

**UCHWAŁA NR LI/398/2023
RADY GMINY WARLUBIE**

z dnia 25 maja 2023 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2023 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2, pkt 4, pkt 9 lit. „d” oraz lit. „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 i 572), art. 211, 212, 214, 215, 222, 235-237, 242-244 i 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1747, 1079, 1768, 1725, 1964, 2414, oraz z 2023 r. poz. 412, 658 i 803) oraz 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 i 185) Rada Gminy Warlubie uchwała, co następuje:

§ 1. W uchwale 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 roku w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2023 rok, zmienionej Zarządzeniem Nr 9/2023 Wójta Gminy Warlubie z dnia 27 stycznia 2023 roku w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2023 rok, zmienionej Uchwałą Nr XLVIII/377/2023 Rady Gminy Warlubie z dnia 23 lutego 2023 roku w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2023 rok, zmienionej Zarządzeniem Nr 17/2023 Wójta Gminy Warlubie z dnia 6 marca 2023 roku w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2023 rok, zmienionej Uchwałą Nr XLIX/384/2023 Rady Gminy Warlubie z dnia 30 marca 2023 roku w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2023 rok, zmienionej Zarządzeniem Nr 23/2023 Wójta Gminy Warlubie z dnia 31 marca 2023 roku w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2023 rok, zmienionej Uchwałą Nr L/390/2023 Rady Gminy Warlubie z dnia 27 kwietnia 2023 roku w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2023 rok, zmienionej Zarządzeniem Nr 34/2023 Wójta Gminy Warlubie z dnia 28 kwietnia 2023 roku w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na 2023 rok, zmienionej Zarządzeniem Nr 35/2023 Wójta Gminy Warlubie z dnia 8 maja 2023 roku w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie 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)	42 897 266,79
- dochody bieżące	32 511 193,68
- dochody majątkowe	10 386 073,11
w tym:	
a) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	3 539 887,36
b) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	833 797,00
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) dotacja 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
l) dochody własne - pozostałe	14 920 466,16
2) wydatki (zgodnie z załącznikiem nr 2, 2a, 2b)	47 470 317,06
w tym:	
a) wydatki majątkowe	12 166 490,00
b) wydatki bieżące	35 303 827,06
w tym:	
dotacje	1 587 200,00
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	18 062 701,53
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 i 1a określającym plan dochodów wprowadza się zmiany określone załącznikiem nr 1 i 1a do niniejszej uchwały.	
3) w załączniku nr 2 określającym plan wydatków wprowadza się zmiany określone załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.	

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Warlubie.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

Przewodnicząca Rady Gminy

Maria Jankowska

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr LI/398/2023

Rady Gminy Warlubie

z dnia 25 maja 2023 r.

PLAN DOCHODÓW NA 2023 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	15 000,00	2 000,00	17 000,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	15 000,00	2 000,00	17 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	15 000,00	2 000,00	17 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	313 280,00	2 000,00	315 280,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	313 280,00	2 000,00	315 280,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	4 000,00	2 000,00	6 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	36 704,00	16,00	36 720,00
	75495		Pozostała działalność	24 304,00	16,00	24 320,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	24 304,00	16,00	24 320,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8 005 303,70	32 700,00	8 038 003,70
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 483 600,00	3 000,00	2 486 600,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 752 000,00	-4 000,00	1 748 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	115 000,00	7 000,00	122 000,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 154 600,00	25 000,00	2 179 600,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	652 000,00	25 000,00	677 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	264 436,70	4 700,00	269 136,70
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	18 000,00	4 700,00	22 700,00
			Razem:	42 860 550,79	36 716,00	42 897 266,79

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	1 391 083,46
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:	3 542 887,36
- z mocy ustawy	3 539 887,36
- 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:	11 176 443,27
- 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	833 797,00
- 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	42 897 266,79

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr LI/398/2023

Rady Gminy Warlubie

z dnia 25 maja 2023 r.

PLAN WYDATKÓW NA 2023 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	286 979,86	11 700,00	298 679,86
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	286 979,86	11 700,00	298 679,86
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	88 479,86	11 700,00	100 179,86
750			Administracja publiczna	4 343 130,30	-7 000,00	4 336 130,30
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 525 200,00	-7 000,00	3 518 200,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 168 430,00	-4 000,00	2 164 430,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	52 000,00	-3 000,00	49 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	219 404,00	16,00	219 420,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	193 300,00	0,00	193 300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	-1 000,00	39 000,00
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00	1 000,00	2 000,00
	75495		Pozostała działalność	24 304,00	16,00	24 320,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	16,00	16,00	32,00
852			Pomoc społeczna	2 428 460,00	-6 000,00	2 422 460,00
	85202		Domy pomocy społecznej	626 925,00	-6 000,00	620 925,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	626 925,00	-6 000,00	620 925,00
855			Rodzina	3 578 951,00	10 000,00	3 588 951,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	7 300,00	4 000,00	11 300,00
		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	5 500,00	3 000,00	8 500,00
		4580	Pozostałe odsetki	1 800,00	1 000,00	2 800,00
	85504		Wspieranie rodziny	75 850,00	6 000,00	81 850,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00	6 000,00	8 500,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 315 827,27	28 000,00	7 343 827,27
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	309 908,27	28 000,00	337 908,27
		4260	Zakup energii	148 065,49	28 000,00	176 065,49
			Razem:	47 433 601,06	36 716,00	47 470 317,06

Uzasadnienie

DOCHODY

Plan dochodów na 2023 rok

1) **zwiększenie – Dział 600 Transport i łączność, Rozdział 60004 Lokalny transport zbiorowy, paragraf 0940 (Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych) o kwotę 2 000,00 zł,**

2) **zwiększenie - Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa, Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami, paragraf 0940 (Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych) o kwotę 2 000,00 zł,**

3) **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 16,00 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko - Pomorskiego z dnia 10 maja 2023r. Nr WFB.I.3121.2.88.2023,**

4) **zmniejszenie – Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, Rozdział 75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, paragraf 0310 (Wpływy z podatku od nieruchomości) o kwotę 4 000,00 zł,**

5) **zwiększenie – Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, Rozdział 75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, paragraf 0320 (Wpływy z podatku rolnego) o kwotę 7 000,00 zł,**

6) **zwiększenie – Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, Rozdział 75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych, paragraf 0320 (Wpływy z podatku rolnego) o kwotę 25 000,00 zł,**

7) **zwiększenie – Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, Rozdział 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw, paragraf 0490 (Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) o kwotę 4 700,00 zł,**

W budżecie na 2023 rok ustala się łączną kwotę dochodów w wysokości 42 897 266,79 zł zgodnie z załącznikami Nr 1 i 1a.

WYDATKI

Plan wydatków na 2023 rok

1) **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa, Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – przesunięcie między działami, rozdziałami i paragrafami – zwiększenie wydatków na zakup materiałów i wyposażenia (paragraf 4210) o kwotę 11 700,00 zł,**

2) **Dział 750 Administracja publiczna, Rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – przesunięcie między działami, rozdziałami i paragrafami – zmniejszenie wydatków na wynagrodzenia osobowe pracowników (paragraf 4010) o kwotę 4 000,00 zł, na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (paragraf 4440) o kwotę 3 000,00 zł,**

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

Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne – przesunięcie między paragrafami – zmniejszenie wydatków na zakup materiałów i wyposażenia (paragraf 4210) o kwotę 1 000,00 zł, - zwiększenie wydatków na zakup środków żywności (paragraf 4220) o kwotę 1 000,00 zł,

Rozdział 75495 Pozostała działalność – przesunięcie między działami, rozdziałami i paragrafami – **zwiększenie** wydatków na zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy (paragraf 4370) o kwotę **16,00 zł**,

4)**Dział 852 Pomoc społeczna, Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej** – przesunięcie między działami, 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**,

5)**Dział 855 Rodzina,**

Rozdział 85501 Świadczenie wychowawcze – przesunięcie między działami, 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 niezależnie lub w nadmiernej wysokości (paragraf 2910) o kwotę **3 000,00 zł**, na pozostałe odsetki (paragraf 4580) o kwotę **1 000,00 zł**,

Rozdział 85504 Wspieranie rodziny – przesunięcie między działami, rozdziałami i paragrafami – **zwiększenie** wydatków na podróże służbowe krajowe (paragraf 4410) o kwotę **6 000,00 zł**,

6)**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg** – przesunięcie między działami, rozdziałami i paragrafami – **zwiększenie** wydatków na zakup energii (paragraf 4260) o kwotę **28 000,00 zł**,

W budżecie na 2023 rok ustala się łączną kwotę wydatków w wysokości 47 470 317,06 zł zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały.

Deficyt budżetowy nie zwiększa się i wynosi - 4 573 050,27 zł.

Przewodnicząca Rady Gminy

Maria Jankowska