

**ZARZĄDZENIE NR 9/2019**  
**WÓJTA GMINY WARLUBIE**

z dnia 30 stycznia 2019 r.

**w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2019 rok**

Na podstawie art.30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018r. poz. 994, 1000, 1349, 1432 i 2500) oraz art. 257 ust. 1, 2, 3, 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r. poz. 2077 oraz z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1669, 1693, 2354 i 2500), a także § 9 ust. 1 pkt. 2 Uchwały Nr III/14/2018 Rady Gminy Warlubie z dnia 20 grudnia 2018r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2019 rok, zarządzam, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr III/14/2018 Rady Gminy Warlubie z dnia 20 grudnia 2018r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2019 rok, wprowadzam następujące zmiany:

1) w § 1 pkt 1 i 2 otrzymują brzmienie

**1. PROGNOZOWANE DOCHODY BUDŻETU**

( zgodnie z załącznikiem nr 1)	33 901 796,00
- dochody bieżące	28 349 221,00
- dochody majątkowe	5 552 575,00

w tym:

a) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	6 779 721,00
b) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	457 000,00
c) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 000,00
d) środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin	2 164 200,00
e) dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	144 000,00
f) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	1 098 752,00
g) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na zadania inwestycyjne	2 105 623,00
h) subwencje	10 865 143,00
w tym: subwencja oświatowa	6 362 688,00
subwencja wyrównawcza	4 498 446,00
subwencja równoważąca	4 009,00
i) dochody własne - pozostałe	10 285 357,00

<b>2. WYDATKI</b> (zgodnie z załącznikiem nr 2)	<b>40 427 796,00</b>
---	----------------------

w tym:

a) wydatki majątkowe	12 702 959,00
b) wydatki bieżące	27 724 837,00

w tym:

dotacje	832 950,00
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 335 700,00
na obsługę długu	250 000,00
rezerwa budżetu	150 000,00
w tym: rezerwa ogólna	60 000,00
rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe	90 000,00

2) w załączniku nr 1, 1a i 1b, określającym plan dochodów, wprowadza się zmiany określone załącznikiem nr 1, 1a, 1b i 3 do niniejszego zarządzenia.

3) w załączniku nr 2 określającym plan wydatków wprowadza się zmiany określone załącznikiem nr 2 i 4 do niniejszego zarządzenia.

4) w załączniku nr 5 określającym dochody i wydatki na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej wprowadza się zmiany określone w załącznikach nr 3 i 4 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

**Krzysztof Michalak**

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 9/2019

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 30 stycznia 2019 r.

**PLAN DOCHODÓW NA 2019 ROK**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>2 341,00</b>	<b>80,00</b>	<b>2 421,00</b>
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0,00	80,00	80,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	80,00	80,00
758			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>10 875 143,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 875 143,00</b>
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	4 502 455,00	- 4 009,00	4 498 446,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 502 455,00	- 4 009,00	4 498 446,00
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	0,00	4 009,00	4 009,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	4 009,00	4 009,00
900			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>3 938 711,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 938 711,00</b>
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	955 896,00	- 5 500,00	950 396,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4 000,00	- 4 000,00	0,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 500,00	- 1 500,00	0,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	0,00	5 500,00	5 500,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	4 000,00	4 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	1 500,00	1 500,00
<b>Razem:</b>				<b>33 901 716,00</b>	<b>80,00</b>	<b>33 901 796,00</b>

## Załącznik Nr 1a do Zarządzenia Nr 9/2019

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 30 stycznia 2019 r.

Treść	Kwota w zł.
1) Wpływy z podatków i opłat ustalonych i pobieranych na podstawie odrębnych ustaw	<b>6 440 717,00</b>
- podatek rolny	565 000,00
- podatek leśny	358 000,00
- podatek od nieruchomości	1 880 000,00
- podatek od środków transportowych	83 000,00
- podatek od spadków i darowizn	7 000,00
- podatek opłacony w formie karty podatkowej od działalności	1 900,00
- opłata targowa	600,00
- opłata skarbową	20 000,00
- podatek od czynności cywilno prawnych	94 000,00
- wpływy z usług	2 373 821,00
- opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	102 000,00
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	955 396,00
2) odsetki za nieterminowe regulowanie należności i pozostałe odsetki	<b>22 400,00</b>
3) dochody z majątku oraz ze sprzedaży majątku gminy	<b>169 400,00</b>
4) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	<b>13 010,00</b>
5) pozostałe dochody	<b>211 449,00</b>
6) udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w tym:	<b>3 428 381,00</b>
- podatek dochodowy od osób prawnych	20 000,00
- podatek dochodowy od osób fizycznych	3 408 381,00
7) dotacje na zadania zlecone i powierzone z zakresu administracji rządowej oraz zadania własne gminy w tym:	<b>6 781 721,00</b>
- z mocy ustawy	6 779 721,00
- na podstawie porozumień	2 000,00
8) subwencje, w tym:	<b>10 865 143,00</b>
- subwencja oświatowa	6 362 688,00
- subwencja wyrównawcza	4 498 446,00
- subwencja równoważąca	4 009,00
9) środki na dofinansowanie własnych inwestycji oraz zadań bieżących w tym:	<b>5 969 575,00</b>
- dotacje otrzymane z tyt. pomocy finansowej udzielanej między jst na zad. inwest.	144 000,00
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europ.	2 105 623,00
- dotacje celowe otrzymane na realizację własnych zadań bieżących gmin	457 000,00
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji	1 098 752,00
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin	2 164 200,00
<b>RAZEM</b>	<b>33 901 796,00</b>

Załącznik Nr 1b do Zarządzenia Nr 9/2019

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 30 stycznia 2019 r.

**Dotacje na zadania zlecone na podstawie porozumień, na zadania własne i subwencje na 2019 rok.**

<b>Dotacje:</b>	7 238 721,00
w tym:	
- dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	6 779 721,00
- dotacje z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 000,00
- dotacje z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	457 000,00
<b>Subwencje:</b>	10 865 143,00
w tym:	
- część oświatowa	6 362 688,00
- część wyrównawcza	4 498 446,00
- część równoważąca	4 009,00

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 9/2019

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 30 stycznia 2019 r.

### PLAN WYDATKÓW NA 2019 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 341,00	80,00	2 421,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0,00	80,00	80,00
		4260	Zakup energii	0,00	80,00	80,00
<b>Razem:</b>				40 427 716,00	80,00	40 427 796,00

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 9/2019

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 30 stycznia 2019 r.

### PLAN DOCHODÓW NA ZADANIA ZLECONE 2019 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>2 341,00</b>	<b>80,00</b>	<b>2 421,00</b>
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0,00	80,00	80,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	80,00	80,00
<b>Razem:</b>				6 779 641,00	80,00	6 779 721,00

Załącznik Nr 4 do Zarządzenia Nr 9/2019

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 30 stycznia 2019 r.

### PLAN WYDATKÓW NA ZADANIA ZLECONE 2019 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 341,00	80,00	2 421,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0,00	80,00	80,00
		4260	Zakup energii	0,00	80,00	80,00
<b>Razem:</b>				6 779 641,00	80,00	6 779 721,00



## UZASADNIENIE

do wprowadzonych Zarządzeniem Nr 9/2019 Wójta Gminy Warlubie  
z dnia 30 stycznia 2019 roku  
zmian w dochodach i wydatkach w budżecie Gminy Warlubie na 2019r.

### ZMIANY WYNIKAJĄCE Z OTRZYMANYCH DECYZJI O DOTACJACH

#### Załącznik Nr 3 i 4 - Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej

1) **zwiększenie** - dotacja celowa dla gmin objętych właściwością Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bydgoszczy z przeznaczeniem na przechowywanie depozytów zawierających dokumenty z wyborów organów jednostek samorządu terytorialnego zarządzonych na dzień 21 października 2018 r. (w 2019 roku z przeznaczeniem na koszty energii i ogrzewania) - pismo z Krajowego Biura Wyborczego, Delegatura w Bydgoszczy, nr DBD-804-18/18 z dnia 11 stycznia 2018 r.) o kwotę **80,00 zł** (dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, rozdział 75109, paragraf 2010 - dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie);

#### DOCHODY

##### Załącznik Nr 1 - Plan dochodów na 2019 rok

1) **zwiększenie** - dotacja celowa dla gmin objętych właściwością Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bydgoszczy z przeznaczeniem na przechowywanie depozytów zawierających dokumenty z wyborów organów jednostek samorządu terytorialnego zarządzonych na dzień 21 października 2018 r. (w 2019 roku z przeznaczeniem na koszty energii i ogrzewania) - pismo z Krajowego Biura Wyborczego, Delegatura w Bydgoszczy, nr DBD-804-18/18 z dnia 11 stycznia 2018 r.) o kwotę **80,00 zł** (dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, rozdział 75109, paragraf 2010 - dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie);

2) przeniesienie między rozdziałami w dziale 758 dochodów na różne rozliczenia:

**(dział 758, rozdział 75807 paragraf 2920) - zmniejszenie** o część równoważącą subwencji ogólnej z budżetu państwa, o kwotę 4 009,00 zł;

**(dział 758, rozdział 75831 paragraf 2920) - zwiększenie** subwencji ogólnej z budżetu państwa o część równoważącą - o kwotę 4 009,00 zł.

3) przeniesienie między rozdziałami w dziale 900 dochodów na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska :

**(dział 900, rozdział 90002) - zmniejszenie** wpływów z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień (paragraf 0640) o kwotę 4 000,00 zł oraz wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (paragraf 0910) o kwotę 1 500,00 zł;

**(dział 900, rozdział 90026) - zwiększenie** wpływów z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień (paragraf 0640) o kwotę 4 000,00 zł oraz wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (paragraf 0910) o kwotę 1 500,00 zł.

Zmiana wyniku z Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 18 kwietnia 2018 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych ( Dz. U. z 2018 r. poz. 767), w którym objaśnienia do rozdziału 90002 wskazują, iż w rozdziale tym ujmuje się wyłącznie dochody gmin z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

W budżecie na 2019 rok ustala się łączną kwotę dochodów w wysokości **33 901 796,00 zł** - zgodnie z załącznikami Nr 1 i Nr 3 do niniejszego Zarządzenia

## **WYDATKI**

### **Załącznik Nr 2 - Plan wydatków na 2019 rok**

**1) zwiększenie** - dotacja celowa dla gmin objętych właściwością Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bydgoszczy z przeznaczeniem na przechowywanie depozytów zawierających dokumenty z wyborów organów jednostek samorządu terytorialnego zarządzonych na dzień 21 października 2018 r. (w 2019 roku z przeznaczeniem na koszty energii i ogrzewania) - pismo z Krajowego Biura Wyborczego, Delegatura w Bydgoszczy, nr DBD-804-18/18 z dnia 11 stycznia 2018 r.) o kwotę **80,00 zł** (dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, rozdział 75109, paragraf 4260 - zakup energii);

W budżecie na 2019 rok ustala się łączną kwotę wydatków w wysokości **40 427 796,00 zł** - Zgodnie z załącznikami Nr 2 i Nr 4 do niniejszego Zarządzenia

Po wprowadzeniu powyższych zmian plan dochodów zwiększa się o **80,00 zł** i wynosi **33 901 796,00 zł**, plan wydatków zwiększa się o tę samą kwotę i wynosi **40 427 796,00 zł**.

Deficyt budżetowy nie uległ zmianie i wynosi **6 526 000,00 zł**.

Wójt Gminy Warlubie

**Krzysztof Michalak**