

ZARZĄDZENIE NR 178/2025

WÓJTA GMINY DĘBNICA KASZUBSKA

z dnia 30 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 2025 r. poz. 1483, poz. 39; z 2021 r. poz. 2054) §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 59.542,67 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Zwiększa się wydatki budżetowe o kwotę 59.542,67 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

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

1) dochody budżetowe: 102 295 234,00 zł, w tym:

a) dochody bieżące: 73 640 087,68 zł,

b) dochody majątkowe: 28 655 146,32 zł;

2) wydatki budżetowe: 111 095 234,00 zł, w tym:

a) wydatki bieżące: 74 002 275,25 zł,

b) wydatki majątkowe: 37 092 958,75 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

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 178/2025 Wójta Gminy Dębica Kaszubska z dnia 30 października 2025 r.

Po stronie dochodów dokonuje się następujących zmian:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	26 762 643,97	18 830,00	26 781 473,97
	75814		Różne rozliczenia finansowe	390 740,23	18 830,00	409 570,23
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	176 353,00	18 830,00	195 183,00
852			Pomoc społeczna	3 653 489,78	32 212,67	3 685 702,45
	85203		Ośrodki wsparcia	883 889,00	23 725,00	907 614,00
		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	747 474,00	23 725,00	771 199,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	73 500,00	8 000,00	81 500,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	73 500,00	8 000,00	81 500,00
	85295		Pozostała działalność	60 668,78	487,67	61 156,45
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	4 072,78	487,67	4 560,45
855			Rodzina	6 601 840,70	8 500,00	6 610 340,70
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 440 115,90	1 500,00	6 441 615,90
		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	60 670,00	1 500,00	62 170,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	132 500,00	7 000,00	139 500,00
		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	132 500,00	7 000,00	139 500,00

Razem:	102 235 691,33	59 542,67	102 295 234,00
---------------	----------------	-----------	----------------

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 178/2025 Wójta Gminy Dębica Kaszubska z dnia 30 października 2025 r.

Po stronie wydatków dokonuje się następujących zmian:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	12 553 846,74	0,00	12 553 846,74
	60016		Drogi publiczne gminne	11 843 355,18	0,00	11 843 355,18
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 000,00	10 000,00	70 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	235 326,32	-10 000,00	225 326,32
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 445 072,68	0,00	3 445 072,68
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	3 120 972,68	0,00	3 120 972,68
		4300	Zakup usług pozostałych	335 625,13	0,00	335 625,13
750			Administracja publiczna	12 521 636,41	0,00	12 521 636,41
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	10 030 344,43	0,00	10 030 344,43
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	312 445,59	30 000,00	342 445,59
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	40 000,00	-40 000,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	60 000,00	10 000,00	70 000,00
	75095		Pozostała działalność	1 908 452,98	0,00	1 908 452,98
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	35 885,00	-1 385,00	34 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	164 087,79	7 638,98	171 726,77
		4300	Zakup usług pozostałych	146 752,34	-6 253,98	140 498,36
801			Oświata i wychowanie	36 289 955,09	18 830,00	36 308 785,09
	80101		Szkoły podstawowe	18 611 395,62	18 080,00	18 629 475,62
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	12 042,00	1 322,00	13 364,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	156 070,00	16 758,00	172 828,00
	80104		Przedszkola	5 974 104,08	0,00	5 974 104,08
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	121 817,00	-7 500,00	114 317,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	21 000,00	7 500,00	28 500,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	1 022 010,00	750,00	1 022 760,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	3 750,00	750,00	4 500,00
	80195		Pozostała działalność	7 474 572,46	0,00	7 474 572,46

	2007	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 205	229 963,71	3 212,33	233 176,04
	2009	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 205	13 527,28	188,96	13 716,24
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 811,17	-3 770,69	5 040,48
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	518,74	-221,81	296,93
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 227,72	-628,05	599,67
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	72,28	-36,94	35,34
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	205 640,51	3 777,78	209 418,29
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	12 096,50	222,22	12 318,72
	4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	444,81	-374,47	70,34
	4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	55,19	-22,03	33,16
	4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	30 450,35	-2 216,89	28 233,46
	4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 793,71	-130,41	1 663,30
851		Ochrona zdrowia	450 033,54	0,00	450 033,54
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	229 912,54	0,00	229 912,54
	4300	Zakup usług pozostałych	33 200,00	-124,00	33 076,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 360,00	124,00	1 484,00
852		Pomoc społeczna	10 394 896,29	32 212,67	10 427 108,96
	85203	Ośrodki wsparcia	3 182 144,51	23 725,00	3 205 869,51
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	638 660,00	17 225,00	655 885,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	110 269,00	6 500,00	116 769,00
	4260	Zakup energii	19 300,00	-2 500,00	16 800,00
	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	-2 000,00	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	134 119,60	2 816,00	136 935,60
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	38 487,00	1 684,00	40 171,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	73 500,00	8 000,00	81 500,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	73 500,00	8 000,00	81 500,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	513 000,00	-3 000,00	510 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	513 000,00	-3 000,00	510 000,00

85216		Zasiłki stałe	888 398,00	10 000,00	898 398,00
	3110	Świadczenia społeczne	888 398,00	10 000,00	898 398,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 432 069,29	0,00	2 432 069,29
	3110	Świadczenia społeczne	32 607,00	-3 000,00	29 607,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	37 569,00	7 000,00	44 569,00
	4260	Zakup energii	59 000,00	-5 499,00	53 501,00
	4270	Zakup usług remontowych	25 000,00	-5 000,00	20 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	121 408,88	-7 600,00	113 808,88
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	9 499,00	9 499,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	25 000,00	4 600,00	29 600,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	923 917,71	-7 000,00	916 917,71
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	118 874,71	-7 000,00	111 874,71
85231		Pomoc dla cudzoziemców	4 072,78	487,67	4 560,45
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	3 704,00	444,00	4 148,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	75,00	37,00	112,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	293,78	6,67	300,45
85295		Pozostała działalność	523 854,00	0,00	523 854,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00	0,00	120 000,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	122 925,00	0,00	122 925,00
	85395	Pozostała działalność	122 925,00	0,00	122 925,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	2 500,00	2 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	31 720,00	-2 500,00	29 220,00
855		Rodzina	11 958 849,95	8 500,00	11 967 349,95
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 390 015,90	1 500,00	6 391 515,90
	3110	Świadczenia społeczne	5 707 362,40	1 500,00	5 708 862,40
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	132 500,00	7 000,00	139 500,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	132 500,00	7 000,00	139 500,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 992 677,82	0,00	8 992 677,82
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	90 258,30	4 026,13	94 284,43
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	46 360,70	-4 887,68	41 473,02
	4300	Zakup usług pozostałych	40 297,60	8 913,81	49 211,41

90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	921 354,00	-5 000,00	916 354,00
	4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	-5 000,00	15 000,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	642 000,00	5 000,00	647 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	26 000,00	5 000,00	31 000,00
90095		Pozostała działalność	289 386,10	-4 026,13	285 359,97
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 715,93	-200,51	30 515,42
	4300	Zakup usług pozostałych	48 200,00	-4 026,13	44 173,87
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	181 826,17	200,51	182 026,68

Razem:			111 035 691,33	59 542,67	111 095 234,00
---------------	--	--	----------------	-----------	----------------

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 oraz środków z Funduszu Pomocy.

- po stronie wydatkowej zmiany spowodowane są wprowadzeniem do budżetu zwiększeń w wyniku przyznanych dotacji celowych od Wojewody Pomorskiego oraz z Funduszu Pomocy a także przeniesienia środków w planie wydatków według właściwości klasyfikacji budżetowej w planie Urzędu i podległych jednostek.