

ZARZĄDZENIE NR 187/2025

WÓJTA GMINY DĘBNICA KASZUBSKA

z dnia 14 listopada 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. 39¹⁾ 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 973 737,82 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia, w tym zwiększa się dochody bieżące o kwotę 973 737,82 zł.

2. Zwiększa się wydatki budżetowe o kwotę 973 737,82 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia w tym zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 973 737,82 zł.

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

1) dochody budżetowe: 103 268 971,82 zł, w tym:

a) dochody bieżące: 74 613 825,50 zł,

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

2) wydatki budżetowe: 112 068 971,82 zł, w tym:

a) wydatki bieżące: 74 975 812,56 zł,

b) wydatki majątkowe: 37 093 159,26 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⁾ Brak treści przypisu

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 187/2025 Wójta Gminy Dębica Kaszubska z dnia 14 listopada 2025 r.

Po stronie dochodów dokonuje się następujących zmian:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	974 950,65	7 575,82	982 526,47
	75011		Urzędy wojewódzkie	158 589,00	3 000,00	161 589,00
		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	158 539,00	3 000,00	161 539,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	125 737,16	4 575,82	130 312,98
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	4 575,82	4 575,82
801			Oświata i wychowanie	7 399 068,73	58 942,00	7 458 010,73
	80104		Przedszkola	560 192,92	60 000,00	620 192,92
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	60 000,00	60 000,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	75 821,33	-1 058,00	74 763,33
		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	73 890,00	-1 058,00	72 832,00
851			Ochrona zdrowia	0,00	671,00	671,00
	85195		Pozostała działalność	0,00	671,00	671,00
		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	0,00	671,00	671,00
852			Pomoc społeczna	3 685 702,45	215 949,00	3 901 651,45
	85216		Zasiłki stałe	874 398,00	199 502,00	1 073 900,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	874 398,00	199 502,00	1 073 900,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	436 744,00	15 966,00	452 710,00

		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	17 676,00	7 763,00	25 439,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	411 468,00	8 203,00	419 671,00
	85295		Pozostała działalność	61 156,45	481,00	61 637,45
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	4 560,45	481,00	5 041,45
855			Rodzina	6 610 340,70	690 600,00	7 300 940,70
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 441 615,90	680 000,00	7 121 615,90
		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	6 328 248,00	680 000,00	7 008 248,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	504,00	100,00	604,00
		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	500,00	100,00	600,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	139 500,00	10 500,00	150 000,00
		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	139 500,00	10 500,00	150 000,00
Razem:				102 295 234,00	973 737,82	103 268 971,82

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 187/2025 Wójta Gminy Dębica Kaszubska z dnia 14 listopada 2025 r.

Po stronie wydatków dokonują się zmian:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	12 521 636,41	7 575,82	12 529 212,23
	75011		Urzędy wojewódzkie	158 539,00	3 000,00	161 539,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	124 000,00	2 510,25	126 510,25
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 420,00	428,25	21 848,25
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 119,00	61,50	6 180,50
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	338 200,00	0,00	338 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 200,00	-100,00	5 100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	100,00	6 100,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	10 030 344,43	4 575,82	10 034 920,25
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 486 672,00	4 575,82	6 491 247,82
	75095		Pozostała działalność	1 908 452,98	0,00	1 908 452,98
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	171 726,77	424,13	172 150,90
		4300	Zakup usług pozostałych	140 498,36	-424,13	140 074,23
801			Oświata i wychowanie	36 308 785,09	58 942,00	36 367 727,09
	80101		Szkoły podstawowe	18 629 475,62	-4 633,88	18 624 841,74
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	453 571,00	-3 000,00	450 571,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 953 394,13	-7 400,00	1 945 994,13
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 539 819,00	18 689,00	1 558 508,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	198 896,00	-11 000,00	187 896,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	459 001,00	-7 910,30	451 090,70
		4260	Zakup energii	426 927,00	-2 000,00	424 927,00
		4270	Zakup usług remontowych	103 580,00	-2 000,00	101 580,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	17 700,00	-240,00	17 460,00
		4300	Zakup usług pozostałych	652 482,00	15 240,00	667 722,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	13 856,00	-1 000,00	12 856,00
		4430	Różne opłaty i składki	20 500,00	-2 500,00	18 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	429 764,49	12 087,42	441 851,91
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00	400,00	3 400,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	14 000,00	-1 000,00	13 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	25 924,00	-1 000,00	24 924,00

	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	6 458 326,00	-12 000,00	6 446 326,00
80104		Przedszkola	5 974 104,08	56 335,50	6 030 439,58
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	804 205,00	-7 466,56	796 738,44
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	490 645,00	3 000,00	493 645,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	114 317,00	4 500,00	118 817,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	28 500,00	60 000,00	88 500,00
	4260	Zakup energii	93 290,00	-5 000,00	88 290,00
	4270	Zakup usług remontowych	19 943,00	-1 500,00	18 443,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 200,00	-500,00	4 700,00
	4300	Zakup usług pozostałych	550 329,00	3 000,00	553 329,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 732,00	-500,00	4 232,00
	4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	-2 500,00	2 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	149 228,66	3 302,06	152 530,72
80107		Świetlice szkolne	311 934,81	303,34	312 238,15
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 221,00	900,00	10 121,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 708,00	-1 439,00	17 269,00
	4270	Zakup usług remontowych	10 380,00	-300,00	10 080,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 825,81	142,34	8 968,15
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	205 643,00	1 000,00	206 643,00
80113		Dowózienie uczniów do szkół	1 022 760,00	2 180,00	1 024 940,00
	4300	Zakup usług pozostałych	616 760,00	2 180,00	618 940,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	455 382,00	-2 600,00	452 782,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 565,00	-2 600,00	8 965,00
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	586 442,64	-2 809,80	583 632,84
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 750,64	-2 809,80	10 940,84
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 704 704,29	11 768,39	1 716 472,68
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	172 246,00	4 483,71	176 729,71
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	-1 000,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	56 350,29	-7 686,39	48 663,90
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	990 129,00	15 971,07	1 006 100,07
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	75 821,33	-1 058,00	74 763,33

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 779,96	-1 058,00	721,96
	80195		Pozostała działalność	7 474 572,46	-543,55	7 474 028,91
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	155 725,56	-543,55	155 182,01
851			Ochrona zdrowia	450 033,54	671,00	450 704,54
	85195		Pozostała działalność	210 121,00	671,00	210 792,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	561,00	561,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	97,00	97,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	13,00	13,00
852			Pomoc społeczna	10 427 108,96	215 949,00	10 643 057,96
	85203		Ośrodki wsparcia	3 205 869,51	0,00	3 205 869,51
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	655 885,00	2 550,00	658 435,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	116 769,00	690,00	117 459,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20 525,00	-300,00	20 225,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	87 163,00	1 920,00	89 083,00
		4220	Zakup środków żywności	51 627,00	-5 000,00	46 627,00
		4260	Zakup energii	16 800,00	-800,00	16 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	-1 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	136 935,60	4 000,00	140 935,60
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 200,00	-360,00	3 840,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	7 330,00	-692,00	6 638,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 007,00	-1 008,00	5 999,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	18 000,00	0,00	18 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	505,90	-0,01	505,89
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	56,31	-8,63	47,68
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	600,00	3 100,00
		4220	Zakup środków żywności	500,00	-75,38	424,62
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	110,48	6 110,48
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 100,00	-626,46	1 473,54
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	510 000,00	6 000,00	516 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	510 000,00	6 000,00	516 000,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	34 400,00	650,00	35 050,00
		3110	Świadczenia społeczne	34 400,00	650,00	35 050,00
	85216		Zasiłki stałe	898 398,00	199 502,00	1 097 900,00
		3110	Świadczenia społeczne	898 398,00	199 502,00	1 097 900,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 432 069,29	28 966,00	2 461 035,29
		3110	Świadczenia społeczne	29 607,00	7 456,00	37 063,00

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 609 572,00	8 203,00	1 617 775,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	300 620,00	-10 000,00	290 620,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	44 569,00	5 307,00	49 876,00
	4300	Zakup usług pozostałych	113 808,88	20 000,00	133 808,88
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 631,00	-2 000,00	1 631,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	916 917,71	0,00	916 917,71
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	494 125,00	-6 500,00	487 625,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	111 874,71	6 500,00	118 374,71
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 642,70	1 000,00	3 642,70
	4300	Zakup usług pozostałych	27 653,00	-1 000,00	26 653,00
85231		Pomoc dla cudzoziemców	4 560,45	481,00	5 041,45
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	4 148,00	467,00	4 615,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	112,00	14,00	126,00
85295		Pozostała działalność	523 854,00	-19 650,00	504 204,00
	3110	Świadczenia społeczne	310 556,00	-19 650,00	290 906,00
855		Rodzina	11 967 349,95	690 600,00	12 657 949,95
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 391 515,90	680 000,00	7 071 515,90
	3110	Świadczenia społeczne	5 708 862,40	586 400,00	6 295 262,40
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	149 000,00	4 129,40	153 129,40
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	491 583,00	90 091,16	581 674,16
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 868,00	12,97	1 880,97
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 431,53	-633,53	2 798,00
85503		Karta Dużej Rodziny	500,00	100,00	600,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	214,00	83,00	297,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38,00	15,00	53,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6,00	2,00	8,00
85504		Wspieranie rodziny	272 818,80	0,00	272 818,80
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	36 241,80	265,00	36 506,80
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 154,00	40,00	5 194,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 125,00	-305,00	2 820,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	139 500,00	10 500,00	150 000,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	139 500,00	10 500,00	150 000,00

Razem:	111 095 234,00	973 737,82	112 068 971,82
---------------	----------------	------------	----------------

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.