



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO

Bydgoszcz, dnia 29 października 2025 r.

Poz. 4807

ZARZĄDZENIE NR 85/2025 WÓJTA GMINY WARLUBIE

z dnia 20 października 2025 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Warlubie na rok 2025

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) art. 256 i 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) 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 2024 r. poz. 167 ze zm.) zarządza się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr X/57/2024 Rady Gminy Warlubie z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy Warlubie na 2025 rok wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 1 pkt 1 - 2 otrzymują brzmienie:

„ 1) prognozowane dochody budżetu (zgodnie z załącznikiem nr 1.1.1.2)	59 211 829,33
- dochody bieżące	47 533 435,47
- dochody majątkowe	11 678 393,86

w tym:

a) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	5 097 301,94
b) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	1 337 165,56
c) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	4 500,00
d) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację zadań bieżących gmin	0,00
e) środki z Rządowego Funduszu "Polski Ład"	6 892 639,15
f) dotacje celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00
g) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	0,00
h) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na zadania inwestycyjne	4 834 640,39
i) środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo- gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00
j) subwencje:	13 049 557,47

w tym: subwencja ogólna z budżetu państwa	108 016,00
środki na uzupełnienie dochodów gminy	
k) dochody własne - pozostałe	27 888 008,82
2) wydatki (zgodnie z załącznikiem nr 2)	63 650 002,21
w tym:	
a) wydatki majątkowe	16 439 763,33
b) wydatki bieżące	47 210 238,88
w tym:	
dotacje	2 421 315,00
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	23 886 776,15
na obsługę długu	788 000,00
rezerwa budżetu	157 000,00
w tym: rezerwa ogólna	62 000,00
rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe	95 000,00".
3) plan finansowy wydatków majątkowych (inwestycyjnych) i źródła ich finansowania pozostaje bez zmian zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.	
4) § 2. pozostaje bez zmian: „ §2. 1) Planowany deficyt budżetu wynosi 4 438 172,88 zł Ustala się źródła pokrycia deficytu budżetowego:	
- pożyczka długoterminowa 3 656 000,00 zł,	
- nadwyżka z lat ubiegłych 283 805,90 zł,	
- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 498 366,98 zł ."	
5) § 3. pozostaje bez zmian: „ § 3. Przedstawia się plan przychodów i rozchodów gminy na rok 2025 według załącznika nr 4 do niniejszej uchwały: przychody w kwocie 5 838 172,88 zł, a rozchody w kwocie 1 400 000,00 zł."	
6) § 10. pozostaje bez zmian: „ §10. Ustala się limit zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych, kredytów i pożyczek zaciąganych na:	
1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w wysokości 1 000 000,00 zł,	
2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 3 656 000,00 zł",	
7) § 11. pozostaje bez zmian: „ Upoważnia się Wójta Gminy do:	
1) zaciągania kredytów i pożyczek	
a) na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetowego w wysokości 1 000 000,00 zł,	
b) na pokrycie występującego w ciągu roku planowanego deficytu budżetowego w wysokości 3 656 000,00 zł,	
2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących, w tym: wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz w zakresie wydatków majątkowych,	
3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.	
4) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.	
5) dokonywania zmian w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych	

z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

2. Określa się wysokość sumy do której Wójt może samodzielnie zaciągać zobowiązania na 1 000 000,00 zł ".

8) w załączniku nr 1 określającym plan dochodów wprowadza się zmiany określone załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia, w załączniku 1.1 określającym plan dochodów budżetowych na 2025 r. wg. ważniejszych źródeł wprowadza się zmiany określone załącznikiem nr 1.1 do niniejszego zarządzenia, w załączniku nr 1.2 określającym plan dochodów i wydatków na zadania zlecone wprowadza się zmiany określone załącznikiem nr 1.2. do niniejszego zarządzenia,

9) w załączniku nr 2 określającym plan wydatków wprowadza się zmiany określone załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

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

Wójt Gminy Warlubie

mgr inż. Mariusz Kosikowski

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 85/2025

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 20 października 2025 r.

PLAN DOCHODÓW NA 2025 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	1 215 414,56	87 990,00	1 303 404,56
	85216		Zasiłki stałe	381 193,00	70 000,00	451 193,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	381 193,00	70 000,00	451 193,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	210 312,00	17 990,00	228 302,00
		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	111 300,00	17 990,00	129 290,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	31 160,00	-4 605,00	26 555,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	31 160,00	-4 605,00	26 555,00
		2040	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	11 160,00	-4 605,00	6 555,00
855			Rodzina	4 004 628,00	797 354,00	4 801 982,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 402 460,00	797 354,00	4 199 814,00
		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	3 384 460,00	797 354,00	4 181 814,00
Razem:				58 331 090,33	880 739,00	59 211 829,33

Załącznik Nr 1.1 do zarządzenia Nr 85/2025

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 20 października 2025 r.

Plan dochodów budżetowych na 2025 rok wg. ważniejszych źródeł:

Treść	Kwota w zł.
1) Wpływy z podatków i opłat ustalonych i pobieranych na podstawie odrębnych ustaw	11 250 281,00
- podatek rolny	875 000,00
- podatek leśny	518 000,00
- podatek od nieruchomości	3 133 000,00
- podatek od środków transportowych	176 000,00
- podatek od spadków i darowizn	31 000,00
- podatek opłacony w formie karty podatkowej od działalności	0,00
- opłata targowa	400,00
- opłata skarbową	31 000,00
- podatek od czynności cywilno - prawnych	336 000,00
- wpływy z usług	3 986 000,00
- opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	219 000,00
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	1 943 881,00
2) odsetki za nieterminowe regulowanie należności i pozostałe odsetki	27 740,04
3) dochody z majątku oraz ze sprzedaży majątku gminy	346 488,85
4) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	15 000,00
5) pozostałe dochody	2 052 507,44
6) udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w tym:	14 195 991,49
- podatek dochodowy od osób prawnych	2 648,53
- podatek dochodowy od osób fizycznych	14 193 342,96
7) dotacje na zadania zlecone i powierzone z zakresu administracji rządowej oraz zadania własne gminy w tym:	5 101 801,94
- z mocy ustawy	5 097 301,94
- na podstawie porozumień	4 500,00
8) subwencja ogólna z budżetu państwa	13 049 557,47
- środki na uzupełnienie dochodów gminy	108 016,00
9) środki na dofinansowanie własnych inwestycji oraz zadań bieżących w tym:	13 064 445,10
- dotacje otrzymane z tyt. pomocy finansowej udzielanej między jst na zad. inwest.	0,00
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europ.	4 834 640,39
- dotacje celowe otrzymane na realizację własnych zadań bieżących gmin	1 337 165,56
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	0,00
- dotacje z Rządowego Funduszu "Polski Ład"	6 892 639,15
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin	0,00
RAZEM	59 211 829,33

Załącznik Nr 1.2 do zarządzenia Nr 85/2025

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 20 października 2025 r.

PLAN DOCHODÓW NA ZADANIA ZLECONE 2025

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	412 866,13
	01095		Pozostała działalność	412 866,13
		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	412 866,13
600			Transport i łączność	17 280,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	17 280,00
		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	17 280,00
750			Administracja publiczna	110 820,61
	75011		Urzędy wojewódzkie	110 820,61
		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	110 820,61
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	115 253,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 329,00
		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	2 329,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	112 924,00
		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	112 924,00
801			Oświata i wychowanie	49 086,20
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	49 086,20
		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	49 086,20
852			Pomoc społeczna	134 586,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	129 290,00
		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	129 290,00
	85295		Pozostała działalność	5 296,00
		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	5 296,00
855			Rodzina	4 257 410,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 181 814,00

		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	4 181 814,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	185,00
		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	185,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	75 411,00
		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	75 411,00
Razem:				5 097 301,94

PLAN WYDATKÓW NA ZADANIA ZLECONE 2025

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i leśnictwo	412 866,13
	01095		Pozostała działalność	412 866,13
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 004,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	847,19
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	63,87
		4300	Zakup usług pozostałych	2 144,33
		4430	Różne opłaty i składki	404 770,78
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	35,96
600			Transport i łączność	17 280,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	17 280,00
		4300	Zakup usług pozostałych	17 280,00
750			Administracja publiczna	110 820,61
	75011		Urzędy wojewódzkie	110 820,61
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 700,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	77 400,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 900,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 644,95
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 226,66
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	819,15
		4220	Zakup środków żywności	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	906,45
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 723,40
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	115 253,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 329,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	270,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	40,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 560,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	459,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	112 924,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	67 200,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 172,09
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	712,98
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	33 710,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 531,90
		4300	Zakup usług pozostałych	866,93
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 276,50

		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	429,90
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	23,70
801			Oświata i wychowanie	49 086,20
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	49 086,20
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 899,02
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	29 187,18
852			Pomoc społeczna	134 586,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	129 290,00
		4300	Zakup usług pozostałych	129 290,00
	85295		Pozostała działalność	5 296,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 296,00
855			Rodzina	4 257 410,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 181 814,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 591 814,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	550 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	185,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	135,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	75 411,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	75 411,00
Razem:				5 097 301,94

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 85/2025

Wójta Gminy Warlubie

z dnia 20 października 2025 r.

PLAN WYDATKÓW 2025 R.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	3 467 834,56	87 990,00	3 555 824,56
	85216		Zasiłki stałe	381 193,00	70 000,00	451 193,00
		3110	Świadczenia społeczne	381 193,00	70 000,00	451 193,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	937 911,56	0,00	937 911,56
		4410	Podróże służbowe krajowe	16 625,50	-4 125,50	12 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 300,00	4 125,50	20 425,50
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	789 312,00	17 990,00	807 302,00
		4300	Zakup usług pozostałych	326 334,60	17 990,00	344 324,60
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	50 160,00	-4 605,00	45 555,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	35 160,00	-4 605,00	30 555,00
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	11 160,00	-4 605,00	6 555,00
855			Rodzina	4 257 628,00	797 354,00	5 054 982,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 636 710,00	797 354,00	4 434 064,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 894 460,00	697 354,00	3 591 814,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	478 900,00	100 000,00	578 900,00
	85504		Wspieranie rodziny	126 822,00	0,00	126 822,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	-273,40	726,60
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 450,00	273,40	2 723,40
Razem:				62 769 263,21	880 739,00	63 650 002,21