

ZARZĄDZENIE NR 156/2025

WÓJTA GMINY DĘBNICA KASZUBSKA

z dnia 17 września 2025 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy Dębica Kaszubska na 2025 rok

Na podstawie art. 257 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530¹⁾) z §18 ust. 1 pkt 3 i 5 oraz ust. 2 pkt 1 i 2 uchwały nr IX/115/2024 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Dębica Kaszubska na rok 2025, zarządza się, co następuje:

§ 1. 1. Zwiększa się dochody budżetowe o kwotę 170 512 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia, w tym zwiększa się dochody bieżące o kwotę 170 512 zł.

2. Zwiększa się wydatki budżetowe o kwotę 170 512 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia, w tym zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 170 512 zł.

§ 2. 1. Po dokonanych zmianach budżet gminy zamyka się następującymi kwotami:

1) dochody budżetowe: 99 169 664,26 zł, w tym:

a) dochody bieżące: 71 289 841,97 zł,

b) dochody majątkowe: 27 879 822,29 zł;

2) wydatki budżetowe: 107 969 664,26 zł, w tym:

a) wydatki bieżące: 71 690 496,35 zł,

b) wydatki majątkowe: 36 279 167,91 zł.

2. Wynik finansowy – deficyt budżetowy w wysokości 8 800 000 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętego kredytu w kwocie 7 500 000 zł oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 1 300 000 zł:

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Dębica Kaszubska

Iwona Warkocka

¹⁾(Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w 2025 r. poz. 39, poz. 1180, z 2024 r. poz. 1572, 1717, 1756, 1907; z 2022 r. poz. 1079; z 2021 r. poz.2054)

Po stronie dochodów dokonuje się zmian

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 156/2025 Wójta Gminy Dębica Kaszubska z dnia 17 września 2025r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	26 536 790,97	19 582,00	26 556 372,97
	75814		Różne rozliczenia finansowe	164 887,23	19 582,00	184 469,23
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	156 771,00	19 582,00	176 353,00
852			Pomoc społeczna	3 350 906,78	150 830,00	3 501 736,78
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	348 000,00	99 000,00	447 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	348 000,00	99 000,00	447 000,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	407 150,00	8 000,00	415 150,00
		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	160 000,00	8 000,00	168 000,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	391 500,00	43 040,00	434 540,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	391 500,00	43 040,00	434 540,00
	85295		Pozostała działalność	59 878,78	790,00	60 668,78
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	3 282,78	790,00	4 072,78
855			Rodzina	5 430 490,70	100,00	5 430 590,70
	85503		Karta Dużej Rodziny	404,00	100,00	504,00
		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	400,00	100,00	500,00
Razem:				98 999 152,26	170 512,00	99 169 664,26

Po stronie wydatków dokonuje się następujących zmian:

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 156/2025 Wójta Gminy Dębica Kaszubska z dnia 17 września 2025r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 442 569,81	0,00	3 442 569,81
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	3 118 469,81	0,00	3 118 469,81
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 250,00	2 250,00	17 500,00
		4260	Zakup energii	213 232,76	0,00	213 232,76
		4300	Zakup usług pozostałych	341 375,13	-2 250,00	339 125,13
750			Administracja publiczna	12 323 343,94	0,00	12 323 343,94
	75095		Pozostała działalność	1 739 045,10	0,00	1 739 045,10
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	162 190,34	-500,00	161 690,34
		4300	Zakup usług pozostałych	137 241,91	500,00	137 741,91
801			Oświata i wychowanie	36 030 870,09	19 582,00	36 050 452,09
	80101		Szkoły podstawowe	18 577 086,62	54 806,00	18 631 892,62
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	10 667,00	1 375,00	12 042,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	441 571,00	12 000,00	453 571,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 985 394,13	16 000,00	2 001 394,13
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 500,00	1 000,00	16 500,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	139 023,00	17 047,00	156 070,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	6 365 445,00	15 881,00	6 381 326,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	487 676,00	-8 497,00	479 179,00
	80104		Przedszkola	6 088 535,08	-134 943,00	5 953 592,08
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	138 169,00	-6 000,00	132 169,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	916 205,00	-112 000,00	804 205,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	68 868,00	-435,00	68 433,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	512 238,00	-20 000,00	492 238,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	75 616,00	-13 000,00	62 616,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	-3 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	115 760,00	7 500,00	123 260,00
		4260	Zakup energii	133 290,00	-40 000,00	93 290,00
		4270	Zakup usług remontowych	34 600,00	-15 000,00	19 600,00

	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 500,00	-300,00	5 200,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 100,00	-1 100,00	1 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	13 201,00	-9 873,00	3 328,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 581,00	910,00	4 491,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 700 294,42	89 681,00	1 789 975,42
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	136 416,00	-12 326,00	124 090,00
80107		Świetlice szkolne	311 934,81	0,00	311 934,81
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 220,00	-1 512,00	18 708,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	1 512,00	1 512,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	979 760,00	250,00	980 010,00
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	3 500,00	250,00	3 750,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	463 982,00	-7 500,00	456 482,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 500,00	-7 500,00	16 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	0,00	640,00	640,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 300,00	-640,00	2 660,00
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	498 944,64	-1 470,00	497 474,64
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 470,00	-1 470,00	0,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 481 536,29	108 439,00	1 589 975,29
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	64 962,00	-6 000,00	58 962,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	14 342,00	-14 342,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	182 246,00	-10 000,00	172 246,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	759 348,00	138 781,00	898 129,00
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	75 821,33	0,00	75 821,33
	2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	353,93	-129,19	224,74
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	732,49	1 047,47	1 779,96
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	55 762,14	-918,28	54 843,86
852		Pomoc społeczna	10 240 313,29	150 830,00	10 391 143,29
85203		Ośrodki wsparcia	3 095 289,51	0,00	3 095 289,51
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	1 031,00	3 031,00

	4300	Zakup usług pozostałych	150 262,00	-3 031,00	147 231,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 007,00	2 000,00	7 007,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	414 000,00	99 000,00	513 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	414 000,00	99 000,00	513 000,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 565 569,29	-2 000,00	2 563 569,29
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 569,00	-2 000,00	37 569,00
	4300	Zakup usług pozostałych	123 338,88	-3 972,00	119 366,88
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	42 099,00	3 972,00	46 071,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	992 973,71	8 000,00	1 000 973,71
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	-357,30	2 642,70
	4300	Zakup usług pozostałych	21 686,00	6 367,00	28 053,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 712,00	1 990,30	17 702,30
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	521 500,00	43 040,00	564 540,00
	3110	Świadczenia społeczne	521 500,00	43 040,00	564 540,00
85231		Pomoc dla cudzoziemców	3 282,78	790,00	4 072,78
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	2 914,00	790,00	3 704,00
85295		Pozostała działalność	418 298,00	2 000,00	420 298,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 000,00	2 000,00
855		Rodzina	10 639 499,95	100,00	10 639 599,95
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 242 265,90	0,00	5 242 265,90
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00	-800,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	4 440 017,90	192 594,50	4 632 612,40
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	170 000,00	-36 000,00	134 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	580 000,00	-141 000,00	439 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 500,00	-3 000,00	1 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 031,53	-3 600,00	2 431,53
	4260	Zakup energii	2 465,00	-377,55	2 087,45
	4270	Zakup usług remontowych	1 500,00	-1 500,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	-245,75	154,25
	4300	Zakup usług pozostałych	19 216,47	-4 900,00	14 316,47
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00	-471,00	129,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	-200,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 835,00	611,80	5 446,80

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	-1 112,00	888,00
85503		Karta Dużej Rodziny	400,00	100,00	500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	131,00	83,00	214,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23,00	15,00	38,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4,00	2,00	6,00
85504		Wspieranie rodziny	272 818,80	0,00	272 818,80
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	58,00	1 058,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	8 280,00	-720,70	7 559,30
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 238,00	662,70	5 900,70
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 211 324,19	0,00	9 211 324,19
	90095	Pozostała działalność	265 776,73	0,00	265 776,73
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 255,29	-1 139,36	26 115,93
	4300	Zakup usług pozostałych	47 100,00	1 139,36	48 239,36
Razem:			107 799 152,26	170 512,00	107 969 664,26

Uzasadnienie

Zmiany budżetu Gminy Dębica Kaszubska spowodowane są wprowadzeniem zmian do planu finansowego:

- po stronie dochodów zmiany spowodowane są otrzymaniem środków z Funduszu Pomocy od Wojewody Pomorskiego w kwocie 20 372 zł oraz zwiększeniem dotacji celowej od Wojewody Pomorskiego w kwocie 150 140 zł

- po stronie wydatkowej zmiany spowodowane są wprowadzeniem do budżetu zwiększeń w wyniku wprowadzenia środków na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy i zwiększeniem dotacji celowej a także przeniesienia środków w planie wydatków według właściwości klasyfikacji budżetowej w planie Urzędu i podległych jednostek.