

ZARZĄDZENIE NR 192/2025

WÓJTA GMINY DĘBNICA KASZUBSKA

z dnia 28 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. 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 17.756 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia, w tym zwiększa się dochody bieżące o kwotę 17.756 zł.

2. Zwiększa się wydatki budżetowe o kwotę 17.756 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia w tym zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 17.756 zł.

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

1) dochody budżetowe: 103 847.560,33 zł, w tym:

a) dochody bieżące: 74 645.445 zł,

b) dochody majątkowe: 29 202 115,33 zł;

2) wydatki budżetowe: 112 647.560,33 zł, w tym:

a) wydatki bieżące: 75 049 895,27 zł,

b) wydatki majątkowe: 37 597 665,06 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 192/2025 Wójta Gminy Dębica Kaszubska z dnia 28 listopada 2025 r.

Po stronie dochodów dokonuje się następujących zmian:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	27 328 442,98	21 596,00	27 350 038,98
	75814		Różne rozliczenia finansowe	409 570,23	21 596,00	431 166,23
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	195 183,00	21 596,00	216 779,00
851			Ochrona zdrowia	671,00	0,00	671,00
	85195		Pozostała działalność	671,00	0,00	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	671,00	0,00	671,00
852			Pomoc społeczna	3 901 651,45	-3 840,00	3 897 811,45
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	81 500,00	7 700,00	89 200,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	81 500,00	7 700,00	89 200,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	434 540,00	-11 540,00	423 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	434 540,00	-11 540,00	423 000,00
Razem:				103 829 804,33	17 756,00	103 847 560,33

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 192/2025 Wójta Gminy Dębica Kaszubska z dnia 28 listopada 2025 r.

Po stronie wydatków dokonują się zmian:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	4 481 488,07	0,00	4 481 488,07
	01095		Pozostała działalność	3 847 172,51	0,00	3 847 172,51
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 450,00	-104,98	18 345,02
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 010,73	-603,81	2 406,92
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	431,53	-85,86	345,67
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 702,04	-479,75	1 222,29
		4300	Zakup usług pozostałych	1 345,20	1 274,40	2 619,60
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 574 522,68	0,00	3 574 522,68
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	3 250 422,68	0,00	3 250 422,68
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	223 571,37	344,10	223 915,47
		4300	Zakup usług pozostałych	335 475,13	-344,10	335 131,03
750			Administracja publiczna	12 609 951,10	0,00	12 609 951,10
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	10 104 920,25	0,00	10 104 920,25
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	993 478,80	-11 392,95	982 085,85
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	170 000,00	11 392,95	181 392,95
	75095		Pozostała działalność	1 919 191,85	0,00	1 919 191,85
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	34 500,00	-1 000,00	33 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	182 889,77	1 190,03	184 079,80
		4300	Zakup usług pozostałych	140 074,23	-190,03	139 884,20
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	154 263,00	0,00	154 263,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 900,00	0,00	1 900,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 589,83	1 589,83
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	271,22	271,22
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	38,95	38,95
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 900,00	-1 900,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	36 516 692,80	21 596,00	36 538 288,80
	80101		Szkoły podstawowe	18 624 841,74	120 846,00	18 745 687,74
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	13 364,00	1 366,00	14 730,00

	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	4 930 000,00	100 000,00	5 030 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	450 571,00	-371,00	450 200,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 945 994,13	16 161,00	1 962 155,13
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	451 090,70	-7 000,00	444 090,70
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	46 000,00	-3 000,00	43 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	101 580,00	-4 000,00	97 580,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	12 856,00	-500,00	12 356,00
	4430	Różne opłaty i składki	18 000,00	-2 000,00	16 000,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	2 970,00	-1 000,00	1 970,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 000,00	-1 000,00	12 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	24 924,00	210,00	25 134,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	172 828,00	19 480,00	192 308,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	6 446 326,00	2 500,00	6 448 826,00
80104		Przedszkola	6 030 439,58	-67 000,00	5 963 439,58
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 300 000,00	-91 000,00	1 209 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	134 669,00	311,00	134 980,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	796 738,44	25 000,00	821 738,44
	4430	Różne opłaty i składki	2 500,00	-1 311,00	1 189,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	1 037 747,00	381,20	1 038 128,20
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	4 500,00	750,00	5 250,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 000,00	-368,80	3 631,20
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	73 587,86	0,00	73 587,86
	4300	Zakup usług pozostałych	54 708,86	-6 500,00	48 208,86
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	18 879,00	6 500,00	25 379,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	452 782,00	-7 000,00	445 782,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	235 570,00	-5 000,00	230 570,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	43 420,00	-2 000,00	41 420,00
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	583 632,84	-25 000,00	558 632,84
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	300 000,00	-8 000,00	292 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	17 394,00	-1 000,00	16 394,00

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	46 514,00	-4 000,00	42 514,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 618,00	-1 000,00	5 618,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	190 390,00	-11 000,00	179 390,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 716 472,68	41 000,00	1 757 472,68
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	350 000,00	31 000,00	381 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20 716,00	-2 000,00	18 716,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 006 100,07	12 000,00	1 018 100,07
80195		Pozostała działalność	7 607 570,62	-41 631,20	7 565 939,42
	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	233 176,04	1 888,90	235 064,94
	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	13 716,24	111,10	13 827,34
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	156 176,15	-31 631,20	124 544,95
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	209 418,29	-1 983,33	207 434,96
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	12 318,72	-116,67	12 202,05
	4307	Zakup usług pozostałych	11 074,08	94,44	11 168,52
	4309	Zakup usług pozostałych	651,41	5,56	656,97
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	152 565,01	-10 000,00	142 565,01
	4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	70,34	27,41	97,75
	4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	33,16	-27,41	5,75
851		Ochrona zdrowia	450 704,54	0,00	450 704,54
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	229 912,54	0,00	229 912,54
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	104 938,22	-30 000,00	74 938,22
	4300	Zakup usług pozostałych	33 076,00	30 000,00	63 076,00
852		Pomoc społeczna	10 643 057,96	-3 840,00	10 639 217,96
	85203	Ośrodki wsparcia	3 205 869,51	0,00	3 205 869,51
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 031,00	-92,00	2 939,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	658 435,00	2 434,00	660 869,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	117 459,00	2 647,00	120 106,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20 225,00	-5 081,00	15 144,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	89 083,00	1 727,00	90 810,00

	4220	Zakup środków żywności	46 627,00	-5 000,00	41 627,00
	4260	Zakup energii	16 000,00	4 780,57	20 780,57
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 080,00	-858,00	2 222,00
	4300	Zakup usług pozostałych	140 935,60	-2 000,00	138 935,60
	4410	Podróże służbowe krajowe	6 638,00	-116,12	6 521,88
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	40 171,00	-0,55	40 170,45
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	10 400,00	-46,00	10 354,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 999,00	1 905,10	7 904,10
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 350,00	-300,00	1 050,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	81 500,00	7 700,00	89 200,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	81 500,00	7 700,00	89 200,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	35 050,00	-101,37	34 948,63
	3110	Świadczenia społeczne	35 050,00	-101,37	34 948,63
85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 461 035,29	14 098,57	2 475 133,86
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 740,00	1 140,00	6 880,00
	3110	Świadczenia społeczne	37 063,00	2 760,00	39 823,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 876,00	3 000,00	52 876,00
	4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	38,57	20 038,57
	4300	Zakup usług pozostałych	133 808,88	10 000,00	143 808,88
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 400,00	-500,00	6 900,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	15 000,00	-1 200,00	13 800,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 631,00	-1 140,00	491,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	916 917,71	-3 996,87	912 920,84
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	118 374,71	-538,57	117 836,14
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	197 068,00	-976,93	196 091,07
	4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	-81,37	518,63
	4300	Zakup usług pozostałych	26 653,00	-1 000,00	25 653,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	16 200,00	-1 400,00	14 800,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	544 540,00	-11 540,00	533 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	544 540,00	-11 540,00	533 000,00
85295		Pozostała działalność	504 204,00	-10 000,33	494 203,67
	3110	Świadczenia społeczne	290 906,00	-10 490,00	280 416,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 600,00	490,00	2 090,00
	4220	Zakup środków żywności	400,00	-0,33	399,67

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 547 488,95	0,00	8 547 488,95
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	84 095,56	-5 000,00	79 095,56
		4300	Zakup usług pozostałych	40 297,60	-5 000,00	35 297,60
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	362 000,00	5 000,00	367 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	36 000,00	5 000,00	41 000,00

Razem:				112 629 804,33	17 756,00	112 647 560,33
---------------	--	--	--	----------------	-----------	----------------

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 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.