

**ZARZĄDZENIE NR 45/2021**  
**WÓJTA GMINY WARLUBIE**

z dnia 2 czerwca 2021 r.

**w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2021 rok.**

Na podstawie art.30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 r. poz. 713 i 1378.) oraz art. 257 ust. 1, 2, 3, 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305), a także § 9 ust. 1 pkt. 2 Uchwały Nr XXV/201/2021 Rady Gminy Warlubie z dnia 30 stycznia 2021 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2021 rok, zarządzam, co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr XXV/201/2021 Rady Gminy Warlubie z dnia 30 stycznia 2021r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2021 rok, zmienionej Zarządzeniem Nr 10/2021 Wójta Gminy Warlubie z dnia 4 lutego 2021 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2021 rok, zmienionej Zarządzeniem Nr 15/2021 Wójta Gminy Warlubie z dnia 1 marca 2021 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2021 rok, zmienionej Uchwałą Nr XXVI/203/2021 Rady Gminy Warlubie z dnia 25 marca 2021 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2021 rok, zmienionej Zarządzeniem Nr 20/2021 Wójta Gminy Warlubie z dnia 31 marca 2021 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2021 rok, zmienionej Zarządzeniem Nr 25/2021 Wójta Gminy Warlubie z dnia 20 kwietnia 2021 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2021 rok, zmienionej Uchwałą Nr XXVII/218/2021 Rady Gminy Warlubie z dnia 29 kwiecień 2021 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2021 rok, zmienionej Zarządzeniem Nr 30/2021 Wójta Gminy Warlubie z dnia 30 kwietnia 2021 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2021 rok, zmienionej Zarządzeniem Nr 37/2021 Wójta Gminy Warlubie z dnia 19 maj 2021 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2021 rok, wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 1 pkt 1 i 2 otrzymują brzmienie

**1.PROGNOZOWANE DOCHODY BUDŻETU**

( zgodnie z załącznikiem nr 1, 1a, 1b)	43 279 368,47
- dochody bieżące	33 285 651,47
- dochody majątkowe	9 993 717,00
w tym:	
a) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	8 920 799,50
b) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	759 506,00
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	3 205 719,00
e) dotacje celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	72 000,00
f) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	1 770 192,00
g) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na zadania inwestycyjne	4 898 076,00
h) subwencje	11 614 192,00
w tym: subwencja oświatowa	6 112 331,00
subwencja wyrównawcza	5 418 019,00
subwencja równoważąca	83 842,00

i) dochody własne - pozostałe	12 036 883,97
2) wydatki (zgodnie z załącznikiem nr 2, 2a)	45 959 981,47
w tym:	
a) wydatki majątkowe	13 403 809,00
b) wydatki bieżące	32 556 172,47
w tym:	
dotacje	672 000,00
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 241 726,59
na obsługę długu	150 000,00
rezerwa budżetu	160 000,00
w tym: rezerwa ogólna	60 000,00
rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe	100 000,00

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

3) w załączniku nr 2 i 2a określającym plan wydatków wprowadza się zmiany określone załącznikiem 2 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.

Pełniąca Funkcję Wójta  
Gminy Warlubie

**Anna Ośko**

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 45/2021

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 2 czerwca 2021 r.

### PLAN DOCHODÓW NA 2021 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>254 819,00</b>	<b>57 630,80</b>	<b>312 449,80</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	57 630,80	57 630,80
		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	57 630,80	57 630,80
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>8 381 534,01</b>	<b>1 834,00</b>	<b>8 383 368,01</b>
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	19 200,00	1 834,00	21 034,00
		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	19 200,00	1 834,00	21 034,00
<b>Razem:</b>				<b>43 219 903,67</b>	<b>59 464,80</b>	<b>43 279 368,47</b>

## Plan dochodów budżetowych na 2021 rok wg. ważniejszych źródeł:

Treść	Kwota w zł.
1) Wpływy z podatków i opłat ustalonych i pobieranych na podstawie odrębnych ustaw	<b>7 586 760,00</b>
- podatek rolny	627 000,00
- podatek leśny	380 000,00
- podatek od nieruchomości	2 210 906,00
- podatek od środków transportowych	124 500,00
- podatek od spadków i darowizn	42 700,00
- podatek od posiadania psów	100,00
- podatek opłacony w formie karty podatkowej od działalności	2 000,00
- rekompensata z tytułu opłaty targowej	854,00
- opłata skarbową	22 000,00
- podatek od czynności cywilno- prawnych	240 000,00
- wpływy z usług	2 639 655,00
-opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	102 000,00
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	1 195 045,00
2) odsetki za nieterminowe regulowanie należności i pozostałe odsetki	<b>26 400,00</b>
3) dochody z majątku oraz ze sprzedaży majątku gminy	<b>204 730,00</b>
4) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	<b>14 000,00</b>
5) pozostałe dochody	<b>525 722,97</b>
6) udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w tym:	<b>3 679 271,00</b>
- podatek dochodowy od osób prawnych	20 000,00
- podatek dochodowy od osób fizycznych	3 659 271,00
7) dotacje na zadania zlecone i powierzone z zakresu administracji rządowej oraz zadania własne gminy w tym:	<b>8 922 799,50</b>
- z mocy ustawy	8 920 799,50
- na podstawie porozumień	2 000,00
8) subwencje, w tym:	<b>11 614 192,00</b>
- subwencja oświatowa	6 112 331,00
- subwencja wyrównawcza	5 418 019,00
- subwencja równoważąca	83 842,00
9) środki na dofinansowanie własnych inwestycji oraz zadań bieżących w tym:	<b>10 705 493,00</b>
- dotacje otrzymane z tyt. pomocy finansowej udzielanej między jst na zad. inwest.	72 000,00
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europ.	4 898 076,00
- dotacje celowe otrzymane na realizację własnych zadań bieżących gmin	759 506,00
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji	1 770 192,00
- dotacje z Rządowego Funduszu Inwestycyjnego	2 370 191,00
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin	129 200,00
- środki pozyskane z innych źródeł na dofinansowanie inwestycji własnych gminy	706 328,00
<b>RAZEM</b>	<b>43 279 368,47</b>

Załącznik Nr 1b do Zarządzenia Nr 45/2021

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 2 czerwca 2021 r.

**Dotacje na zadania zlecone na podstawie porozumień, na zadania własne i subwencje na 2021 rok.**

<b>Dotacje:</b>	9 682 305,50
w tym:	
- dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	8 920 799,50
- 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	759 506,00
<b>Subwencje:</b>	11 614 192,00
w tym:	
- część oświatowa	6 112 331,00
- część wyrównawcza	5 418 019,00
- część równoważąca	83 842,00

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 45/2021

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 2 czerwca 2021 r.

**PLAN WYDATKÓW NA 2021 ROK**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>341 871,69</b>	<b>0,00</b>	<b>341 871,69</b>
	01095		Pozostała działalność	328 871,69	0,00	328 871,69
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	75,00	-34,57	40,43
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	-78,73	921,27
		4300	Zakup usług pozostałych	1 860,46	113,30	1 973,76
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>32 698,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32 698,00</b>
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	30 369,00	0,00	30 369,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 529,00	-200,00	2 329,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	200,00	300,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>12 490 225,00</b>	<b>57 630,80</b>	<b>12 547 855,80</b>
	80101		Szkoły podstawowe	7 872 415,00	-100,00	7 872 315,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	247 784,00	-1 000,00	246 784,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 300,00	900,00	4 200,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	284 530,00	100,00	284 630,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	250,00	100,00	350,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	57 630,80	57 630,80
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	18 373,16	18 373,16
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	39 257,64	39 257,64
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>8 791 195,01</b>	<b>1 834,00</b>	<b>8 793 029,01</b>
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	19 200,00	1 834,00	21 034,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	19 200,00	1 834,00	21 034,00
<b>Razem:</b>				<b>45 900 516,67</b>	<b>59 464,80</b>	<b>45 959 981,47</b>

## Uzasadnienie

### do wprowadzonych Zarządzeniem nr 45/2021 Wójta Gminy Warlubie z dnia 2 czerwca 2021 roku zmian w dochodach i wydatkach w budżecie Gminy Warlubie na 2021r.

#### ZMIANY WYNIKAJĄCE Z OTRZYMANYCH DECYZJI O DOTACJACH

##### Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej

1) **zwiększenie** – dotacja celowa, zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z 28 maja 2021 roku Nr WFB.1.3120.3.34.2021, z przeznaczeniem na udzielenie jednostkom samorządu terytorialnego dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 116 ust. 1 pkt. 3 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych – rezerwa celowa cz. 83, poz. 26 ustawy budżetowej na 2021 r.– **Dział 801** Oświata i wychowanie, Rozdział 80153, paragraf 2010 (dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie) o kwotę **57 630,80 zł**;

2) **zwiększenie** – dotacja celowa, zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z 28 maj 2021 roku Nr WFB.1.3120.3.34.2021, z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych - **Dział 855** Rodzina, Rozdział 85513, paragraf 2010 (dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie) o kwotę **1 834,00 zł**;

#### DOCHODY

##### Załącznik Nr 1 - Plan dochodów na 2021 rok

1) **zwiększenie** – **Dział 801** Oświata i wychowanie, Rozdział 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych, paragraf 2010 (dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie) o kwotę **57 630,80 zł**, zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z 28 maj 2020 roku Nr WFB.1.3120.3.34.2021, z przeznaczeniem na udzielenie jednostkom samorządu terytorialnego dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 116 ust. 1 pkt. 3 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych – rezerwa celowa cz. 83, poz. 26 ustawy budżetowej na 2021 r.

2) **zwiększenie** – **Dział 855** Rodzina, Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów, paragraf 2010 (dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie) o kwotę **1 834,00 zł**, zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z 28 maj 2021 roku Nr WFB.1.3120.3.34.2021, z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych

W budżecie na 2021 rok ustala się łączną kwotę dochodów w wysokości **43 279 368,47 zł** - zgodnie z załącznikami Nr 1, 1a, i 1b.

#### WYDATKI

##### Załącznik Nr 2 - Plan wydatków na 2021 rok

1) **Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo, Rozdział 01095 Pozostała działalność** - przesunięcie między paragrafami - **zwiększenie** wydatków na zakup usług pozostałych (paragraf 4300) o kwotę **113,30 zł**, -

**zmniejszenie** wydatków na składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy (paragraf 4120) o kwotę **34,57 zł** oraz na zakup materiałów i wyposażenia (paragraf 4210) o kwotę **78,73 zł**;

2) **Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, rozdział 75109 Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie** - przesunięcie między paragrafami - **zwiększenie** wydatków na podróże służbowe krajowe (paragraf 4410) o kwotę **200.00 zł**, - **zmniejszenie** wydatków na zakup usług pozostałych (paragraf 4300) o kwotę **200.00 zł**;

3) **Dział 801 Oświata i wychowanie, Rozdział 80101 Szkoły podstawowe** - przesunięcie między rozdziałami i paragrafami - **zmniejszenie** wydatków na zakup materiałów i wyposażenia (paragraf 4210) o kwotę **1 000,00 zł**, - **zwiększenie** wydatków na podróże służbowe krajowe (paragraf 4410) o kwotę **900.00 zł**;

4) **Dział 801 Oświata i wychowanie, Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych** - przesunięcie między rozdziałami i paragrafami –**zwiększenie** wydatków na podróże służbowe krajowe (paragraf 4410) o kwotę **100.00 zł**;

5) **Dział 801 Oświata i wychowanie, Rozdział 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych** - **zwiększenie** wydatków na zakup materiałów i wyposażenia (paragraf 4210) o kwotę **18 373,16 zł** i na zakup środków dydaktycznych i książek (paragraf 4240) o kwotę **39 257,64 zł** z przeznaczeniem na udzielenie jednostkom samorządu terytorialnego dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 116 ust. 1 pkt. 3 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych;

6) **Dział 855 Rodzina, Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów** - **zwiększenie** wydatków na składki na ubezpieczenie zdrowotne (paragraf 4130) o kwotę **1 834,00 zł**, z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

W budżecie na 2021 rok ustala się łączną kwotę wydatków w wysokości **45 959 981,47 zł**.

Po wprowadzeniu powyższych zmian plan dochodów zwiększa się o kwotę **59 464,80 zł** i wynosi **43 279 368,47 zł**, plan wydatków zwiększa się o tę samą kwotę i wynosi **45 959 981,47 zł**.

Deficyt budżetowy nie ulega zmianie i wynosi **2 680 613,00 zł**.

Pełniąca Funkcję Wójta Gminy Warlubie

**Anna Ośko**