

ZARZĄDZENIE NR 114/2022 WÓJTA GMINY WARLUBIE

z dnia 22 grudnia 2022 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2022 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559 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 2022 r. poz. 583 z późn. zm.) oraz §10 ust. 1 pkt. 3, 5 i 6 Uchwały Nr XXXV/270/2021 Rady Gminy Warlubie z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy Warlubie na 2022 rok, zmienionej Zarządzeniem Nr 1/2022 Wójta Gminy Warlubie z dnia 03 stycznia 2022r., zmienionej Zarządzeniem Nr 4/2022 Wójta Gminy Warlubie z dnia 18 stycznia 2022r., zmienionej Uchwałą Nr XXXVI/284/2022 Rady Gminy Warlubie z dnia 27 stycznia 2022r., zmienionej Zarządzeniem Nr 10/2022 Wójta Gminy Warlubie z dnia 16 lutego 2022r., zmienionej Zarządzeniem Nr 13/2022 Wójta Gminy Warlubie z dnia 28 lutego 2022r., zmienionej Zarządzeniem Nr 19/2022 Wójta Gminy Warlubie z dnia 16 marca 2022r., zmienionej Uchwałą Nr XXXVII/291/2022 Rady Gminy Warlubie z dnia 31 marca 2022r., zmienionej Zarządzeniem Nr 23/I/2022 Wójta Gminy Warlubie z dnia 31 marca 2022r., zmienionej Zarządzeniem Nr 28/2022 Wójta Gminy Warlubie z dnia 12 kwietnia 2022 r., zmienionej Uchwałą Nr XXXVIII/303/2022 Rady Gminy Warlubie z dnia 27 kwietnia 2022 r., zmienionej Zarządzeniem Nr 34/2022 Wójta Gminy Warlubie z dnia 29 kwietnia 2022 r., zmienionej Zarządzeniem Nr 36/2022 Wójta Gminy Warlubie z dnia 12 maja 2022 r., zmienionej Uchwałą Nr XXXIX/309/2022 Rady Gminy Warlubie z dnia 26 maja 2022 r., zmienionej Zarządzeniem Nr 43/2022 Wójta Gminy Warlubie z dnia 27 maja 2022 r., zmienionej Zarządzeniem Nr 47/2022 Wójta Gminy Warlubie z dnia 10 czerwca 2022 r., zmienionej Zarządzeniem Nr 50/2022 Wójta Gminy Warlubie z dnia 21 czerwca 2022 r., zmienionej Uchwałą Nr XL/315/2022 Rady Gminy Warlubie z dnia 30 czerwca 2022 r., zmienionej Zarządzeniem Nr 53/2022 Wójta Gminy Warlubie z dnia 30 czerwca 2022 r., zmienionej Zarządzeniem Nr 56/2022 Wójta Gminy Warlubie z dnia 20 lipca 2022 r., zmienionej Zarządzeniem Nr 63/2022 Wójta Gminy Warlubie z dnia 4 sierpnia 2022 r., zmienionej Uchwałą Nr XLI/327/2022 Rady Gminy Warlubie z dnia 25 sierpnia 2022 r., zmienionej Zarządzeniem Nr 69/2022 Wójta Gminy Warlubie z dnia 31 sierpnia 2022 r., zmienionej Zarządzeniem Nr 72/2022 Wójta Gminy Warlubie z dnia 14 września 2022 r., zmienionej Uchwałą Nr XLII/331/2022 Rady Gminy Warlubie z dnia 30 września 2022 r., zmienionej Zarządzeniem Nr 76/2022 Wójta Gminy Warlubie z dnia 30 września 2022 r., zmienionej Zarządzeniem Nr 81/2022 Wójta Gminy Warlubie z dnia 12 października 2022 r., zmienionej Uchwałą Nr XLIII/341/2022 Rady Gminy Warlubie z dnia 27 października 2022 r., zmienionej Zarządzeniem Nr 89/2022 Wójta Gminy Warlubie z dnia 28 października 2022 r. zarządzam, zmienionej Zarządzeniem Nr 96/2022 Wójta Gminy Warlubie z dnia 8 listopada 2022 r., zmienionej Zarządzeniem Nr 102/2022 Wójta Gminy Warlubie z dnia 16 listopada 2022 r., zmienionej Uchwałą Nr XLIV/346/2022 Rady Gminy Warlubie z dnia 22 listopada 2022 r., zmienionej Zarządzeniem Nr 103/2022 Wójta Gminy Warlubie z dnia 23 listopada 2022 r., zmienionej Uchwałą Nr XLV/347/2022 Rady Gminy Warlubie z dnia 1 grudnia 2022 r., zmienionej Zarządzeniem Nr 114/2022 Wójta Gminy Warlubie z dnia 6 grudnia 2022 r. zarządzam, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXXV/270/2021 Rady Gminy Warlubie z dnia 29 grudnia 2021r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2022 rok, wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 1 pkt 1, 2 i 3 otrzymują brzmienie:

„ 1) prognozowane dochody budżetu (zgodnie z załącznikiem nr 1, 1a,1b, 1c)	47 968 992,39
- dochody bieżące	43 288 523,47
- dochody majątkowe	4 680 468,92
w tym:	
a) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	7 644 967,65
b) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	935 094,00
c) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez	9 000,00

gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	
d) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację zadań bieżących gmin	480 225,00
e) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID- 19	3 637 000,00
f) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	606 193,00
g) środki z Rządowego Funduszu Inwestycyjnego	0,00
h) dotacje celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	66 624,00
i) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	90 000,00
j) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na zadania inwestycyjne	3 773 451,92
k) środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo- gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	144 200,00
l) subwencje	12 309 914,00
w tym: subwencja oświatowa	6 660 718,00
subwencja wyrównawcza	5 581 970,00
subwencja równoważąca	67 226,00
m) dochody własne - pozostałe	18 272 322,82
2) wydatki (zgodnie z załącznikiem nr 2, 2a, 2b)	56 228 280,06
w tym:	
a) wydatki majątkowe	15 021 784,92
b) wydatki bieżące	41 206 495,14
w tym:	
dotacje	1 826 904,98
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	16 065 865,17
na obsługę długu	798 000,00
rezerwa budżetu	130 000,00
w tym: rezerwa ogólna	50 000,00
rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe	80 000,00
2) w załączniku nr 1 i 1a określającym plan dochodów wprowadza się zmiany określone załącznikiem 1 i 1a 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

dr inż. Eugeniusz Kłopotek

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 114/2022

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 22 grudnia 2022 r.

PLAN DOCHODÓW NA 2022 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	211 792,00	1 840,00	213 632,00
	75495		Pozostała działalność	211 792,00	1 840,00	213 632,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	211 792,00	1 840,00	213 632,00
Razem:				47 967 152,39	1 840,00	47 968 992,39

Plan dochodów budżetowych na 2022 rok wg. ważniejszych źródeł:

Treść	Kwota w zł.
1) Wpływy z podatków i opłat ustalonych i pobieranych na podstawie odrębnych ustaw	8 936 161,27
- podatek rolny	713 000,00
- podatek leśny	421 000,00
- podatek od nieruchomości	2 497 000,00
- podatek od środków transportowych	155 000,00
- podatek od spadków i darowizn	69 700,00
- podatek opłacony w formie karty podatkowej od działalności	4 000,00
- opłata targowa	600,00
- opłata skarbową	39 000,00
- podatek od czynności cywilno- prawnych	250 000,00
- wpływy z usług	2 897 700,00
-opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	154 570,27
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	1 734 591,00
2) odsetki za nieterminowe regulowanie należności i pozostałe odsetki	25 150,00
3) dochody z majątku oraz ze sprzedaży majątku gminy	229 100,00
4) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	19 000,00
5) pozostałe dochody	2 844 577,98
6) udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w tym:	6 218 333,57
- podatek dochodowy od osób prawnych	22 326,00
- podatek dochodowy od osób fizycznych	6 196 007,57
7) dotacje na zadania zlecone i powierzone z zakresu administracji rządowej oraz zadania własne gminy w tym:	7 653 967,65
- z mocy ustawy	7 644 967,65
- na podstawie porozumień	9 000,00
8) subwencje, w tym:	12 309 914,00
- subwencja oświatowa	6 660 718,00
- subwencja wyrównawcza	5 581 970,00
- subwencja równoważąca	67 226,00
9) środki na dofinansowanie własnych inwestycji oraz zadań bieżących w tym:	9 732 787,92
- dotacje otrzymane z tyt. pomocy finansowej udzielanej między jst na zad. inwest.	66 624,00
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europ.	4 253 676,92
- dotacje celowe otrzymane na realizację własnych zadań bieżących gmin	935 094,00
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID- 19	3 637 000,00
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie/ dofinansowanie kosztów realizacji inwest. i zakupów inwest. związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	606 193,00
- dotacje z Rządowego Funduszu Inwestycyjnego	0,00
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów	90 000,00

inwestycyjnych własnych gmin	
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin	144 200,00
RAZEM	47 968 992,39

PLAN WYDATKÓW NA 2022 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 128 966,80	1 840,00	1 130 806,80
	75412		Ochotnicze straże pożarne	773 155,00	0,00	773 155,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 080,02	4 000,00	44 080,02
		4300	Zakup usług pozostałych	43 120,00	-4 000,00	39 120,00
	75495		Pozostała działalność	332 416,80	1 840,00	334 256,80
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	211 040,00	1 840,00	212 880,00
852			Pomoc społeczna	2 791 697,20	0,00	2 791 697,20
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	599 928,75	0,00	599 928,75
		4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	200,00	600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	36 093,20	-200,00	35 893,20
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 858 100,92	0,00	3 858 100,92
	85395		Pozostała działalność	3 858 100,92	0,00	3 858 100,92
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	282,13	-8,82	273,31
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	41,87	8,82	50,69
855			Rodzina	6 895 711,00	0,00	6 895 711,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	2 864 670,00	2 950,00	2 867 620,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	13 155,00	2 500,00	15 655,00
		4580	Pozostałe odsetki	1 881,00	450,00	2 331,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 577 720,00	-950,00	3 576 770,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5 556,00	-550,00	5 006,00
		4580	Pozostałe odsetki	600,00	-400,00	200,00
	85504		Wspieranie rodziny	65 675,00	0,00	65 675,00

	4300	Zakup usług pozostałych	3 400,00	300,00	3 700,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 400,00	-300,00	3 100,00
85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	165 000,00	-2 000,00	163 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	165 000,00	-2 000,00	163 000,00
Razem:			56 226 440,06	1 840,00	56 228 280,06

Uzasadnienie

DOCHODY

Plan dochodów na 2022 rok

1) **zwiększenie - Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, Rozdział 75495 Pozostała działalność, paragraf 2100 (Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy) o kwotę 1 840,00 zł, zgodnie z pismem Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 21 grudnia 2022 r. Nr WFB.V.1612.437.2022.**

W budżecie na 2022 rok ustala się łączną kwotę dochodów w wysokości 47 968 992,39 zł – zgodnie z załącznikami 1 i 1a.

WYDATKI

Plan wydatków na 2022 rok

1) **Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa,**

Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne – przesunięcie między paragrafami – zwiększenie wydatków na zakup materiałów i wyposażenia (paragraf 4210) o kwotę 4 000,00 zł, - zmniejszenie wydatków na zakup usług pozostałych (paragraf 4300) o kwotę 4 000,00 zł,

Rozdział 75495 Pozostała działalność – przesunięcie między rozdziałami i paragrafami – zwiększenie wydatków na świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy (paragraf 3280) o kwotę 1 840,00 zł,

2) **Dział 852 Pomoc społeczna, Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej – przesunięcie między paragrafami – zwiększenie wydatków na zakup usług zdrowotnych (paragraf 4280) o kwotę 200,00 zł, - zmniejszenie wydatków na zakup usług pozostałych (paragraf 4300) o kwotę 200,00 zł,**

3) **Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, Rozdział 85395 Pozostała działalność – przesunięcie między paragrafami – zmniejszenie wydatków na wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy (paragraf 4740) o kwotę 8,82 zł, - zwiększenie wydatków na składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy (paragraf 4850) o kwotę 8,82 zł,**

4) **Dział 855 Rodzina,**

Rozdział 85501 Świadczenie wychowawcze – przesunięcie między rozdziałami i paragrafami – zwiększenie wydatków na zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości (paragraf 2910) o kwotę 2 500,00 zł, na pozostałe odsetki (paragraf 4580) o kwotę 450,00 zł,

Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego- przesunięcie między rozdziałami i paragrafami – zmniejszenie wydatków zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości (paragraf 2910) o kwotę 550,00 zł, na pozostałe odsetki (paragraf 4580) o kwotę 400,00 zł,

Rozdział 85504 Wspieranie rodziny – przesunięcie między paragrafami – zwiększenie wydatków na zakup usług pozostałych (paragraf 4300) o kwotę 300,00 zł, - zmniejszenie wydatków na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (paragraf 4440) o kwotę 300,00 zł,

Rozdział 85510 Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych – przesunięcie między rozdziałami i paragrafami – zmniejszenie wydatków na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego (paragraf 4330) o kwotę 2 000,00 zł,

W budżecie na 2022 rok ustala się łączną kwotę wydatków w wysokości 56 228 280,06 zł – zgodnie z załącznikiem nr 2.

Deficyt budżetowy nie zwiększa się i wynosi 8 259 287,67 zł.

Wójt Gminy Warlubie

dr inż. Eugeniusz Kłopotek