

Projekt

z dnia 5 grudnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR .../2025
RADY GMINY WARLUBIE**

z dnia 8 grudnia 2025 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2025 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2, pkt 4, pkt 9 lit. „d” oraz lit. „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz.1153), oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235-237, 242-244, 258,264 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) oraz 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 2024 r. poz. 167z póź. zm.) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale nr X/57/2024 Rady Gminy Warlubie z dnia 18 grudnia 2024r. z późn. zm. w sprawie uchwały budżetowej gminy Warlubie na 2025 rok, wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 1 pkt 1 - 2 otrzymują brzmienie:

„1) prognozowane dochody budżetu (zgodnie z załącznikiem nr 1,1.1,1.2,1.3)	59 949 670,36
- dochody bieżące	48 498 176,50
- dochody majątkowe	11 451 493,86
w tym:	
a) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących	
z zakresu administracji rządowej	5 632 042,34
b) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych	
zadań bieżących gminy	1 345 883,91
c) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	4 500,00
d) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację zadań bieżących gmin	0,00
e) środki z Rządowego Funduszu "Polski Ład"	6 892 639,15
f) dotacje celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00
g) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	0,00
h) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na zadania inwestycyjne	4 834 640,39
i) środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo- gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00
j) subwencje:	
w tym: subwencja ogólna z budżetu państwa	13 049 557,47
środki na uzupełnienie dochodów gminy	108 016,00
l) dochody własne - pozostałe	28 082 391,10
2) wydatki (zgodnie z załącznikiem nr 2)	64 387 843,24
w tym:	
a) wydatki majątkowe	16 215 096,89
b) wydatki bieżące	48 172 746,35

w tym:	
dotacje	2 421 315,00
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	23 994 050,60
na obsługę długu	788 000,00
rezerwa budżetu	157 000,00
w tym: rezerwa ogólna	62 000,00
rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe	95 000,00

- 3) plan finansowy wydatków majątkowych (inwestycyjnych) i źródła ich finansowania pozostaje bez zmian zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały
- 4) § 2. pozostaje bez zmian: „, §2. 1) Planowany deficyt budżetu wynosi 4 438 172,88 zł Ustala się źródła pokrycia deficytu budżetowego:
- pożyczka długoterminowa 3 656 000,00 zł,
 - nadwyżka z lat ubiegłych 283 805,90 zł,
 - przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 498 366,98 zł ."
- 5) § 3. pozostaje bez zmian: „, § 3. Przedstawia się plan przychodów i rozchodów gminy na rok 2025 według załącznika nr 4 do niniejszej uchwały: przychody w kwocie 5 838 172,88 zł, a rozchody w kwocie 1 400 000,00 zł."
- 6) § 5.pozostaje bez zmian 1) Ustala się dochody w kwocie 158 000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, dochody w kwocie 61 000,00 zł z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz wydatki w kwocie 219 000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.
- 2) Ustala się wydatki w kwocie na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.
- 3) Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii na 2025 r. stanowi załącznik nr 5 do uchwały.
- 6) § 9. pozostaje bez zmian: „, § 9. Wyodrębnia się w planie wydatków budżetu kwotę 365 735,65 zł do dyspozycji sołectw w ramach funduszu sołeckiego, zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.
- 7) § 8 otrzymuje brzmienie : „, § 8 Ustala się plan dochodów i wydatków związanych z realizacją systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w 2025 r. zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.
- 8) § 10. pozostaje bez zmian: „, §10. Ustala się limit zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych, kredytów i pożyczek zaciąganych na:
- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w wysokości 1 000 000,00 zł,
 - 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 3 656 000,00 zł",
- 9) § 11. pozostaje bez zmian: „, Upoważnia się Wójta Gminy do:
- 1) zaciągania kredytów i pożyczek
 - a) na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetowego w wysokości 1 000 000,00 zł,
 - b) na pokrycie występującego w ciągu roku planowanego deficytu budżetowego w wysokości 3 656 000,00 zł,
 - 2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących, w tym: wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz w zakresie wydatków majątkowych,
 - 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.
 - 4) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu, w tym dokonywania przeniesień wydatków

między działami klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

5) dokonywania zmian w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

2. Określa się wysokość sumy do której Wójt może samodzielnie zaciągać zobowiązania na 1 000 000,00 zł ".

10) w załączniku nr 1 określającym plan dochodów wprowadza się zmiany określone załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały, w załączniku 1.1 określającym plan dochodów budżetowych na 2025 r. wg ważniejszych źródeł wprowadza się zmiany określone załącznikiem nr 1.1 do niniejszej uchwały,

11) w załączniku nr 2 określającym plan wydatków wprowadza się zmiany określone załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko - Pomorskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

Wójt Gminy Warlubie

mgr inż. Mariusz Kosikowski

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr .../2025

Rady Gminy Warlubie

z dnia 8 grudnia 2025 r.

Zmiany w planie dochodów Gminy Warlubie w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	19 598 741,53	240 000,00	19 838 741,53
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 533 550,04	240 000,00	2 773 550,04
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 200 000,00	30 000,00	1 230 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	373 000,00	210 000,00	583 000,00
Razem				59 709 670,36	240 000,00	59 949 670,36

Plan dochodów budżetowych na 2025 rok wg. ważniejszych źródeł:

Treść	Kwota w zł.
1) Wpływy z podatków i opłat ustalonych i pobieranych na podstawie odrębnych ustaw	11 554 281,00
- podatek rolny	875 000,00
- podatek leśny	518 000,00
- podatek od nieruchomości	3 163 000,00
- podatek od środków transportowych	176 000,00
- podatek od spadków i darowizn	32 000,00
- podatek opłacony w formie karty podatkowej od działalności	0,00
- opłata targowa	400,00
- opłata skarbową	31 000,00
- podatek od czynności cywilno - prawnych	583 000,00
- wpływy z usług	4 013 000,00
- opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	219 000,00
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	1 943 881,00
2) odsetki za nieterminowe regulowanie należności i pozostałe odsetki	26 240,04
3) dochody z majątku oraz ze sprzedaży majątku gminy	346 488,85
4) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	15 000,00
5) pozostałe dochody	1 944 389,72
6) udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w tym:	14 195 991,49
- podatek dochodowy od osób prawnych	2 648,53
- podatek dochodowy od osób fizycznych	14 193 342,96
7) dotacje na zadania zlecone i powierzone z zakresu administracji rządowej oraz zadania własne gminy w tym:	5 636 542,34
- z mocy ustawy	5 632 042,34
- na podstawie porozumień	4 500,00
8) subwencja ogólna z budżetu państwa	13 049 557,47
- środki na uzupełnienie dochodów gminy	108 016,00
9) środki na dofinansowanie własnych inwestycji oraz zadań bieżących w tym:	13 073 163,45
- dotacje otrzymane z tyt. pomocy finansowej udzielanej między jst na zad. inwest.	0,00
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europ.	4 834 640,39
- dotacje celowe otrzymane na realizację własnych zadań bieżących gmin	1 345 883,91
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	0,00
- dotacje z Rządowego Funduszu "Polski Ład"	6 892 639,15
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin	0,00
RAZEM	59 949 670,36

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr .../2025

Rady Gminy Warlubie

z dnia 8 grudnia 2025 r.

Zmiany w planie wydatków Gminy Warlubie w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	555 872,90	-80 000,00	475 872,90
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	555 872,90	-80 000,00	475 872,90
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	167 305,90	-10 000,00	157 305,90
		4270	Zakup usług remontowych	80 000,00	-70 000,00	10 000,00
750			Administracja publiczna	5 366 990,63	-5 000,00	5 361 990,63
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 259 183,02	-5 000,00	4 254 183,02
		4300	Zakup usług pozostałych	459 053,64	-5 000,00	454 053,64
757			Obsługa długu publicznego	805 200,00	80 000,00	885 200,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	805 200,00	80 000,00	885 200,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	805 200,00	80 000,00	885 200,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 681 131,39	245 000,00	9 926 131,39
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 061 881,00	240 000,00	2 301 881,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 009 181,00	240 000,00	2 249 181,00
	90013		Schroniska dla zwierząt	80 000,00	5 000,00	85 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	76 000,00	5 000,00	81 000,00
Razem				64 147 843,24	240 000,00	64 387 843,24

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr .../2025

Rady Gminy Warlubie

z dnia 8 grudnia 2025 r.

Zmiany w planie dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi Gminy Warlubie w 2025 roku

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 061 881,00	240 000,00	2 301 881,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 061 881,00	240 000,00	2 301 881,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 009 181,00	240 000,00	2 249 181,00
Razem				2 061 881,00	240 000,00	2 301 881,00

Uzasadnienie

do wprowadzonych zmian w dochodach i wydatkach w budżecie Gminy Warlubie na 2025 r.

1) W planie dochodów wprowadzono następujące zmiany:

a) zwiększono plan dochodów bieżących w dziale dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem w rozdziale wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych w kwocie 240 000,00 zł.

W planie wydatków wprowadzono następujące zmiany:

a) dokonano zmiany w planie wydatków bieżących w dziale gospodarka mieszkaniowa w rozdziale gospodarka gruntami i nieruchomościami w kwocie 80 000,00 zł, między działami w poszczególnych paragrafach,

b) dokonano zmiany w planie wydatków bieżących w dziale administracja publiczna w rozdziale urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) w kwocie 5 000,00 zł między działami w poszczególnych paragrafach,

c) zwiększono w planie wydatków bieżących w dziale obsługa długu publicznego w rozdziale obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki w kwocie 80 000,00 zł,

d) zwiększono plan w wydatkach bieżących w dziale gospodarka komunalna i ochrona środowiska w rozdziale gospodarka odpadami komunalnymi w kwocie 245 000,00 zł.

Przychody budżetu planuje się w kwocie **5 838 172,88 zł**, a rozchody 1 400 000,00 zł.

Na kwotę planowanych przychodów składają się:

- pożyczka długoterminowa w kwocie 3 656 000,00 zł na pokrycie deficytu budżetowego związanego z realizacją zadań inwestycyjnych ,

- nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 1 683 805,90 zł na pokrycie deficytu budżetowego związanego z realizacją zadań inwestycyjnych w tym: 183 805,90 zł na zadanie inwestycyjne pn., Budowa sieci kanalizacyjnej w obrębie ulic Nowomostowa, Lisi Kąt i Nowska B w m.Warlubie" oraz 1 400 000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań,

- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 498 366,98 zł w tym na pokrycie deficytu budżetowego w kwocie 124 260,89 zł związanego z realizacją zadań bieżących związanych z realizacją projektu „ Cyberbezpieczny Samorząd - Cyberbezpieczny Urząd Gminy Warlubie" , kwota 209 613,90 zł to niewykorzystane środki z subwencji na zadania oświatowe w związku z pomocą obywatelom Ukrainy, a kwota 164 492,19 zł to niewykorzystane środki z tytułu przeciwdziałania alkoholizmowi.

Po wprowadzeniu powyższych zmian plan dochodów zwiększa się o kwotę 240 000,00 zł i wynosi **59 949 670,36 zł**, plan wydatków zwiększa się o tą samą kwotę i wynosi **64 387 843,24 zł**.

Deficyt budżetowy nie zmienił się i wynosi **4 438 172,88 zł**.

Wójt Gminy Warlubie

mgr inż. Mariusz Kosikowski