

**ZARZĄDZENIE NR 50/2023**  
**WÓJTA GMINY WARLUBIE**

z dnia 16 czerwca 2023 r.

**w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2023 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.), art. 2 pkt. 2, art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.), 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 2023 r. poz. 103 z późn. zm.) oraz §10 ust. 1 pkt. 3, 5 i 6 Uchwały Nr XLVI/356/2022 Rady Gminy Warlubie z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy Warlubie na 2023 rok, zmienionej Uchwałą Nr XLVII/366/2023 Rady Gminy Warlubie z dnia 26 stycznia 2023 r., zmienionej Zarządzeniem Nr 9/2023 Wójta Gminy Warlubie z dnia 27 stycznia 2023 roku, zmienionej Uchwałą Nr XLVIII/377/2023 Rady Gminy Warlubie z dnia 23 lutego 2023 roku, zmienionej Zarządzeniem Nr 17/2023 Wójta Gminy Warlubie z dnia 6 marca 2023 roku, zmienionej Zarządzeniem Nr 19/2023 Wójta Gminy Warlubie z dnia 17 marca 2023 roku, zmienionej Uchwałą Nr XLIX/384/2023 Rady Gminy Warlubie z dnia 30 marca 2023 roku, zmienionej Zarządzeniem Nr 23/2023 Wójta Gminy Warlubie z dnia 31 marca 2023 roku, zmienionej Uchwałą Nr L/390/2023 Rady Gminy Warlubie z dnia 27 kwietnia 2023 roku, zmienionej Zarządzeniem Nr 34/2023 Wójta Gminy Warlubie z dnia 28 kwietnia 2023 roku, zmienionej Zarządzeniem Nr 35/2023 Wójta Gminy Warlubie z dnia 8 maja 2023 roku, zmienionej Uchwałą Nr LI/398/2023 Rady Gminy Warlubie z dnia 25 maja 2023 roku, zmienionej Zarządzeniem Nr 46/2023 Wójta Gminy Warlubie z dnia 29 maja 2023 roku zarządzam, co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr XLVI/356/2022 Rady Gminy Warlubie z dnia 29 grudnia 2022r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2023 rok, wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 1 otrzymuje brzmienie:

„ 1) prognozowane dochody budżetu ( zgodnie z załącznikiem nr 1, 1a,1b, 1c)	42 993 930,79
- dochody bieżące	32 607 857,68
- dochody majątkowe	10 386 073,11
w tym:	
a) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	3 554 133,36
b) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	881 926,00
c) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	3 000,00
d) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację zadań bieżących gmin	5 000,00
e) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID- 19	21 573,16
f) środki z Rządowego Funduszu "Polski Ład"	9 110 000,00
g) dotacje celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	75 000,00
h) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	0,00
i) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na zadania inwestycyjne	1 131 073,11
j) środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo- gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00
k) subwencje	13 257 470,00
w tym: subwencja oświatowa	7 152 807,00

subwencja wyrównawcza	6 020 245,00
subwencja równoważąca	84 418,00
1) dochody własne - pozostałe	14 954 755,16
2) wydatki (zgodnie z załącznikiem nr 2, 2a, 2b)	47 566 981,06
w tym:	
a) wydatki majątkowe	12 166 490,00
b) wydatki bieżące	35 400 491,06
w tym:	
dotacje	1 587 200,00
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	18 118 463,93
na obsługę długu	1 100 000,00
rezerwa budżetu	140 000,00
w tym: rezerwa ogólna	55 000,00
rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe	85 000,00
3) wynik budżetu:	- 4 573 050,27
4) przychody, w tym:	5 773 050,27
a) tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, w tym:	429 668,64
na pokrycie deficytu budżetu	429 668,64
b) nadwyżka z lat ubiegłych, w tym:	2 903 091,74
na pokrycie deficytu budżetu	2 903 091,74
c) wolne środki, w tym:	1 440 289,89
na pokrycie deficytu budżetu	1 240 289,89
d) przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	1 000 000,00
5) rozchody	1 200 000,00
6) wykaz inwestycji i źródła ich finansowania według załącznika nr 3 do uchwały na łączną kwotę 12 166 490,00 zł.	
7) Ustalony limit zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych, kredytów i pożyczek do zaciągnięcia, wynosi dla:	
a) finansowania przejściowego deficytu budżetu - 1 000 000,00 zł	
b) spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań - 1 000 000,00 zł	
c) zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, innych niż kredyty, pożyczki oraz papiery wartościowe - 890 655,20 zł."	
2) w załączniku nr 1, 1a i 1b określającym plan dochodów, wprowadza się zmiany określone załącznikiem nr 1, 1a i 1b do niniejszego zarządzenia.	
3) w załączniku nr 2 określającym plan wydatków wprowadza się zmiany określone załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.	
4) w załączniku nr 6 określającym plan dochodów i wydatków związanych z realizacją programu rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii na 2023 r. wprowadza się zmiany określone załącznikiem nr 3 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

**dr inż. Eugeniusz Kłopotek**

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 50/2023  
Wójta Gminy Warlubie  
z dnia 16 czerwca 2023 r.

**PLAN DOCHODÓW NA 2023 ROK**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852	85228		<b>Pomoc społeczna</b>	707 850,00	48 129,00	755 979,00
		2030	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	76 900,00	48 129,00	125 029,00
855	85595		<b>Rodzina</b>	3 064 437,00	10 798,00	3 075 235,00
			Pozostała działalność	0,00	10 798,00	10 798,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	10 798,00	10 798,00
			<b>Razem:</b>	42 935 003,79	58 927,00	42 993 930,79



**Plan dochodów budżetowych na 2023 rok wg. ważniejszych źródeł:**

Treść	Kwota w zł.
1) Wpływy z podatków i opłat ustalonych i pobieranych na podstawie odrębnych ustaw	<b>10 022 385,70</b>
- podatek rolny	799 000,00
- podatek leśny	625 000,00
- podatek od nieruchomości	2 808 000,00
- podatek od środków transportowych	180 600,00
- podatek od spadków i darowizn	25 000,00
- podatek opłacony w formie karty podatkowej od działalności	2 000,00
- opłata targowa	500,00
- opłata skarbową	35 000,00
- podatek od czynności cywilno- prawnych	211 000,00
- wpływy z usług	3 182 600,00
-opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	211 436,70
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	1 942 249,00
2) odsetki za nieterminowe regulowanie należności i pozostałe odsetki	<b>32 750,00</b>
3) dochody z majątku oraz ze sprzedaży majątku gminy	<b>353 580,00</b>
4) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	<b>20 000,00</b>
5) pozostałe dochody	<b>1 425 372,46</b>
6) udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w tym:	<b>3 100 667,00</b>
- podatek dochodowy od osób prawnych	48 968,00
- podatek dochodowy od osób fizycznych	3 051 699,00
7) dotacje na zadania zlecone i powierzone z zakresu administracji rządowej oraz zadania własne gminy w tym:	<b>3 557 133,36</b>
- z mocy ustawy	3 554 133,36
- na podstawie porozumień	3 000,00
8) subwencje, w tym:	<b>13 257 470,00</b>
- subwencja oświatowa	7 152 807,00
- subwencja wyrównawcza	6 020 245,00
- subwencja równoważąca	84 418,00
9) środki na dofinansowanie własnych inwestycji oraz zadań bieżących w tym:	<b>11 224 572,27</b>
- dotacje otrzymane z tyt. pomocy finansowej udzielanej między jst na zad. inwest.	75 000,00
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europ.	1 136 073,11
- dotacje celowe otrzymane na realizację własnych zadań bieżących gmin	881 926,00
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	21 573,16
- dotacje z Rządowego Funduszu "Polski Ład"	9 110 000,00
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>42 993 930,79</b>

Załącznik Nr 1b do zarządzenia Nr 50/2023

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 16 czerwca 2023 r.

**Dotacje na zadania zlecone na podstawie porozumień, na zadania własne i subwencje na 2023 rok.**

<b>Dotacje:</b>	<b>4 439 059,36</b>
w tym:	
- dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	3 554 133,36
- dotacje z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	3 000,00
- dotacje z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	881 926,00
<b>Subwencje:</b>	<b>13 257 470,00</b>
w tym:	
- część oświatowa	7 152 807,00
- część wyrównawcza	6 020 245,00
- część równoważąca	84 418,00

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 50/2023

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 16 czerwca 2023 r.

## PLAN WYDATKÓW NA 2023 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801	80101		Oświata i wychowanie	23 100 144,13	0,00	23 100 144,13
			Szkoły podstawowe	9 836 822,50	0,00	9 836 822,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	357 500,00	-4 400,00	353 100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	80 600,00	4 400,00	85 000,00
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	32 390,00	-500,00	31 890,00
			Zakup energii	700,00	-500,00	200,00
80150			Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	423 753,13	500,00	424 253,13
			Zakup energii	5 000,00	500,00	5 500,00
			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>360 225,98</b>	<b>0,00</b>	<b>360 225,98</b>
			Przeciwdziałanie alkoholizmowi	349 225,98	0,00	349 225,98
85154			Zakup usług remontowych	100 000,00	-20 000,00	80 000,00
			Zakup usług pozostałych	51 257,11	20 000,00	71 257,11
85202			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 422 460,00</b>	<b>48 129,00</b>	<b>2 470 589,00</b>
			Domy pomocy społecznej	617 075,00	-6 000,00	611 075,00
85228		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	617 075,00	-6 000,00	611 075,00
			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	287 630,00	48 129,00	335 759,00
			Wynagrodzenia osobowe pracowników	140 393,51	40 218,10	180 611,61
			Składki na ubezpieczenia społeczne	29 500,00	6 925,56	36 425,56
85295			Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 500,00	985,34	5 485,34
			Pozostała działalność	111 125,00	6 000,00	117 125,00
85595		3290	Zakup usług pozostałych	23 500,00	6 000,00	29 500,00
			<b>Rodzina</b>	<b>3 603 197,00</b>	<b>10 798,00</b>	<b>3 613 995,00</b>
			Pozostała działalność	0,00		10 798,00
			Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	8 453,20	8 453,20

		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	315,00	315,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 029,80	2 029,80
900			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>7 343 827,27</b>	<b>0,00</b>	<b>7 343 827,27</b>
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 919 549,00	0,00	1 919 549,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 775,00	-200,00	1 575,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	200,00	400,00
			<b>Razem:</b>	<b>47 508 054,06</b>	<b>58 927,00</b>	<b>47 566 981,06</b>



**Plan dochodów i wydatków na realizację programu rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii na 2023 rok.**

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Dochody	Wydatki ogółem
1	2	3	4	5	6
<b>756</b>			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	<b>211 436,70</b>	-
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	211 436,70	-
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	142 436,70	-
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	69 000,00	
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	-	<b>351 225,98</b>
	85153		Zwalczanie narkomani		2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		500,00
		4300	Zakup pozostałych usług		1 500,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	-	349 225,98
		2330	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	-	500,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu na finanse lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	-	20 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		140,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		7 200,00
		4120	Składki na fundusz pracy		1 100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		53 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		69 528,87
			Zakup środków żywności		15 000,00
		4220	Zakup energii		18 300,00
		4260	Zakup usług remontowych		80 000,00
		4270	Zakup usług pozostałych		71 257,11
		4300	Opłaty z tytułu zakupu usług		500,00
		4360	telekomunikacyjnych		
			Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		11 000,00
		4700	Podróże służbowe krajowe		1 000,00
		4410	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń		
		4440	socjalnych		700,00

## Uzasadnienie

### DOCHODY

#### Plan dochodów na 2023 rok

1) **zwiększenie – Dział 852 Pomoc społeczna, Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze**, paragraf 2030 (Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo- gminnych) o kwotę **48 129,00 zł**, zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko- Pomorskiego z dnia 31 maja 2023r. Nr WFB.I.3120.3.33.2023,

2) **zwiększenie – Dział 855 Rodzina, Rozdział 85595 Pozostała działalność**, paragraf 2100 (Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy) o kwotę **10 798,00 zł**, zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 6 czerwca 2023r. Nr WFB.I.3121.2.108.2023,

**W budżecie na 2023 rok ustala się łączną kwotę dochodów w wysokości 42 993 930,79 zł – zgodnie z załącznikami nr 1, 1a i 1b.**

### WYDATKI

#### Plan wydatków na 2023 rok

##### 1) **Dział 801 Oświata i wychowanie,**

**Rozdział 80101 Szkoły podstawowe** – przesunięcie między paragrafami – **zmniejszenie** wydatków na zakup materiałów i wyposażenia (paragraf 4210) o kwotę **4 400,00 zł**, - **zwiększenie** wydatków na zakup usług pozostałych (paragraf 4300) o kwotę **4 400,00 zł**,

**Rozdział 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**- przesunięcie między rozdziałami i paragrafami – **zmniejszenie** wydatków na zakup energii (paragraf 4260) o kwotę **500,00 zł**,

**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 zakup energii (paragraf 4260) o kwotę **500,00 zł**,

2) **Dział 851 Ochrona zdrowia, Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi** – przesunięcie między paragrafami – **zmniejszenie** wydatków na zakup usług remontowych (paragraf 4270) o kwotę **20 000,00 zł**, - **zwiększenie** wydatków na zakup usług pozostałych (paragraf 4300) o kwotę **20 000,00 zł**,

##### 3) **Dział 852 Pomoc społeczna,**

**Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej** – przesunięcie między rozdziałami i paragrafami – **zmniejszenie** wydatków na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego (paragraf 4330) o kwotę **6 000,00 zł**,

**Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze** – przesunięcie między rozdziałami i paragrafami – **zwiększenie** wydatków na wynagrodzenia osobowe pracowników (paragraf 4010) o kwotę **40 218,10 zł**, na składki na ubezpieczenia społeczne (paragraf 4110) o kwotę **6 925,56 zł**, na składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy (paragraf 4120) o kwotę **985,34 zł**,

**Rozdział 85295 Pozostała działalność** – przesunięcie między rozdziałami i paragrafami – **zwiększenie** wydatków na zakup usług pozostałych (paragraf 4300) o kwotę **6 000,00 zł**,

4) **Dział 855 Rodzina, Rozdział 85595 Pozostała działalność** – przesunięcie między rozdziałami i paragrafami – **zwiększenie** wydatków na świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP (paragraf 3290) o kwotę **8 453,20 zł**, na zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy (paragraf 4370) o kwotę **315,00 zł**, na pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy (paragraf 4860) o kwotę **2 029,80 zł**,

5) **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi** – przesunięcie między paragrafami – **zmniejszenie** wydatków na zakup materiałów i wyposażenia (paragraf 4210) o kwotę **200,00 zł**, - **zwiększenie** wydatków na podróże służbowe krajowe (paragraf 4410) o kwotę **200,00 zł**,

W budżecie na 2023 rok ustala się łączną kwotę wydatków w wysokości 47 566 981,06 zł – zgodnie z załącznikiem nr 2.

Deficyt budżetowy nie zmniejsza się i wynosi - 4 573 050,27 zł.

Wójt Gminy Warlubie  
  
dr inż. Eugeniusz Kłopotek