

ZARZĄDZENIE NR 106/2025
WÓJTA GMINY WARLUBIE

z dnia 12 grudnia 2025 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2025 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz.1153), oraz art. 257 pkt 1 i 3, art. 258 ust. 1 pkt 1 631 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) 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. 167z póź. zm.) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale nr X/57/2024 Rady Gminy Warlubie z dnia 18 grudnia 2024r. z późn. zm. w sprawie uchwały budżetowej 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)	60 170 824,36
- dochody bieżące	48 719 330,50
- dochody majątkowe	11 451 493,86
w tym:	
a) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących	
z zakresu administracji rządowej	5 789 384,34
b) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych	
zadań bieżących gminy	1 409 695,91
c) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	4 500,00
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	4 834 640,39
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
l) dochody własne - pozostałe	28 082 391,10
2) wydatki (zgodnie z załącznikiem nr 2)	64 608 997,24
w tym:	
a) wydatki majątkowe	16 215 096,89
b) wydatki bieżące	48 393 900,35
w tym:	
dotacje	2 421 315,00
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	23 938 609,50
na obsługę długu	885 200,00

rezerwa budżetu	157 000,00
w tym: rezerwa ogólna	62 000,00
rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe	95 000,00

- 2) plan finansowy wydatków majątkowych (inwestycyjnych) i źródła ich finansowania pozostaje bez zmian zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały
- 3) § 2. pozostaje bez zmian: „ §2. 1) Planowany deficyt budżetu 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 w kwocie 498 366,98 zł ."
- 4) § 3. pozostaje bez zmian: „ § 3. Przedstawia się plan przychodów i rozchodów gminy na rok 2025 według załącznika nr 4 do niniejszej uchwały: przychody w kwocie 5 838 172,88 zł, a rozchody w kwocie 1 400 000,00 zł."
- 5) § 5. pozostaje bez zmian: „ 1) Ustala się dochody w kwocie 158 000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, dochody w kwocie 61 000,00 zł z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz wydatki w kwocie 381 492,19 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.
- 2) Ustala się wydatki w kwocie 2 000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.
- 3) Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii na 2025 r. stanowi załącznik nr 5 do uchwały "
- 6) § 9. pozostaje bez zmian: „ § 9. Wyodrębnia się w planie wydatków budżetu kwotę 365 735,65 zł do dyspozycji sołectw w ramach funduszu sołeckiego, zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.
- 7) § 8 pozostaje bez zmian : „ § 8 Ustala się plan dochodów i wydatków związanych z realizacją systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w 2025 r. zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.
- 8) § 10. pozostaje bez zmian: „ §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",
- 9) § 11. pozostaje bez zmian: „ Upoważnia się Wójta Gminy do:
 - 1) zaciągania kredytów i pożyczek
 - a) na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetowego w wysokości 1 000 000,00 zł,
 - b) na pokrycie występującego w ciągu roku planowanego deficytu budżetowego w wysokości 3 656 000,00 zł,
 - 2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących, w tym: wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz w zakresie wydatków majątkowych,
 - 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.
 - 4) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.
 - 5) dokonywania zmian w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy

w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

2. Określa się wysokość sumy do której Wójt może samodzielnie zaciągać zobowiązania na 1 000 000,00 zł ".

10) 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 nr 1.2. określającym wydatki miny Warlubie związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2025 roku wprowadza się zmiany określone załącznikiem nr 1.2 do niniejszego zarządzenia.

11) w załączniku nr 2 określającym plan wydatków wprowadza się zmiany określone załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

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

Wójt Gminy Warlubie

mgr inż. Mariusz Kosikowski

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 106/2025

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 12 grudnia 2025 r.

Zmiany w planie dochodów Gminy Warlubie w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	5 022 286,00	157 342,00	5 179 628,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 412 082,00	157 342,00	4 569 424,00
		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	4 394 082,00	157 342,00	4 551 424,00
			Razem	60 013 482,36	157 342,00	60 170 824,36

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	11 554 281,00
- podatek rolny	875 000,00
- podatek leśny	518 000,00
- podatek od nieruchomości	3 163 000,00
- podatek od środków transportowych	176 000,00
- podatek od spadków i darowizn	31 000,00
- podatek opłacony w formie karty podatkowej od działalności	0,00
- opłata targowa	400,00
- opłata skarbową	32 000,00
- podatek od czynności cywilno - prawnych	583 000,00
- wpływy z usług	4 013 000,00
- 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	26 240,04
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	1 944 389,72
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:	5 793 884,34
- z mocy ustawy	5 789 384,34
- na podstawie porozumień	4 500,00
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:	13 136 975,45
- dotacje otrzymane z tyt. pomocy finansowej udzielanej między jst na zad. inwest.	0,00
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europ.	4 834 640,39
- dotacje celowe otrzymane na realizację własnych zadań bieżących gmin	1 409 695,91
- 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	60 170 824,36

Zmiany w planie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami Gminy Warlubie w 2025 roku

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	4 477 714,00	157 342,00	4 635 056,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 394 082,00	157 342,00	4 551 424,00
		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	4 394 082,00	157 342,00	4 551 424,00
			Razem	5 632 042,34	157 342,00	5 789 384,34

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	4 477 714,00	157 342,00	4 635 056,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 394 082,00	157 342,00	4 551 424,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 754 082,00	212 342,00	3 966 424,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	600 000,00	-55 000,00	545 000,00
			Razem	5 632 042,34	157 342,00	5 789 384,34

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 106/2025

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 12 grudnia 2025 r.

Zmiany w planie wydatków Gminy Warlubie w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	475 872,90	0,00	475 872,90
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	475 872,90	0,00	475 872,90
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	157 305,90	4 000,00	161 305,90
		4260	Zakup energii	49 000,00	-4 000,00	45 000,00
855			Rodzina	5 220 286,00	157 342,00	5 377 628,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 646 332,00	157 342,00	4 803 674,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 754 082,00	212 342,00	3 966 424,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	628 900,00	-55 000,00	573 900,00
			Razem	64 451 655,24	157 342,00	64 608 997,24

Uzasadnienie

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

1) W planie dochodów wprowadzono następujące zmiany:

a) zwiększono plan dochodów bieżących w dziale rodzina w rozdziale świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego o kwotę 157 342,00 zł zgodnie z decyzją wojewody kujawsko - pomorskiego nr WFB.I.3120.3.150.2025 z 12.12.2025 r.

2) W planie wydatków wprowadzono następujące zmiany:

a) dokonano zmiany w planie wydatków bieżących w dziale gospodarka mieszkaniowa w rozdziale gospodarka gruntami i nieruchomościami o kwotę 4 000,00 zł między paragrafami,

b) zwiększono plan wydatków bieżących w dziale rodzina w rozdziale świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego o kwotę 157 342,00 zł

Po wprowadzeniu powyższych zmian plan dochodów zwiększa się o kwotę 157 342,00 zł i wynosi **60 170 824,36 zł**, plan wydatków zwiększa się o tą samą kwotę i wynosi **64 608 997,24 zł**.

Deficyt budżetowy nie zmienił się i wynosi **4 438 172,88 zł**.

Wójt Gminy Warlubie

mgr inż. Mariusz Kosikowski