

ZARZĄDZENIE NR 6/2024
WÓJTA GMINY WARLUBIE

z dnia 30 stycznia 2024 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2024 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 2023 r. poz. 1270 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 LVII/444/2023 Rady Gminy Warlubie z dnia 21 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia budżetu gminy Warlubie na 2023 rok, zmienionej Uchwałą Nr LVIII/452/2024 Rady Gminy Warlubie z dnia 25 stycznia 2024 roku zarządzam, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr LVII/444/2023 Rady Gminy Warlubie z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2024 rok, wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 1 pkt 1-7 otrzymują brzmienie:

„ 1) prognozowane dochody budżetu (zgodnie z załącznikiem nr 1, 1a,1b, 1c)	55 638 111,00
- dochody bieżące	35 010 731,00
- dochody majątkowe	20 627 380,00
w tym:	
a) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	3 326 427,00
b) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	764 700,00
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 Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID- 19	1 470 000,00
f) środki z Rządowego Funduszu "Polski Ład"	13 841 352,00
g) dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00
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	5 070 468,00
j) środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo- gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	245 560,00
k) subwencje	15 707 359,00
w tym: subwencja oświatowa	8 112 169,00
subwencja wyrównawcza	7 595 190,00
subwencja równoważąca	0,00
l) dochody własne - pozostałe	15 208 745,00
2) wydatki (zgodnie z załącznikiem nr 2, 2a, 2b)	57 235 856,00
w tym:	
a) wydatki majątkowe	21 852 099,00
b) wydatki bieżące	35 383 757,00

w tym:

dotacje	3 348 130,00
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	19 162 063,00
na obsługę długu	787 643,00
rezerwa budżetu	150 000,00
w tym: rezerwa ogólna	65 000,00
rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe	85 000,00
3) wynik budżetu:	- 1 597 745,00
4) przychody, w tym:	2 997 745,00
a) nadwyżka z lat ubiegłych, w tym:	2 647 745,00
na pokrycie deficytu budżetu	1 597 745,00
b) wolne środki, w tym:	350 000,00
na pokrycie deficytu budżetu	0,00
5) rozchody	1 400 000,00

6) wykaz inwestycji i źródła ich finansowania według załącznika nr 3 do uchwały na łączną kwotę 21 852 099,00 zł.

7) Ustalony limit zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek do zaciągnięcia, wynosi dla:

a) finansowania przejściowego deficytu budżetu - 1 000 000,00 zł."

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

3) 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 podpisania i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Wójt Gminy Warlubie

dr inż. Eugeniusz Kłopotek

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 6/2024

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 30 stycznia 2024 r.

PLAN DOCHODÓW NA 2024 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	15 707 559,00	19 869,00	15 727 428,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	200,00	19 869,00	20 069,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	19 869,00	19 869,00
855			Rodzina	3 434 060,00	4 370,00	3 438 430,00
	85595		Pozostała działalność	0,00	4 370,00	4 370,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	4 370,00	4 370,00
Razem:				55 613 872,00	24 239,00	55 638 111,00

Plan dochodów budżetowych na 2024 rok wg. ważniejszych źródeł:

Treść	Kwota w zł.
1) Wpływy z podatków i opłat ustalonych i pobieranych na podstawie odrębnych ustaw	10 491 500,00
- podatek rolny	875 000,00
- podatek leśny	622 000,00
- podatek od nieruchomości	3 030 000,00
- podatek od środków transportowych	155 500,00
- podatek od spadków i darowizn	12 000,00
- podatek opłacony w formie karty podatkowej od działalności	0,00
- opłata targowa	300,00
- opłata skarbową	32 000,00
- podatek od czynności cywilno- prawnych	200 000,00
- wpływy z usług	3 320 700,00
-opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	202 000,00
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	2 042 000,00
2) odsetki za nieterminowe regulowanie należności i pozostałe odsetki	26 440,00
3) dochody z majątku oraz ze sprzedaży majątku gminy	305 100,00
4) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	13 000,00
5) pozostałe dochody	376 589,00
6) udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w tym:	3 996 116,00
- podatek dochodowy od osób prawnych	44 497,00
- podatek dochodowy od osób fizycznych	3 951 619,00
7) dotacje na zadania zlecone i powierzone z zakresu administracji rządowej oraz zadania własne gminy w tym:	3 329 927,00
- z mocy ustawy	3 326 427,00
- na podstawie porozumień	3 500,00
8) subwencje, w tym:	15 707 359,00
- subwencja oświatowa	8 112 169,00
- subwencja wyrównawcza	7 595 190,00
- subwencja równoważąca	0,00
9) środki na dofinansowanie własnych inwestycji oraz zadań bieżących w tym:	21 392 080,00
- dotacje otrzymane z tyt. pomocy finansowej udzielanej między jst na zad. inwest.	0,00
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europ.	5 070 468,00
- dotacje celowe otrzymane na realizację własnych zadań bieżących gmin	764 700,00
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	1 470 000,00
- dotacje z Rządowego Funduszu "Polski Ład"	13 841 352,00
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin	245 560,00
RAZEM	55 638 111,00

PLAN WYDATKÓW NA 2024 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	313 630,00	0,00	313 630,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	313 630,00	0,00	313 630,00
		4300	Zakup usług pozostałych	110 000,00	-800,00	109 200,00
		4480	Podatek od nieruchomości	220,00	400,00	620,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	1 500,00	400,00	1 900,00
750			Administracja publiczna	4 567 974,00	0,00	4 567 974,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	184 100,00	3 900,00	188 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	3 900,00	5 400,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 637 460,00	-4 500,00	3 632 960,00
		4300	Zakup usług pozostałych	290 500,00	-4 500,00	286 000,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	10 900,00	600,00	11 500,00
		4430	Różne opłaty i składki	3 400,00	600,00	4 000,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	532 114,00	0,00	532 114,00
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	1 000,00	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00	-1 000,00	15 000,00
757			Obsługa długu publicznego	787 643,00	0,00	787 643,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	787 643,00	0,00	787 643,00
		8090	Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	2 000,00	2 000,00	4 000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	785 643,00	-2 000,00	783 643,00
801			Oświata i wychowanie	25 295 482,00	19 869,00	25 315 351,00
	80101		Szkoły podstawowe	12 390 027,00	-11 731,00	12 378 296,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	354 000,00	-20 600,00	333 400,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	325 000,00	-107 000,00	218 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	103 000,00	123 000,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	10 000,00	10 000,00

	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 869,00	2 869,00
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	758 721,00	0,00	758 721,00
	4300	Zakup usług pozostałych	110 000,00	-1 500,00	108 500,00
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	0,00	1 500,00	1 500,00
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	440 219,00	11 000,00	451 219,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	4 000,00	6 000,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	6 000,00	6 000,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 000,00	1 000,00
	80195	Pozostała działalność	87 010,00	20 600,00	107 610,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	20 600,00	20 600,00
855		Rodzina	3 746 730,00	4 370,00	3 751 100,00
	85595	Pozostała działalność	0,00	4 370,00	4 370,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	3 419,68	3 419,68
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	128,02	128,02
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	822,30	822,30
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 665 327,00	0,00	10 665 327,00
	90095	Pozostała działalność	2 393 040,00	0,00	2 393 040,00
	4300	Zakup usług pozostałych	49 000,00	-550,00	48 450,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 100,00	550,00	5 650,00
		Razem:	57 211 617,00	24 239,00	57 235 856,00

Uzasadnienie

DOCHODY

Plan dochodów na 2024 rok

1) **zwiększenie – Dział 758 Różne rozliczenia, Rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe**, paragraf 2100 (Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy) o kwotę **19 869,00 zł**, zgodnie z pismem Ministra Finansów z dnia 19 stycznia 2024 r. Nr ST3.4752.2.2024.g,

2) **zwiększenie - 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 **4 370,00 zł**, zgodnie z pismem Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 24 stycznia 2024r. Nr WFB.I.3121.2.30.2024.

W budżecie na 2024 rok ustala się łączną kwotę dochodów w wysokości 55 638 111,00 zł – zgodnie z załącznikami nr 1 i 1a.

WYDATKI

Plan wydatków na 2024 rok

1) **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa, Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami** – przesunięcie między rozdziałami i paragrafami – **zmniejszenie** wydatków na zakup usług pozostałych (paragraf 4300) o kwotę **300,00 zł**, - **zwiększenie** wydatków na podatek od nieruchomości (paragraf 4480) o kwotę **400,00 zł** i na opłaty na rzecz budżetu państwa (paragraf 4510) o kwotę **400,00 zł**,

2) **Dział 750 Administracja publiczna,**

Rozdział 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) – przesunięcie między rozdziałami i paragrafami - **zwiększenie** wydatków na zakup materiałów i wyposażenia (paragraf 4210) o kwotę **3 900,00 zł**,

Rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) - przesunięcie między rozdziałami i paragrafami – **zmniejszenie** wydatków na zakup usług pozostałych (paragraf 4300) o kwotę **4 500,00 zł**,

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego - przesunięcie między rozdziałami i paragrafami - **zwiększenie** wydatków na różne opłaty i składki (paragraf 4430) o kwotę **600,00 zł**,

Rozdział 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego - przesunięcie między paragrafami - **zwiększenie** na zakup usług remontowych (paragraf 4270) o kwotę **1 000,00 zł**, **zmniejszenie** na zakup usług pozostałych (paragraf 4300) o kwotę **1 000,00 zł**,

3) **Dział 757 Obsługa długu publicznego, Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki** - przesunięcie między rozdziałami i paragrafami – **zwiększenie** wydatków na koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje (paragraf 8090) kwotę **2 000,00 zł**, - **zmniejszenie** wydatków na odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek (paragraf 8110) o kwotę **2 000,00 zł**,

4) **Dział 801 Oświata i wychowanie,**

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe - przesunięcie między działami, rozdziałami i paragrafami - **zwiększenie** planu wydatków na zakup usług remontowych (paragraf 4270) o kwotę **103 000,00 zł**, na wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy (paragraf 4750) o kwotę **10 000,00 zł**, na składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy (paragraf 4850) o kwotę **2 869,00 zł**, **zmniejszenie** planu wydatków na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (paragraf 3020) o kwotę **20 600,00 zł**, na zakup materiałów i wyposażenia (paragraf 4210) o kwotę **107 000,00 zł**,

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół - przesunięcie między rozdziałami i paragrafami - **zwiększenie** na opłaty na rzecz budżetu państwa (paragraf 4510) o kwotę **1 500,00 zł**, **zmniejszenie** planu wydatków na zakup usług pozostałych (paragraf 4300) o kwotę **1 500,00 zł**,

Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych - przesunięcie między działami, rozdziałami i paragrafami - **zwiększenie** planu wydatków na planu wydatków na zakup usług remontowych (paragraf 4270) o kwotę **4 000,00 zł**, na wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy (paragraf 4750) o kwotę **6 000,00 zł**, na składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy (paragraf 4850) o kwotę **1 000,00 zł**,

Rozdział 80195 Pozostała działalność - przesunięcie między rozdziałami i paragrafami - **zwiększenie** planu wydatków na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (paragraf 3020) o kwotę **20 600,00 zł**,

5) Dział 855 Rodzina,

Rozdział 85595 Pozostała działalność - przesunięcie między działami, rozdziałami i paragrafami - **zwiększenie** wydatków na świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przybywającym na terytorium RP (paragraf 3290) o kwotę **3 419,68 zł**, na zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy (paragraf 4370) o kwotę **128,02 zł** i na pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy (paragraf 4860) o kwotę **822,30 zł**,

6) Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska,

Rozdział 90095 Pozostała działalność – przesunięcie między paragrafami – **zwiększenie** wydatków na opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego (paragraf 4520) o kwotę **550,00 zł** – **zmniejszenie** wydatków na zakup usług pozostałych (paragraf 4300) o kwotę **550,00 zł**.

W budżecie na 2024 rok ustala się łączną kwotę wydatków w wysokości 57 235 856,00 zł – zgodnie z załącznikiem nr 2.

Deficyt budżetowy nie zmniejsza się i wynosi - 1 597 745,00 zł.

Wójt Gminy Warlubie

dr inż. Eugeniusz Kłopotek