

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			Pomoc społeczna	707 850,00	48 129,00	755 979,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	76 900,00	48 129,00	125 029,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	48 129,00	48 129,00
855			Rodzina	3 064 437,00	10 798,00	3 075 235,00
	85595		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
Razem:				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	10 022 385,70
- 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	32 750,00
3) dochody z majątku oraz ze sprzedaży majątku gminy	353 580,00
4) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	20 000,00
5) pozostałe dochody	1 425 372,46
6) udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w tym:	3 100 667,00
- 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:	3 557 133,36
- z mocy ustawy	3 554 133,36
- na podstawie porozumień	3 000,00
8) subwencje, w tym:	13 257 470,00
- 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:	11 224 572,27
- 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
RAZEM	42 993 930,79

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.

Dotacje:	4 439 059,36
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
Subwencje:	13 257 470,00
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			Oświata i wychowanie	23 100 144,13	0,00	23 100 144,13
	80101		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
		4260	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
		4260	Zakup energii	5 000,00	500,00	5 500,00
851			Ochrona zdrowia	360 225,98	0,00	360 225,98
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	349 225,98	0,00	349 225,98
		4270	Zakup usług remontowych	100 000,00	-20 000,00	80 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	51 257,11	20 000,00	71 257,11
852			Pomoc społeczna	2 422 460,00	48 129,00	2 470 589,00
	85202		Domy pomocy społecznej	617 075,00	-6 000,00	611 075,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	617 075,00	-6 000,00	611 075,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	287 630,00	48 129,00	335 759,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	140 393,51	40 218,10	180 611,61
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	29 500,00	6 925,56	36 425,56
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 500,00	985,34	5 485,34
	85295		Pozostała działalność	111 125,00	6 000,00	117 125,00
		4300	Zakup usług pozostałych	23 500,00	6 000,00	29 500,00
855			Rodzina	3 603 197,00	10 798,00	3 613 995,00
	85595		Pozostała działalność	0,00	10 798,00	10 798,00
		3290	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			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 343 827,27	0,00	7 343 827,27
	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
			Razem:	47 508 054,06	58 927,00	47 566 981,06

**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
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	211 436,70	-
	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	
851			Ochrona zdrowia	-	351 225,98
	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	sojalnych		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