

**ZARZĄDZENIE NR 86/2020  
WÓJTA GMINY WARLUBIE**

z dnia 30 września 2020 r.

**w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2020 rok.**

Na podstawie Na podstawie art.30 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 r. poz. 713), oraz art. 257 ust. 1, 2, 3, 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019r. poz. 869 i 1649 oraz z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695 i 1175), a także § 9 ust. 1 pkt. 2 Uchwały Nr XIV/127/2019 Rady Gminy Warlubie z dnia 19 grudnia 2019r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2020 rok, zarządzam, co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr XIV/127/2019 Rady Gminy Warlubie z dnia 19 grudnia 2019r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2020 rok, zmienionej Zarządzeniem Nr 4/2020 Wójta Gminy Warlubie z dnia 24 stycznia 2020 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2020 rok, zmienionej Uchwałą Nr XV/136/2020 Rady Gminy Warlubie z dnia 27 lutego 2020 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2020 rok, zmienionej Zarządzeniem Nr 15/2020 Wójta Gminy Warlubie z dnia 12 marca 2020 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2020 rok, zmienionej Zarządzeniem Nr 17/2020 Wójta Gminy Warlubie z dnia 20 marca 2020 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2020 rok, zmienionej Zarządzeniem Nr 23/2020 Wójta Gminy Warlubie z dnia 30 marca 2020 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2020 rok, zmienionej Uchwałą Nr XVI/143/2020 Rady Gminy Warlubie z dnia 16 kwietnia 2020 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2020 rok, zmienionej Zarządzeniem Nr 28/2020 Wójta Gminy Warlubie z dnia 22 kwietnia 2020 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2020 rok, zmienionej Zarządzeniem Nr 29/2020 Wójta Gminy Warlubie z dnia 27 kwietnia 2020 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2020 rok, zmienionej Zarządzeniem Nr 37/2020 Wójta Gminy Warlubie z dnia 12 maja 2020 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2020 rok, zmienionej Zarządzeniem Nr 43/2020 Wójta Gminy Warlubie z dnia 28 maja 2020 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2020 rok, zmienionej Uchwałą Nr XVII/151/2020 Rady Gminy Warlubie z dnia 18 czerwca 2020 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2020 rok, zmienionej Zarządzeniem Nr 58/2020 Wójta Gminy Warlubie z dnia 29 czerwca 2020 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2020 rok, zmienionej Zarządzeniem Nr 59/2020 Wójta Gminy Warlubie z dnia 6 lipca 2020 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2020 rok, zmienionej Uchwałą Nr XVIII/165/2020 Rady Gminy Warlubie z dnia 30 lipca 2020 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2020 rok, zmienionej Zarządzeniem Nr 64/2020 Wójta Gminy Warlubie z dnia 4 sierpnia 2020 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2020 rok, zmienionej Zarządzeniem Nr 71/2020 Wójta Gminy Warlubie z dnia 20 sierpnia 2020 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2020 rok, zmienionej Zarządzeniem Nr 72/2020 Wójta Gminy Warlubie z dnia 26 sierpnia 2020 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2020 rok, zmienionej Zarządzeniem Nr 76/2020 Wójta Gminy Warlubie z dnia 04 września 2020 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2020 rok, zmienionej Uchwałą Nr XIX/174/2020 Rady Gminy Warlubie z dnia 22 września 2020 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2020 rok, zmienionej Zarządzeniem Nr 83/2020 Wójta Gminy Warlubie z dnia 25 września 2020 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2020 rok, wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 1 pkt 1 i 2 otrzymują brzmienie

**1. PROGNOZOWANE DOCHODY BUDŻETU**

( zgodnie z załącznikiem nr 1, 1a, 1b)	37 520 005,89
- dochody bieżące	33 183 362,89
- dochody majątkowe	4 336 643,00

w tym:

a) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	9 891 672,99
--	--------------

b) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	773 260,00
c) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 000,00
d) środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin	1 129 200,00
e) dotacje celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	151 200,00
f) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	1 689 672,00
g) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na zadania inwestycyjne	1 271 571,00
h) subwencje	11 359 970,00
w tym: subwencja oświatowa	6 186 289,00
subwencja wyrównawcza	5 102 455,00
subwencja równoważąca	71 226,00
i) dochody własne - pozostałe	11 251 459,90
2) wydatki (zgodnie z załącznikiem nr 2, 2a)	41 228 847,89
w tym:	
a) wydatki majątkowe	8 957 830,00
b) wydatki bieżące	32 271 017,89
w tym:	
dotacje	671 830,00
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 298 428,27
na obsługę długu	150 000,00
rezerwa budżetu	135 000,00
w tym: rezerwa ogólna	60 000,00
rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe	75 000,00

2) w załączniku nr 1, 1a i 1b, określającym plan dochodów, wprowadza się zmiany określone w załącznikach 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.

**§ 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

**Krzysztof Michalak**

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 86/2020

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 30 września 2020 r.

### PLAN DOCHODÓW NA 2020 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>400 763,82</b>	<b>-2 124,78</b>	<b>398 639,04</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	61 678,82	-2 124,78	59 554,04
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	61 678,82	-2 124,78	59 554,04
<b>Razem:</b>				37 522 130,67	-2 124,78	37 520 005,89

## Plan dochodów budżetowych na 2020 rok wg. ważniejszych źródeł:

Treść	Kwota w zł.
1) Wpływy z podatków i opłat ustalonych i pobieranych na podstawie odrębnych ustaw	<b>6 843 640,00</b>
- podatek rolny	575 000,00
- podatek leśny	365 000,00
- podatek od nieruchomości	2 021 000,00
- podatek od środków transportowych	104 500,00
- podatek od spadków i darowizn	14 000,00
- podatek opłacony w formie karty podatkowej od działalności	2 000,00
- opłata targowa	600,00
- opłata skarbową	20 000,00
- podatek od czynności cywilno- prawnych	110 000,00
- wpływy z usług	2 509 540,00
-opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	102 000,00
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	1 020 000,00
2) odsetki za nieterminowe regulowanie należności i pozostałe odsetki	<b>29 100,00</b>
3) dochody z majątku oraz ze sprzedaży majątku gminy	<b>232 000,00</b>
4) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	<b>14 000,00</b>
5) pozostałe dochody	<b>545 336,90</b>
6) udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w tym:	<b>3 587 383,00</b>
- podatek dochodowy od osób prawnych	20 000,00
- podatek dochodowy od osób fizycznych	3 567 383,00
7) dotacje na zadania zlecone i powierzone z zakresu administracji rządowej oraz zadania własne gminy w tym:	<b>9 893 672,99</b>
- z mocy ustawy	9 891 672,99
- na podstawie porozumień	2 000,00
8) subwencje, w tym:	<b>11 359 970,00</b>
- subwencja oświatowa	6 186 289,00
- subwencja wyrównawcza	5 102 455,00
- subwencja równoważąca	71 226,00
9) środki na dofinansowanie własnych inwestycji oraz zadań bieżących w tym:	<b>5 014 903,00</b>
- dotacje otrzymane z tyt. pomocy finansowej udzielanej między jst na zad. inwest.	151 200,00
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europ.	1 271 571,00
- dotacje celowe otrzymane na realizację własnych zadań bieżących gmin	773 260,00
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji	639 415,00
- dotacje z Rządowego Funduszu Inwestycyjnego	1 050 257,00
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin	1 129 200,00
<b>RAZEM</b>	<b>37 520 005,89</b>

Załącznik Nr 1b do Zarządzenia Nr 86/2020

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 30 września 2020 r.

**Dotacje na zadania zlecone na podstawie porozumień, na zadania własne i subwencje na 2020 rok.**

<b>Dotacje:</b>	10 666 932,99
w tym:	
- dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	9 891 672,99
- dotacje z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 000,00
- dotacje z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	773 260,00
<b>Subwencje:</b>	11 359 970,00
w tym:	
- część oświatowa	6 186 289,00
- część wyrównawcza	5 102 455,00
- część równoważąca	71 226,00

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 86/2020

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 30 września 2020 r.

### PLAN WYDATKÓW NA 2020 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>10 556 381,82</b>	<b>-2 124,78</b>	<b>10 554 257,04</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	61 678,82	-2 124,78	59 554,04
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 049,42	-738,78	18 310,64
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	42 629,40	-1 386,00	41 243,40
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 814 878,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 814 878,00</b>
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	143 867,00	0,00	143 867,00
		3110	Świadczenia społeczne	43 867,00	14 466,00	58 333,00
		4220	Zakup środków żywności	90 000,00	-14 466,00	75 534,00
			<b>Razem:</b>	<b>41 230 972,67</b>	<b>-2 124,78</b>	<b>41 228 847,89</b>

## Uzasadnienie

do wprowadzonych Zarządzeniem nr 86/2020 Wójta Gminy Warlubie  
z dnia 30 września 2020 roku zmian w dochodach i wydatkach  
w budżecie Gminy Warlubie na 2020r.

### ZMIANY WYNIKAJĄCE Z OTRZYMANYCH DECYZJI O DOTACJACH

#### Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej

1) **zmniejszenie** – dotacja celowa, zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z 28 września 2020 roku Nr WFB.1.3120.3.69.2020, z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne - **Dział 801** Oświata i wychowanie, Rozdział 80153, paragraf 2010 (dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie) o kwotę **2 124,78 zł**;

#### DOCHODY

##### Załącznik Nr 1 - Plan dochodów na 2020 rok

1) **zmniejszenie** - **Dział 801** Oświata i wychowanie, Rozdział 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych, paragraf 2010 (dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie) o kwotę **2 124,78 zł**, zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z 28 września 2020 roku Nr WFB.1.3120.3.69.2020, z przeznaczeniem na udzielenie jednostkom samorządu terytorialnego dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne.

W budżecie na 2020 rok ustala się łączną kwotę dochodów w wysokości **37 520 005,89 zł** - zgodnie z załącznikami Nr 1, 1a, i 1b do niniejszego Zarządzenia.

#### WYDATKI

##### Załącznik Nr 2 - Plan wydatków na 2020 rok

1) **Dział 801** Oświata i wychowanie, **rozdział 80153** Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych - **zmniejszenie** wydatków na zakup materiałów i wyposażenia (paragraf 4210) o kwotę **738,78 zł** i na zakup środków dydaktycznych i książek (paragraf 4240) o kwotę **1 386,00 zł** z przeznaczeniem na udzielenie jednostkom samorządu terytorialnego dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne;

2) **Dział 852** Pomoc społeczna, **Rozdział 85230** Pomoc w zakresie dożywiania - przesunięcie między paragrafami: - **zwiększenie** wydatków na świadczenia społeczne (paragraf 3110) o kwotę **14 466,00 zł**, - **zmniejszenie** na wydatki na zakup środków żywności (paragraf 4220) o kwotę **14 466,00 zł**.

W budżecie na 2020 rok ustala się łączną kwotę wydatków w wysokości **41 228 847,89 zł** - zgodnie z załącznikami Nr 2 do niniejszego Zarządzenia.

Po wprowadzeniu powyższych zmian plan dochodów zmniejsza się o kwotę **2 124,78 zł** i wynosi **37 520 005,89 zł**, plan wydatków zmniejsza się o tę samą kwotę i wynosi **41 228 847,89 zł**.

Deficyt budżetowy nie ulega zmianie i wynosi **3 708 842,00 zł**.

Wójt Gminy Warlubie

**Krzysztof Michałak**