

ZARZĄDZENIE NR 173/2025

WÓJTA GMINY DĘBNICA KASZUBSKA

z dnia 13 października 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⁾) §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 1 308 549,65 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia, w tym zwiększa się dochody bieżące o kwotę 594 446,34 zł oraz dochody majątkowe o kwotę 714 103,31 zł.

2. Zwiększa się wydatki budżetowe o kwotę 1 308 549,65 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia, w tym zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 594 446,34 zł oraz wydatki majątkowe o kwotę 714 103,31 zł.

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

1) dochody budżetowe: 102 132 062,33 zł, w tym:

a) dochody bieżące: 7 489 745,01 zł,

b) dochody majątkowe: 28 642 317,32 zł;

2) wydatki budżetowe: 110 932 062,33 zł, w tym:

a) wydatki bieżące: 73 877 457,11 zł,

b) wydatki majątkowe: 37 054 605,22 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. 1080, 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 173/2025 Wójta Gminy Dębica Kaszubska z dnia 13 października 2025r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	3 626 288,73	578 946,34	4 205 235,07
	01095		Pozostała działalność	3 066 968,17	578 946,34	3 645 914,51
		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	692 968,17	578 946,34	1 271 914,51
752			Obrona narodowa	143,33	714 103,31	714 246,64
	75295		Pozostała działalność	0,00	714 103,31	714 103,31
		6310	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	0,00	714 103,31	714 103,31
852			Pomoc społeczna	3 652 989,78	500,00	3 653 489,78
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	73 000,00	500,00	73 500,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	73 000,00	500,00	73 500,00
855			Rodzina	6 586 840,70	15 000,00	6 601 840,70
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	117 500,00	15 000,00	132 500,00
		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	117 500,00	15 000,00	132 500,00
Razem:				100 823 512,68	1 308 549,65	102 132 062,33

Po stronie wydatków dokonuje się następujących zmian:

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 173/2025 Wójta Gminy Dębica Kaszubska z dnia 13 października 2025r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	3 902 541,73	578 946,34	4 481 488,07
	01095		Pozostała działalność	3 268 226,17	578 946,34	3 847 172,51
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 450,00	9 000,00	18 450,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 610,73	1 400,00	3 010,73
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	231,53	200,00	431,53
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	950,15	751,89	1 702,04
		4430	Różne opłaty i składki	679 380,56	567 594,45	1 246 975,01
750			Administracja publiczna	12 332 190,57	0,00	12 332 190,57
	75095		Pozostała działalność	1 752 656,11	0,00	1 752 656,11
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	168 846,40	3 570,00	172 416,40
		4300	Zakup usług pozostałych	143 196,86	-3 570,00	139 626,86
752			Obrona narodowa	643,33	714 103,31	714 746,64
	75295		Pozostała działalność	0,00	714 103,31	714 103,31
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	714 103,31	714 103,31
801			Oświata i wychowanie	36 226 955,09	0,00	36 226 955,09
	80101		Szkoły podstawowe	18 530 395,62	76 000,00	18 606 395,62
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	-5 000,00	10 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	45 500,00	500,00	46 000,00
		4260	Zakup energii	448 927,00	-22 000,00	426 927,00
		4300	Zakup usług pozostałych	615 982,00	31 500,00	647 482,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 000,00	-3 500,00	7 500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	16 500,00	-2 500,00	14 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	6 381 326,00	77 000,00	6 458 326,00
	80104		Przedszkola	5 974 104,08	0,00	5 974 104,08
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	62 616,00	-2 000,00	60 616,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	123 260,00	-1 443,00	121 817,00
		4270	Zakup usług remontowych	18 500,00	1 443,00	19 943,00
		4300	Zakup usług pozostałych	548 329,00	2 000,00	550 329,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	980 010,00	37 000,00	1 017 010,00
		4300	Zakup usług pozostałych	574 760,00	37 000,00	611 760,00

	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	224,74	129,19	353,93
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	17 395,37	-129,19	17 266,18
	80195		Pozostała działalność	7 534 572,46	-113 000,00	7 421 572,46
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	160 017,44	-90 000,00	70 017,44
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	27 595,45	-23 000,00	4 595,45
851			Ochrona zdrowia	420 358,31	0,00	420 358,31
	85153		Zwalczanie narkomanii	10 000,00	0,00	10 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	-2 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	2 000,00	10 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	200 237,31	0,00	200 237,31
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 862,99	-600,00	80 262,99
		4220	Zakup środków żywności	0,00	600,00	600,00
852			Pomoc społeczna	10 394 396,29	500,00	10 394 896,29
	85203		Ośrodki wsparcia	3 182 144,51	0,00	3 182 144,51
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	75 163,00	12 000,00	87 163,00
		4220	Zakup środków żywności	54 627,00	-3 000,00	51 627,00
		4260	Zakup energii	15 300,00	4 000,00	19 300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	147 231,00	-13 111,40	134 119,60
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 700,00	500,00	4 200,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 801,00	-388,60	1 412,40
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	73 000,00	500,00	73 500,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	73 000,00	500,00	73 500,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 474 569,29	0,00	2 474 569,29
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 200,00	1 200,00	7 400,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	19 000,00	-3 000,00	16 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	19 000,00	3 000,00	22 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 831,00	-1 200,00	3 631,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	941 973,71	0,00	941 973,71

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	516 325,00	-2 200,00	514 125,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	194 868,00	2 200,00	197 068,00
	4300	Zakup usług pozostałych	28 053,00	-400,00	27 653,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	400,00	400,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	400,00	4 400,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 478,00	-400,00	2 078,00
85295		Pozostała działalność	420 298,00	0,00	420 298,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	-400,00	1 600,00
	4220	Zakup środków żywności	0,00	400,00	400,00
855		Rodzina	11 943 849,95	15 000,00	11 958 849,95
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 390 015,90	0,00	6 390 015,90
	3110	Świadczenia społeczne	5 758 362,40	-51 000,00	5 707 362,40
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	441 583,00	50 000,00	491 583,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 431,53	1 000,00	3 431,53
85504		Wspieranie rodziny	272 818,80	0,00	272 818,80
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	-875,00	3 125,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 058,00	-125,00	933,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	1 100,00	1 100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 800,00	804,00	2 604,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 308,00	-904,00	404,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	117 500,00	15 000,00	132 500,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	117 500,00	15 000,00	132 500,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 226 474,69	0,00	9 226 474,69
90095		Pozostała działalność	286 337,37	0,00	286 337,37
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 576,57	1 139,36	30 715,93
	4300	Zakup usług pozostałych	49 339,36	-1 139,36	48 200,00
Razem:			109 623 512,68	1 308 549,65	110 932 062,33

Uzasadnienie

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

- po stronie dochodów zmiany spowodowane są otrzymaniem dotacji celowych od Wojewody Pomorskiego w kwocie 1 308 549,65 zł na realizację zadań własnych i zleconych w tym majątkowych (w kwocie 714 103,31 zł) na realizację zadań w ramach Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej.

- po stronie wydatkowej zmiany spowodowane są wprowadzeniem do budżetu zwiększeń w wyniku przyznanych dotacji celowych od Wojewody Pomorskiego w tym na zadania inwestycyjne z otrzymanej dotacji celowej z przeznaczeniem na zakupy inwestycyjne na realizację zadań w ramach Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej (w kwocie 714 103,1 zł), a także przeniesienia środków w planie wydatków według właściwości klasyfikacji budżetowej w planie Urzędu i podległych jednostek.