

ZARZĄDZENIE NR 20/2024
WÓJTA GMINY WARLUBIE

z dnia 18 marca 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, zmienionej Zarządzeniem Nr 6/2024 Wójta Gminy Warlubie z dnia 30 stycznia 2024 r., zmienionej Zarządzeniem Nr 10/2024 Wójta Gminy Warlubie z dnia 19 lutego 2024 r., zmienionej Uchwałą Nr LIX/459/2024 Rady Gminy Warlubie z dnia 29 lutego 2024 roku, zmienionej Zarządzeniem Nr 14/2024 Wójta Gminy Warlubie z dnia 6 marca 2024 r. 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) | 55 779 758,00 |
| - dochody bieżące | 35 152 378,00 |
| - dochody majątkowe | 20 627 380,00 |
| w tym: | |
| a) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej | 3 366 591,00 |
| b) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy | 782 160,00 |
| 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 | 15 292 768,00 |
| 2) wydatki (zgodnie z załącznikiem nr 2, 2a, 2b) | 57 377 503,00 |
| w tym: | |

| | |
|--|----------------|
| a) wydatki majątkowe | 21 852 099,00 |
| b) wydatki bieżące | 35 525 404,00 |
| w tym: | |
| dotacje | 3 348 130,00 |
| wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 19 211 844,00 |
| 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, 1a, 1b i 1c określającym plan dochodów wprowadza się zmiany określone załącznikiem nr 1, 1a, 1b i 1c do niniejszego zarządzenia. | |
| 2) w załączniku nr 2 i 2b określającym plan wydatków wprowadza się zmiany określone załącznikiem nr 2 i 2a 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 20/2024

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 18 marca 2024 r.

PLAN DOCHODÓW NA 2024 ROK

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---------------|----------|----------|---|----------------------|-----------------|----------------------|
| 751 | | | Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 38 379,00 | 8 860,00 | 47 239,00 |
| | 75109 | | Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie | 36 052,00 | 8 860,00 | 44 912,00 |
| | | 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 | 36 052,00 | 8 860,00 | 44 912,00 |
| Razem: | | | | 55 770 898,00 | 8 860,00 | 55 779 758,00 |

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 | 460 612,00 |
| 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: | 3 370 091,00 |
| - z mocy ustawy | 3 366 591,00 |
| - 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: | 21 409 540,00 |
| - 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 | 782 160,00 |
| - 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 | 55 779 758,00 |

Załącznik Nr 1b do zarządzenia Nr 20/2024

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 18 marca 2024 r.

Dotacje na zadania zlecone na podstawie porozumień, na zadania własne i subwencje na 2024 rok.

| | |
|---|----------------------|
| Dotacje: | 4 152 251,00 |
| w tym: | |
| - dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej | 3 366 591,00 |
| - dotacje z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej | 3 500,00 |
| - dotacje z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin | 782 160,00 |
| | |
| Subwencje: | 15 707 359,00 |
| w tym: | |
| - część oświatowa | 8 112 169,00 |
| - część wyrównawcza | 7 595 190,00 |
| - część równoważąca | 0,00 |

Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na 2024 rok.

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Wartość |
|---------------|-----------------|-----------------|---|---------------------|
| 750 | | | Administracja publiczna | 110 440,00 |
| | 75011 | | Urzędy wojewódzkie | 110 440,00 |
| | | 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 | 110 440,00 |
| 751 | | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 47 239,00 |
| | 75101 | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 2 327,00 |
| | | 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 | 2 327,00 |
| | 75109 | | Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie | 44 912,00 |
| | | 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 | 44 912,00 |
| 852 | | | Pomoc społeczna | 42 412,00 |
| | 85228 | | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze | 38 000,00 |
| | | 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 | 38 000,00 |
| | 85295 | | Pozostała działalność | 4 412,00 |
| | | 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 | 4 412,00 |
| 855 | | | Rodzina | 3 166 500,00 |
| | 85502 | | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 3 112 500,00 |
| | | 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 | 3 112 500,00 |
| | 85503 | | Karta Dużej Rodziny | 100,00 |
| | | 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 | 100,00 |
| | 85513 | | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów | 53 900,00 |
| | | 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 | 53 900,00 |
| Razem: | | | | 3 366 591,00 |

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 20/2024

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 18 marca 2024 r.

PLAN WYDATKÓW NA 2024 ROK

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|------------|----------|----------|---|----------------------|-----------------|----------------------|
| 750 | | | Administracja publiczna | 4 575 713,60 | 0,00 | 4 575 713,60 |
| | 75023 | | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 3 638 459,60 | 0,00 | 3 638 459,60 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 286 999,60 | -19 000,00 | 267 999,60 |
| | | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | 3 500,00 | 19 000,00 | 22 500,00 |
| 751 | | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 38 379,00 | 8 860,00 | 47 239,00 |
| | 75109 | | Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie | 36 052,00 | 8 860,00 | 44 912,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 8 000,00 | 860,00 | 8 860,00 |
| | | 4220 | Zakup środków żywności | 0,00 | 1 000,00 | 1 000,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 6 052,00 | 7 000,00 | 13 052,00 |
| | | | Razem: | 57 368 643,00 | 8 860,00 | 57 377 503,00 |

Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na 2024 rok.

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Wartość |
|--------------|-----------------|-----------------|---|---------------------|
| 750 | | | Administracja publiczna | 110 440,00 |
| | 75011 | | Urzędy wojewódzkie | 110 440,00 |
| | | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 1 690,00 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 77 240,00 |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 5 800,00 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 12 700,00 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 2 060,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 4 000,00 |
| | | 4220 | Zakup środków żywności | 2 000,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 1 000,00 |
| | | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 1 950,00 |
| | | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 2 000,00 |
| 751 | | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 47 239,00 |
| | 75101 | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 2 327,00 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 248,00 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 36,00 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 1 440,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 95,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 508,00 |
| | 75109 | | Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie | 44 912,00 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 10 000,00 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 4 000,00 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 2 000,00 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 2 000,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 8 860,00 |
| | | 4220 | Zakup środków żywności | 1 000,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 13 052,00 |
| | | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 2 000,00 |
| | | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 2 000,00 |
| 852 | | | Pomoc społeczna | 42 412,00 |
| | 85228 | | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze | 38 000,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 38 000,00 |
| | 85295 | | Pozostała działalność | 4 412,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 4 400,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 12,00 |
| 855 | | | Rodzina | 3 166 500,00 |
| | 85502 | | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 3 112 500,00 |
| | | 3110 | Świadczenia społeczne | 2 707 500,00 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 65 000,00 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 340 000,00 |
| | 85503 | | Karta Dużej Rodziny | 100,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 50,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 50,00 |

| | | | | |
|---------------|-------|------|--|---------------------|
| | 85513 | | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów | 53 900,00 |
| | | 4130 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne | 53 900,00 |
| Razem: | | | | 3 366 591,00 |

Uzasadnienie

DOCHODY

Plan dochodów na 2024 rok

1) **zwiększenie – 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, paragraf 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) o kwotę 8 860,00 zł, zgodnie z pismem Krajowego Biura Wyborczego - Delegatura w Bydgoszczy z dnia 7 marca 2024 r. Nr DBD.804.8.2024,**

W budżecie na 2024 rok ustala się łączną kwotę dochodów w wysokości 55 779 758,00 zł – zgodnie z załącznikami nr 1, 1a, 1b i 1c.

WYDATKI

Plan wydatków na 2024 rok

1) **Dział 750 Administracja publiczna, 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 19 000,00 zł, - zwiększenie wydatków na koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego (paragraf 4610) o kwotę 19 000,00 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 - zwiększenie wydatków na zakup materiałów i wyposażenia (paragraf 4210) o kwotę 860,00 zł, na zakup środków żywności (paragraf 4220) o kwotę 1 000,00 zł i na zakup usług pozostałych (paragraf 4300) o kwotę 7 000 zł.**

W budżecie na 2024 rok ustala się łączną kwotę wydatków w wysokości 57 377 503,00 zł – zgodnie z załącznikiem nr 2 i 2a.

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

Wójt Gminy Warlubie

dr inż. Eugeniusz Kłopotek