

ZARZĄDZENIE NR 201/2025

WÓJTA GMINY DĘBNICA KASZUBSKA

z dnia 15 grudnia 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 42.767 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia, w tym zwiększa się dochody bieżące o kwotę 42.767 zł.

2. Zwiększa się wydatki budżetowe o kwotę 42.767 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia w tym zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 42.767 zł.

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

1) dochody budżetowe: 103 890 327,33 zł, w tym:

a) dochody bieżące: 74 688 212 zł,

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

2) wydatki budżetowe: 112 690 327,33 zł, w tym:

a) wydatki bieżące: 75 092 662,27 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 201/2025 Wójta Gminy Dębica Kaszubska z dnia 15 grudnia 2025 r.

Po stronie dochodów dokonuje się następujących zmian:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	27 350 038,98	42 316,00	27 392 354,98
	75814		Różne rozliczenia finansowe	431 166,23	42 316,00	473 482,23
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	216 779,00	42 316,00	259 095,00
852			Pomoc społeczna	3 897 811,45	451,00	3 898 262,45
	85295		Pozostała działalność	61 637,45	451,00	62 088,45
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	5 041,45	451,00	5 492,45
Razem:				103 847 560,33	42 767,00	103 890 327,33

Załącznik nr 2 do Zarządzenia Nr 201/2025 r Wójta Gminy Dębница Kaszubska z dnia 15 grudnia 2025 r.

Po stronie wydatków dokonują się zmian:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
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	982 085,85	-30 000,00	952 085,85
		4260	Zakup energii	60 000,00	-5 000,00	55 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	772 592,76	30 000,00	802 592,76
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	70 000,00	5 000,00	75 000,00
	75095		Pozostała działalność	1 919 191,85	0,00	1 919 191,85
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	184 079,80	-69,00	184 010,80
		4300	Zakup usług pozostałych	139 884,20	69,00	139 953,20
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	762 325,00	0,00	762 325,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	523 820,00	17 000,00	540 820,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	145 247,00	20 000,00	165 247,00
		4270	Zakup usług remontowych	35 000,00	-12 000,00	23 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	61 400,00	9 000,00	70 400,00
	75495		Pozostała działalność	225 505,00	-17 000,00	208 505,00
		4260	Zakup energii	5 000,00	-5 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	171 000,00	-12 000,00	159 000,00
757			Obsługa długu publicznego	1 850 000,00	0,00	1 850 000,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	1 850 000,00	0,00	1 850 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	-10 000,00	20 000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	1 820 000,00	10 000,00	1 830 000,00
801			Oświata i wychowanie	36 538 288,80	42 316,00	36 580 604,80
	80101		Szkoły podstawowe	18 745 687,74	56 535,90	18 802 223,64
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	14 730,00	-14 730,00	0,00

	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	5 030 000,00	7 638,90	5 037 638,90
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	450 200,00	-1 500,00	448 700,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 962 155,13	1 500,00	1 963 655,13
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 558 508,00	8 640,00	1 567 148,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	187 896,00	-6 000,00	181 896,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	444 090,70	-25 100,00	418 990,70
	4260	Zakup energii	424 927,00	42 450,00	467 377,00
	4270	Zakup usług remontowych	97 580,00	-5 600,00	91 980,00
	4300	Zakup usług pozostałych	667 722,00	-46 271,00	621 451,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 500,00	-800,00	6 700,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 400,00	-2 890,00	510,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 000,00	-500,00	11 500,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	192 308,00	38 128,00	230 436,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	6 448 826,00	61 570,00	6 510 396,00
80104		Przedszkola	5 963 439,58	842,06	5 964 281,64
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 209 000,00	-11 157,94	1 197 842,06
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	821 738,44	12 000,00	833 738,44
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	493 645,00	-7 000,00	486 645,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	60 616,00	-500,00	60 116,00
	4260	Zakup energii	88 290,00	3 900,00	92 190,00
	4270	Zakup usług remontowych	18 443,00	-2 000,00	16 443,00
	4300	Zakup usług pozostałych	553 329,00	-570,00	552 759,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 809 087,42	6 170,00	1 815 257,42
80107		Świetlice szkolne	314 855,15	-580,00	314 275,15
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	37 141,00	580,00	37 721,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 280,00	341,00	5 621,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 269,00	-1 141,00	16 128,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 900,00	-380,00	1 520,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	208 263,00	20,00	208 283,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	1 038 128,20	14 651,00	1 052 779,20
	4300	Zakup usług pozostałych	631 747,00	13 151,00	644 898,00
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	5 250,00	1 500,00	6 750,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	445 782,00	-19 400,00	426 382,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	230 570,00	-5 000,00	225 570,00

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	41 420,00	-1 000,00	40 420,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 157,00	-400,00	5 757,00
	4220	Zakup środków żywności	129 000,00	-12 000,00	117 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 660,00	-1 000,00	1 660,00
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	558 632,84	-743,09	557 889,75
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	292 000,00	-743,09	291 256,91
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 394,00	-500,00	15 894,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	42 514,00	500,00	43 014,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 757 472,68	2 936,93	1 760 409,61
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	381 000,00	-1 393,07	379 606,93
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	58 962,00	560,00	59 522,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	176 729,71	620,00	177 349,71
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 716,00	-2 000,00	16 716,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 018 100,07	5 730,00	1 023 830,07
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	53 277,00	-580,00	52 697,00
80195		Pozostała działalność	7 565 939,42	-11 926,80	7 554 012,62
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	124 544,95	-11 926,80	112 618,15
852		Pomoc społeczna	10 639 217,96	451,00	10 639 668,96
	85202	Domy pomocy społecznej	1 257 000,00	-8 491,35	1 248 508,65
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 257 000,00	-8 491,35	1 248 508,65
	85203	Ośrodki wsparcia	3 205 869,51	0,00	3 205 869,51
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	660 869,00	1 241,00	662 110,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	120 106,00	-921,00	119 185,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15 144,00	82,00	15 226,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	90 810,00	6 698,00	97 508,00
	4220	Zakup środków żywności	41 627,00	-894,00	40 733,00
	4260	Zakup energii	20 780,57	600,00	21 380,57
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 222,00	-155,00	2 067,00
	4300	Zakup usług pozostałych	138 935,60	2 010,52	140 946,12
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 840,00	-496,37	3 343,63
	4410	Podróże służbowe krajowe	6 521,88	-31,00	6 490,88

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	40 170,45	-8 397,15	31 773,30
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 904,10	390,00	8 294,10
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 050,00	-127,00	923,00
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	18 000,00	0,00	18 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 100,00	111,70	3 211,70
	4300	Zakup usług pozostałych	6 110,48	-124,00	5 986,48
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 473,54	12,30	1 485,84
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	516 000,00	3 000,00	519 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	516 000,00	3 000,00	519 000,00
85216		Zasiłki stałe	1 097 900,00	-15 700,00	1 082 200,00
	3110	Świadczenia społeczne	1 097 900,00	-15 700,00	1 082 200,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 475 133,86	-23 481,07	2 451 652,79
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 880,00	-1 876,67	5 003,33
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 617 775,00	-10 000,00	1 607 775,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	52 876,00	-2 500,00	50 376,00
	4260	Zakup energii	53 501,00	-3 500,00	50 001,00
	4270	Zakup usług remontowych	20 038,57	836,40	20 874,97
	4300	Zakup usług pozostałych	143 808,88	-3 500,00	140 308,88
	4410	Podróże służbowe krajowe	13 800,00	-200,00	13 600,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	44 029,00	-1 824,68	42 204,32
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	29 600,00	-504,62	29 095,38
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	491,00	-411,50	79,50
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	912 920,84	-1 456,53	911 464,31
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 056,00	-140,60	915,40
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	117 836,14	300,00	118 136,14
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 193,00	-300,00	8 893,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	518,63	490,00	1 008,63
	4300	Zakup usług pozostałych	25 653,00	-842,53	24 810,47
	4410	Podróże służbowe krajowe	14 800,00	-800,00	14 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 702,30	-163,40	17 538,90
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	533 000,00	46 070,95	579 070,95
	3110	Świadczenia społeczne	533 000,00	46 070,95	579 070,95
85231		Pomoc dla cudzoziemców	5 041,45	451,00	5 492,45
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	4 615,00	438,00	5 053,00

		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	126,00	13,00	139,00
	85295		Pozostała działalność	494 203,67	58,00	494 261,67
		3110	Świadczenia społeczne	280 416,00	-1 082,00	279 334,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 090,00	1 400,00	3 490,00
		4300	Zakup usług pozostałych	91 298,00	-260,00	91 038,00
855			Rodzina	13 226 043,75	0,00	13 226 043,75
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 088 876,90	0,00	7 088 876,90
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	165 129,40	2 380,00	167 509,40
		4300	Zakup usług pozostałych	21 365,47	-2 406,95	18 958,52
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 446,80	226,95	5 673,75
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00	-200,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 547 488,95	0,00	8 547 488,95
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 504 764,38	100 000,00	3 604 764,38
		4300	Zakup usług pozostałych	3 202 759,69	100 000,00	3 302 759,69
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	79 095,56	0,00	79 095,56
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 197,96	0,00	40 197,96
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	916 354,00	-100 000,00	816 354,00
		4260	Zakup energii	825 000,00	-100 000,00	725 000,00
Razem:				112 647 560,33	42 767,00	112 690 327,33

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 obywatelom Ukrainy.

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