

**ZARZĄDZENIE NR 9/2023**  
**WÓJTA GMINY WARLUBIE**

z dnia 27 stycznia 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 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 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. 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 pkt 1, 2 i 3 otrzymują brzmienie:

„ 1) prognozowane dochody budżetu ( zgodnie z załącznikiem nr 1, 1a,1b, 1c)	41 185 607,30
- dochody bieżące	32 005 607,30
- dochody majątkowe	9 180 000,00
w tym:	
a) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	3 138 019,00
b) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	747 800,00
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	0,00
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	0,00
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	0,00
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	13 228 870,00
w tym: subwencja oświatowa	7 124 207,00
subwencja wyrównawcza	6 020 245,00
subwencja równoważąca	84 418,00
l) dochody własne - pozostałe	14 952 918,30
2) wydatki (zgodnie z załącznikiem nr 2, 2a, 2b)	44 866 027,30
w tym:	
a) wydatki majątkowe	10 893 420,00
b) wydatki bieżące	33 972 607,30

w tym:

dotacje	1 587 200,00
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	17 572 137,30
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

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

3) w załączniku nr 2 i 2b określającym plan wydatków wprowadza się zmiany określone załącznikiem nr 2 i 2a 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 9/2023

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 27 stycznia 2023 r.

### PLAN DOCHODÓW NA 2023 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>22 480,00</b>	<b>48,00</b>	<b>22 528,00</b>
	75495		Pozostała działalność	10 080,00	48,00	10 128,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	10 080,00	48,00	10 128,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>3 033 200,00</b>	<b>9 800,00</b>	<b>3 043 000,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 984 100,00	9 500,00	2 993 600,00
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	0,00	9 500,00	9 500,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	300,00	300,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	300,00	300,00
<b>Razem:</b>				<b>41 175 759,30</b>	<b>9 848,00</b>	<b>41 185 607,30</b>

**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	<b>9 980 249,00</b>
- podatek rolny	767 000,00
- podatek leśny	625 000,00
- podatek od nieruchomości	2 812 000,00
- 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	202 000,00
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	1 937 549,00
2) odsetki za nieterminowe regulowanie należności i pozostałe odsetki	<b>32 750,00</b>
3) dochody z majątku oraz ze sprzedaży majątku gminy	<b>353 580,00</b>
4) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	<b>20 000,00</b>
5) pozostałe dochody	<b>1 450 882,30</b>
6) udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w tym:	<b>3 100 667,00</b>
- 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:	<b>3 141 019,00</b>
- z mocy ustawy	3 138 019,00
- na podstawie porozumień	3 000,00
8) subwencje, w tym:	<b>13 228 870,00</b>
- subwencja oświatowa	7 124 207,00
- subwencja wyrównawcza	6 020 245,00
- subwencja równoważąca	84 418,00
9) środki na dofinansowanie własnych inwestycji oraz zadań bieżących w tym:	<b>9 877 590,00</b>
- dotacje otrzymane z tyt. pomocy finansowej udzielanej między jst na zad. inwest.	0,00
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europ.	5 000,00
- dotacje celowe otrzymane na realizację własnych zadań bieżących gmin	747 800,00
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	14 790,00
- dotacje z Rządowego Funduszu "Polski Ład"	9 110 000,00
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>41 185 607,30</b>

Załącznik Nr 1b do zarządzenia Nr 9/2023

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 27 stycznia 2023 r.

**Dotacje na zadania zlecone na podstawie porozumień, na zadania własne i subwencje na 2023 rok.**

<b>Dotacje:</b>	<b>3 888 819,00</b>
w tym:	
- dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	3 138 019,00
- 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	747 800,00
<b>Subwencje:</b>	<b>13 228 870,00</b>
w tym:	
- część oświatowa	7 124 207,00
- część wyrównawcza	6 020 245,00
- część równoważąca	84 418,00

**Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej:**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Wartość</b>
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>86 300,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	86 300,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	86 300,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>2 319,00</b>
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 319,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 319,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>45 900,00</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	45 900,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	45 900,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>3 003 500,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 968 600,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 959 100,00
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	9 500,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	300,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	300,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	34 600,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	34 600,00
<b>Razem:</b>				<b>3 138 019,00</b>

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 9/2023

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 27 stycznia 2023 r.

### PLAN WYDATKÓW NA 2023 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>4 293 630,30</b>	<b>0,00</b>	<b>4 293 630,30</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	86 304,30	0,00	86 304,30
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	2 500,00	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 300,00	-500,00	6 800,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	-2 000,00	2 000,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	168 100,00	0,00	168 100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00	-480,00	8 520,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	480,00	480,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>237 180,00</b>	<b>48,00</b>	<b>237 228,00</b>
	75495		Pozostała działalność	10 080,00	48,00	10 128,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	48,00	48,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>3 561 960,00</b>	<b>9 800,00</b>	<b>3 571 760,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 075 210,00	9 500,00	3 084 710,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 604 100,00	9 500,00	2 613 600,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	130 000,00	-1 000,00	129 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 700,00	1 000,00	10 700,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	300,00	300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	300,00	300,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>6 719 349,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 719 349,00</b>
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 919 549,00	0,00	1 919 549,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 084,00	225,00	5 309,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	-225,00	1 775,00
<b>Razem:</b>				<b>44 856 179,30</b>	<b>9 848,00</b>	<b>44 866 027,30</b>

Załącznik Nr 2a do zarządzenia Nr 9/2023

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 27 stycznia 2023 r.

**Wydatki na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej:**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Wartość</b>
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>86 300,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	86 300,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	51 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 500,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 800,00
		4220	Zakup środków żywności	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 800,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>2 319,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 319,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	248,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	36,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 440,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	95,00
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>45 900,00</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	45 900,00
		4300	Zakup usług pozostałych	45 900,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>3 003 500,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 968 600,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 613 600,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	65 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	290 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	34 600,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	34 600,00
<b>Razem:</b>				<b>3 138 019,00</b>



## Uzasadnienie

### DOCHODY

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 48,00 zł**, zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko - Pomorskiego z dnia 25 stycznia 2023r. Nr WFB.I.3121.2.15.2023,

2) **zwiększenie – Dział 855 Rodzina, Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, paragraf 2060 (Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci) o kwotę 9 500,00 zł**, zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko- Pomorskiego z dnia 27 stycznia 2023r. Nr WFB.I.3120.3.4.2023,

3) **zwiększenie – Dział 855 Rodzina, Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny, paragraf 2010 (Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami) o kwotę 300,00 zł**, zgodnie z decyzją Wojewodą Kujawsko- Pomorskiego z dnia 19 stycznia 2023r. Nr WFB.I.3120.3.3.2023,

**W budżecie na 2023 rok ustala się łączną kwotę dochodów w wysokości 41 185 607,30 zł – zgodnie z załącznikami 1, 1a, 1b i 1c.**

### WYDATKI

Plan wydatków na 2022 rok

#### 1) **Dział 750 Administracja publiczna,**

**Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie** – przesunięcie między paragrafami – **zwiększenie** wydatków na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (paragraf 3020) o kwotę **2 500,00 zł**, - **zmniejszenie** wydatków na zakup materiałów i wyposażenia (paragraf 4210) o kwotę **500,00 zł**, na szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej (paragraf 4700) o kwotę **2 000,00 zł**,

**Rozdział 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)** – przesunięcie między paragrafami – **zmniejszenie** wydatków na zakup usług pozostałych (paragraf 4300) o kwotę **480,00 zł**, - **zwiększenie** wydatków na szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej (paragraf 4700) o kwotę **480,00 zł**,

2) **Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, Rozdział 75495 Pozostała działalność** – przesunięcie między rozdziałami i paragrafami – **zwiększenie** wydatków na zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy (paragraf 4350) o kwotę **48,00 zł**,

#### 3) **Dział 855 Rodzina,**

**Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego** – przesunięcie między rozdziałami i paragrafami – **zwiększenie** wydatków na świadczenia społeczne (paragraf 3110) o kwotę **9 500,00 zł**, na dodatkowe wynagrodzenie roczne (paragraf 4040) o kwotę **1 000,00 zł**, - **zmniejszenie** wydatków na wynagrodzenia osobowe pracowników (paragraf 4010) o kwotę **1 000,00 zł**,

**Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny** – przesunięcie między rozdziałami i paragrafami – **zwiększenie** wydatków na zakup materiałów i wyposażenia (paragraf 4210) o kwotę **300,00 zł**,

4) **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, Rozdział 90002 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** – przesunięcie między paragrafami – **zwiększenie** wydatków na dodatkowe wynagrodzenie roczne (paragraf 4040) o kwotę **225,00 zł**, - **zmniejszenie** wydatków na zakup materiałów i wyposażenia (paragraf 4210) o kwotę **225,00 zł**,

**W budżecie na 2023 rok ustala się łączną kwotę wydatków w wysokości 44 866 027,30 zł – zgodnie z załącznikiem nr 2 i 2a.**

**Deficyt budżetowy nie zmniejsza się i wynosi - 3 680 420,00 zł.**

Wójt Gminy Warlubie

**dr inż. Eugeniusz Kłopotek**