZĄDZENIE NR 55/2025
WÓJTA GMINY WARLUBIE

z dnia 27 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)	55 864 550,47
- dochody bieżące	45 670 273,04
- dochody majątkowe	10 194 277,43

w tym:

a) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	3 912 120,74
b) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	959 054,40
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"	6 892 639,15
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	4 717 846,42
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	26 221 816,29
2) wydatki (zgodnie z załącznikiem nr 2, 2.1)	60 302 723,35
w tym:	
a) wydatki majątkowe	14 814 248,58
b) wydatki bieżące	45 488 474,77
w tym:	
dotacje	2 421 315,00
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	23 906 627,21
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:

„§ 2. 1. Planowany deficyt budżetowy wynosi: **4 438 172,88 zł**

Ustala się źródła pokrycia deficytu budżetowego

- pożyczka długoterminowa 3 656 000,00 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:

„ § 3. 1. Przedstawia się plan przychodów i rozchodów gminy na rok 2025 według załącznika nr 4 do uchwały: przychody w kwocie 5 838 172,88 zł, a rozchody w kwocie 1 400 000,00 zł".

4) § 10. otrzymuje brzmienie: „ § 10. 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 3 656 000,00 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,
- 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 55/2025

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 27 czerwca 2025 r.

PLAN DOCHODÓW NA 2025 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	113 603,00	1 650,00	115 253,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej	111 274,00	1 650,00	112 924,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin,	111 274,00	1 650,00	112 924,00
758			Różne rozliczenia	13 280 230,47	29 475,00	13 309 705,47
	75814		Różne rozliczenia finansowe	122 657,00	29 475,00	152 132,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom	122 657,00	29 475,00	152 132,00
801			Oświata i wychowanie	2 528 198,95	3 013,91	2 531 212,86
	80101		Szkoły podstawowe	2 119 498,95	3 013,91	2 122 512,86
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań	0,00	3 013,91	3 013,91
Razem:				55 830 411,56	34 138,91	55 864 550,47

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	528 314,91
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:	3 915 620,74
- z mocy ustawy	3 912 120,74
- 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:	12 569 539,97
- dotacje otrzymane z tyt. pomocy finansowej udzielanej między jst na zad. inwest.	0,00
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europ.	4 717 846,42
- dotacje celowe otrzymane na realizację własnych zadań bieżących gmin	959 054,40
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	0,00
- dotacje z Rządowego Funduszu "Polski Ład"	6 892 639,15
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin	0,00
RAZEM	55 864 550,47

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 55/2025

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 27 czerwca 2025 r.

PLAN WYDATKÓW NA 2025 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	5 254 636,12	0,00	5 254 636,12
	75011		Urzędy wojewódzkie	110 820,61	0,00	110 820,61
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	86 169,71	-8 769,71	77 400,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 875,24	8 769,71	14 644,95
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	113 603,00	1 650,00	115 253,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	111 274,00	1 650,00	112 924,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	65 550,00	1 650,00	67 200,00
801			Oświata i wychowanie	25 204 460,85	32 488,91	25 236 949,76
	80101		Szkoły podstawowe	15 494 191,85	-786,09	15 493 405,76
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	448 200,00	-9 600,00	438 600,00
		3240	Stypendia dla uczniów	5 200,00	800,00	6 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	107 038,00	-600,00	106 438,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	34 675,00	600,00	35 275,00
		4300	Zakup usług pozostałych	138 340,00	12 013,91	150 353,91
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	6 758 629,00	-4 000,00	6 754 629,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	2 497 457,00	-600,00	2 496 857,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	75 800,00	-600,00	75 200,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	1 065 112,00	0,00	1 065 112,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	36 800,00	-617,00	36 183,00
		4270	Zakup usług remontowych	8 000,00	1 217,00	9 217,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	600,00	-600,00	0,00
	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	127 010,00	600,00	127 610,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 440,00	600,00	4 040,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	989 396,00	33 275,00	1 022 671,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 000,00	15 600,00	35 600,00

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	88 200,00	-2 000,00	86 200,00
		4270	Zakup usług remontowych	124 700,00	-10 800,00	113 900,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 400,00	1 000,00	8 400,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 280,00	29 475,00	36 755,00
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	2 000,00	2 000,00	4 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	78 000,00	-2 000,00	76 000,00
	90095		Pozostała działalność	2 664 700,00	0,00	2 664 700,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 000,00	-300,00	19 700,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	600,00	300,00	900,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 091 000,00	0,00	2 091 000,00
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	38 000,00	0,00	38 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 900,00	-2 000,00	17 900,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 500,00	2 000,00	8 500,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 272 500,00	0,00	1 272 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	90 500,00	-2 000,00	88 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 500,00	2 000,00	8 500,00
Razem:				60 268 584,44	34 138,91	60 302 723,35

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 o kwotę 1 650,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę diet dla mężów zaufania w ponownym głosowaniu przeprowadzonym w dniu 1 czerwca 2025 r. zgodnie z pismem Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Bydgoszczy nr DBD.802.10.2025 z dnia 23.06.2025 r.,

b) dokonano zwiększenia w planie dochodów bieżących w dziale różne rozliczenia w kwocie 29 475,00 zł środki z Funduszu Pomocy na finansowanie zadań oświatowych w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy zgodnie z pismem Ministra Finansów,

c) dokonano zwiększenia w planie dochodów bieżących w dziale oświata i wychowanie, w rozdziale szkoły podstawowe o kwotę 3 013,91 zł.

2) W planie wydatków wprowadzono następujące zmiany:

a) dokonano zmiany w planie wydatków bieżących w dziale administracja publiczna, w rozdziale rządy wojewódzkie o kwotę 8 769,71 zł między paragrafami,

b) zwiększono plan wydatków bieżących w dziale urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa o kwotę 1 650,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę diet dla mężów zaufania,

c) dokonano zmiany w planie wydatków bieżących w dziale oświata i wychowanie, w tym zwiększono o kwotę 29 475,00 zł z przeznaczeniem zakup towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy oraz dokonano zmiany między rozdziałami,

d) dokonano zmiany w planie wydatków bieżących w dziale gospodarka komunalna i ochrona środowiska o kwotę 6 300,00 zł, w rozdziale schroniska dla zwierząt o kwotę 2 000,00 zł między paragrafami, w rozdziale pozostała działalność o kwotę 300,00 zł między paragrafami, w rozdziale pozostałe zadania w zakresie kultury o kwotę 2 000,00 zł między paragrafami, w rozdziale domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby o kwotę 2 000,00 zł między paragrafami.

Po wprowadzeniu powyższych zmian plan dochodów zwiększa się o kwotę 34 138,91 zł i wynosi 55 864 550,47 zł, plan wydatków zwiększa się o tą samą kwotę i wynosi 60 302 723,35 zł. Deficyt budżetowy nie uległ zmianie i wynosi **4 438 172,88 zł**.

Wójt Gminy Warlubie

mgr inż. Mariusz Kosikowski