

**ZARZĄDZENIE NR 30/2021
WÓJTA GMINY WARLUBIE**

z dnia 30 kwietnia 2021 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2021 rok.

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 i 1378.) oraz art. 257 ust. 1, 2, 3, 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305), a także § 9 ust. 1 pkt. 2 Uchwały Nr XXV/201/2021 Rady Gminy Warlubie z dnia 30 stycznia 2021 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2021 rok, zarządzam, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXV/201/2021 Rady Gminy Warlubie z dnia 30 stycznia 2021r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2021 rok, zmienionej Zarządzeniem Nr 10/2021 Wójta Gminy Warlubie z dnia 4 lutego 2021 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2021 rok, zmienionej Zarządzeniem Nr 15/2021 Wójta Gminy Warlubie z dnia 1 marca 2021 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2021 rok, zmienionej Uchwałą Nr XXVI/203/2021 Rady Gminy Warlubie z dnia 25 marca 2021 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2021 rok, zmienionej Zarządzeniem Nr 20/2021 Wójta Gminy Warlubie z dnia 31 marca 2021 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2021 rok, zmienionej Zarządzeniem Nr 25/2021 Wójta Gminy Warlubie z dnia 20 kwietnia 2021 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2021 rok, zmienionej Uchwałą Nr XXVII/218/2021 Rady Gminy Warlubie z dnia 29 kwietnia 2021 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2021 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)	43 217 563,67
- dochody bieżące	33 223 846,67
- dochody majątkowe	9 993 717,00
w tym:	
a) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	8 858 994,70
b) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	759 506,00
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	3 205 719,00
e) dotacje celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	72 000,00
f) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	1 770 192,00
g) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na zadania inwestycyjne	4 898 076,00
h) subwencje	11 614 192,00
w tym: subwencja oświatowa	6 112 331,00
subwencja wyrównawcza	5 418 019,00
subwencja równoważąca	83 842,00
i) dochody własne - pozostałe	12 036 883,97
2) wydatki (zgodnie z załącznikiem nr 2, 2a)	45 898 176,67

w tym:

a) wydatki majątkowe	13 403 809,00
b) wydatki bieżące	32 494 367,67

w tym:

dotacje	672 000,00
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 242 063,16
na obsługę długu	150 000,00
rezerwa budżetu	160 000,00
w tym: rezerwa ogólna	60 000,00
rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe	100 000,00

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

3) w załączniku nr 2 i 2a określającym plan wydatków nie wprowadza się zmian.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy Warlubie.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Pełniąca Funkcję Wójta
Gminy Warlubie

Anna Ośko

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 30/2021

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 30 kwietnia 2021 r.

PLAN DOCHODÓW NA 2021 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	13 400,00	328 871,69	342 271,69
	01095		Pozostała działalność	6 400,00	328 871,69	335 271,69
		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	0,00	328 871,69	328 871,69
Razem:				42 888 691,98	328 871,69	43 217 563,67

Plan dochodów budżetowych na 2021 rok wg. ważniejszych źródeł:

Treść	Kwota w zł.
1) Wpływy z podatków i opłat ustalonych i pobieranych na podstawie odrębnych ustaw	7 586 760,00
- podatek rolny	627 000,00
- podatek leśny	380 000,00
- podatek od nieruchomości	2 210 906,00
- podatek od środków transportowych	124 500,00
- podatek od spadków i darowizn	42 700,00
- podatek od posiadania psów	100,00
- podatek opłacony w formie karty podatkowej od działalności	2 000,00
- rekompensata z tytułu opłaty targowej	854,00
- opłata skarbową	22 000,00
- podatek od czynności cywilno- prawnych	240 000,00
- wpływy z usług	2 639 655,00
-opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	102 000,00
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	1 195 045,00
2) odsetki za nieterminowe regulowanie należności i pozostałe odsetki	26 400,00
3) dochody z majątku oraz ze sprzedaży majątku gminy	204 730,00
4) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	14 000,00
5) pozostałe dochody	525 722,97
6) udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w tym:	3 679 271,00
- podatek dochodowy od osób prawnych	20 000,00
- podatek dochodowy od osób fizycznych	3 659 271,00
7) dotacje na zadania zlecone i powierzone z zakresu administracji rządowej oraz zadania własne gminy w tym:	8 860 994,70
- z mocy ustawy	8 858 994,70
- na podstawie porozumień	2 000,00
8) subwencje, w tym:	11 614 192,00
- subwencja oświatowa	6 112 331,00
- subwencja wyrównawcza	5 418 019,00
- subwencja równoważąca	83 842,00
9) środki na dofinansowanie własnych inwestycji oraz zadań bieżących w tym:	10 705 493,00
- dotacje otrzymane z tyt. pomocy finansowej udzielanej między jst na zad. inwest.	72 000,00
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europ.	4 898 076,00
- dotacje celowe otrzymane na realizację własnych zadań bieżących gmin	759 506,00
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji	1 770 192,00
- dotacje z Rządowego Funduszu Inwestycyjnego	2 370 191,00
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin	129 200,00
- środki pozyskane z innych źródeł na dofinansowanie inwestycji własnych gminy	706 328,00
RAZEM	43 217 563,67

Załącznik Nr 1b do Zarządzenia Nr 30/2021

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 30 kwietnia 2021 r.

Dotacje na zadania zlecone na podstawie porozumień, na zadania własne i subwencje na 2021 rok.

Dotacje:	9 620 500,70
w tym:	
- dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	8 858 994,70
- 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	759 506,00
Subwencje:	11 614 192,00
w tym:	
- część oświatowa	6 112 331,00
- część wyrównawcza	5 418 019,00
- część równoważąca	83 842,00

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 30/2021

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 30 kwietnia 2021 r.

PLAN WYDATKÓW NA 2021 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	13 000,00	328 871,69	341 871,69
	01095		Pozostała działalność	0,00	328 871,69	328 871,69
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	3 000,00	3 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	513,00	513,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	75,00	75,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 000,00	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1 860,46	1 860,46
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	322 423,23	322 423,23
750			Administracja publiczna	3 341 094,00	0,00	3 341 094,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	427 350,00	0,00	427 350,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	306 000,00	-6 002,00	299 998,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 500,00	5 000,00	17 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 300,00	1 002,00	9 302,00
801			Oświata i wychowanie	12 490 225,00	0,00	12 490 225,00
	80101		Szkoły podstawowe	7 874 415,00	0,00	7 874 415,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 081 851,00	650,00	5 082 501,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	391 400,00	-4 996,00	386 404,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	250 000,00	-2 216,00	247 784,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	240 000,00	6 562,00	246 562,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	1 151 436,00	-2 856,00	1 148 580,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 000,00	-1 600,00	20 400,00
		4430	Różne opłaty i składki	6 000,00	-1 256,00	4 744,00
	80195		Pozostała działalność	58 374,00	2 856,00	61 230,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	58 374,00	2 856,00	61 230,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	401 149,25	0,00	401 149,25
	85395		Pozostała działalność	401 149,25	0,00	401 149,25
		3027	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 200,00	-1 400,00	2 800,00
		3037	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	41 987,16	41 987,16
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 067,94	11 957,94	19 025,88
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	67 583,27	-53 945,10	13 638,17

	4287	Zakup usług zdrowotnych	0,00	4 200,00	4 200,00
	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500,00	-2 800,00	700,00
Razem:			45 569 304,98	328 871,69	45 898 176,67

Załącznik Nr 2a do Zarządzenia Nr 30/2021

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 30 kwietnia 2021 r.

Programy i projekty realizowane z funduszy strukturalnych w 2021r.				
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
720			Informatyka	15 000,00
	72095		Pozostała działalność	15 000,00
		4309	Zakup usług pozostałych	15 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	401 149,25
	85395		Pozostała działalność	401 149,25
		3027	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 800,00
		3037	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	41 987,16
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	26 740,21
		4117	Składki na ubezpieczenie społeczne	19 025,88
		4119	Składki na ubezpieczenie społeczne	289,75
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia	969,05
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia	36,93
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	16 471,09
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	1 937,45
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	13 638,17
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	20 073,13
		4227	Zakup środków żywności	14 234,00
		4229	Zakup środków żywności	800,00
		4287	Zakup usług zdrowotnych	4 200,00
		4307	Zakup usług pozostałych	198 560,28
		4309	Zakup usług pozostałych	37 494,32
		4417	Podróże służbowe krajowe	451,33
		4437	Różne opłaty i składki	740,50
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 500 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	3 500 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 467 251,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	32 749,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 586 328,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 586 328,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	706 328,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	880 000,00
Razem:				5 602 477,25

Uzasadnienie

do wprowadzonych Zarządzeniem nr 30/2021 Wójta Gminy Warlubie
z dnia 30 kwietnia 2021 roku zmian w dochodach i wydatkach
w budżecie Gminy Warlubie na 2021r.

ZMIANY WYNIKAJĄCE Z OTRZYMANYCH DECYZJI O DOTACJACH

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej

1) **zwiększenie** – dotacja celowa, zgodnie z ustalonym, decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z 21 kwietnia 2021 roku Nr WFB.1.3120.3.22.2021, z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych w tym zakresie przez gminy w I terminie płatniczym 2021 r.– **Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo, Rozdział 01095, paragraf 2010** (dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie) o kwotę **328 871,69 zł**;

DOCHODY

Załącznik Nr 1 - Plan dochodów na 2021 rok

1) **zwiększenie** – **Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo, Rozdział 01095 Pozostała działalność, paragraf 2010** (dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie) o kwotę **328 871,69 zł**, zgodnie z ustalonym, decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z 21 kwietnia 2021 roku Nr WFB.1.3120.3.22.2021, z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych w tym zakresie przez gminy w I terminie płatniczym 2021 r;

W budżecie na 2021 rok ustala się łączną kwotę dochodów w wysokości **43 217 563,67 zł** - zgodnie z załącznikami Nr 1, 1a, i 1b.

WYDATKI

Załącznik Nr 2 - Plan wydatków na 2021 rok

1) **Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo, Rozdział 01095 Pozostała działalność, zwiększenie wydatków** na wynagrodzenia osobowe pracowników (paragraf 4010) o kwotę **3 000,00 zł**, na składki na ubezpieczenia społeczne (paragraf 4110) o kwotę **513,00 zł**, na składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy (paragraf 4120) o kwotę **75,00 zł**, na zakup materiałów i wyposażenia (paragraf 4210) o kwotę **1 000,00 zł**, na zakup usług pozostałych (paragraf 4300) o kwotę **1 860,46 zł** oraz na różne opłaty i składki (paragraf 4430) o kwotę **322 423,23 zł**, z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych w tym zakresie przez gminy w I terminie płatniczym 2021 r;

2) **Dział 750 Administracja publiczna, Rozdział 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego** – przesunięcie między paragrafami – **zmniejszenie wydatków** na wynagrodzenia osobowe pracowników (paragraf 4010) o kwotę **6 002,00 zł**, - **zwiększenie wydatków** na zakup materiałów i wyposażenia (paragraf 4210) o kwotę **5 000,00 zł** oraz na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (paragraf 4440) o kwotę **1 002,00 zł**;

3) **Dział 801 Oświata i wychowanie, rozdział 80101 Szkoły podstawowe** - przesunięcie między paragrafami – **zwiększenie wydatków** na wynagrodzenia osobowe pracowników (paragraf 4010) o kwotę **650,00 zł** oraz na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (paragraf 4440) o kwotę **6 562,00 zł**, – **zmniejszenie wydatków** na dodatkowe wynagrodzenie roczne (paragraf 4040) o kwotę **4 996,00 zł** oraz na zakup materiałów i wyposażenia (paragraf 4210) o kwotę **2 216,00 zł**;

4) **Dział 801 Oświata i wychowanie, Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół** - przesunięcie między rozdziałami i paragrafami - **zmniejszenie** na wydatki na dodatkowe wynagrodzenie roczne (paragraf 4040) o kwotę **1 600,00 zł** oraz na różne opłaty i składki (paragraf 4430) o kwotę **1 256,00 zł**;

5) **Dział 801 Oświata i wychowanie, Rozdział 80195 Pozostała działalność** - przesunięcie między

paragrafami - **zwiększenie** wydatków na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (paragraf 4440) o kwotę **2 856,00 zł**;

6) **Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdział 85395 Pozostała działalność** - przesunięcie pomiędzy paragrafami – **zmniejszenie** wydatków na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (paragraf 3027) o kwotę **1 400,00 zł**, na zakup materiałów i wyposażenia (paragraf 4217) o kwotę **53 945,10 zł** oraz na szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej (paragraf 4707) o kwotę **2 800,00 zł**, – **zwiększenie** na różne wydatki na rzecz osób fizycznych (paragraf 3037) o kwotę **41 987,16 zł**, na składki na ubezpieczenia społeczne (paragraf 4117) o kwotę **11 957,94 zł** oraz na zakup usług zdrowotnych (paragraf 4287) o kwotę **4 200,00 zł**;

W budżecie na 2021 rok ustala się łączną kwotę wydatków w wysokości **45 898 176,67 zł**.

Po wprowadzeniu powyższych zmian plan dochodów zwiększa się o kwotę **328 871,69 zł** i wynosi **43 217 563,67 zł**, plan wydatków zwiększa się o tę samą kwotę i wynosi **45 898 176,67 zł**.

Deficyt budżetowy nie ulega zmianie i wynosi **2 680 613,00 zł**.

Pełniąca Funkcję Wójta Gminy Warlubie

Anna Ośko