

ZARZĄDZENIE NR 84/2026

WÓJTA GMINY DĘBNICA KASZUBSKA

z dnia 28 maja 2026 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy Dębica Kaszubska na 2026 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.1483¹⁾)§17 ust. 1 pkt 3 i 5 oraz ust. 2 pkt 1 i 2 uchwały nr XIX/235/2025 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 22 grudnia 2025r w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Dębica Kaszubska na rok 2026, zarządza się, co następuje:

§ 1. 1. Zwiększa się dochody budżetowe o kwotę 438 735 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia, w tym zwiększa się dochody bieżące o kwotę 168 135 zł oraz dochody majątkowe o kwotę 270 600 zł.

2. Zwiększa się wydatki budżetowe o kwotę 438 735 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia w tym zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 168 135 zł oraz wydatki majątkowe o kwotę 270 600 zł.

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

1) dochody budżetowe: 89 338 861,53 zł, w tym:

a) dochody bieżące: 76 629 412,49 zł,

b) dochody majątkowe: 12 709 449,04 zł;

2) wydatki budżetowe: 96 728 861,53 zł, w tym:

a) wydatki bieżące: 76 093 544,95 zł,

b) wydatki majątkowe: 20 635 316,58 zł.

2. Wynik finansowy – deficyt budżetowy w wysokości 7 390 000 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętego kredytu w kwocie 4 300 000 zł oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 3 090 000 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, 1844,1846 z 2026r. poz.426,635,680 z 2021 r., poz.2054)

Po stronie dochodów dokonuje się zmian

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 84/2026 Wójta Gminy Dębница Kaszubska z dnia 28 maja 2026r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
752			Obrona narodowa	8 000,00	276 135,00	284 135,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	8 000,00	276 135,00	284 135,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	8 000,00	5 535,00	13 535,00
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	270 600,00	270 600,00
852			Pomoc społeczna	3 068 686,64	114 600,00	3 183 286,64
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	269 180,00	6 150,00	275 330,00
		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	11 800,00	6 150,00	17 950,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	232 600,00	108 450,00	341 050,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	108 450,00	108 450,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	48 000,00	48 000,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	48 000,00	48 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	48 000,00	48 000,00
Razem:				88 900 126,53	438 735,00	89 338 861,53

Po stronie wydatków dokonuje się następujących zmian:

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 84/2026 Wójta Gminy Dębница Kaszubska z dnia 28 maja 2026r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	14 238 659,84	0,00	14 238 659,84
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	12 555 248,26	-26 000,00	12 529 248,26
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	416 500,00	-26 000,00	390 500,00
	75095		Pozostała działalność	1 065 625,58	26 000,00	1 091 625,58
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	39 700,00	-2 500,00	37 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	202 773,32	28 615,00	231 388,32
		4300	Zakup usług pozostałych	212 202,26	-115,00	212 087,26
752			Obrona narodowa	11 500,00	276 135,00	287 635,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	11 000,00	276 135,00	287 135,00
		4300	Zakup usług pozostałych	11 000,00	5 535,00	16 535,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	270 600,00	270 600,00
801			Oświata i wychowanie	32 420 111,05	0,00	32 420 111,05
	80101		Szkoły podstawowe	17 261 972,69	42 200,00	17 304 172,69
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	405 240,24	10 000,00	415 240,24
		4260	Zakup energii	402 195,00	30 000,00	432 195,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 737,00	2 200,00	12 937,00
	80104		Przedszkola	5 283 222,16	-32 200,00	5 251 022,16
		4260	Zakup energii	80 984,00	10 000,00	90 984,00
		4300	Zakup usług pozostałych	449 858,64	-42 200,00	407 658,64
	80107		Świetlice szkolne	425 135,44	0,00	425 135,44
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	-910,00	1 090,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 103,00	910,00	2 013,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 944 111,90	0,00	1 944 111,90
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 556,65	3 447,00	22 003,65
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 158 391,30	-3 447,00	1 154 944,30
	80195		Pozostała działalność	5 229 661,01	-10 000,00	5 219 661,01
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 200,00	2 800,00	4 000,00

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	37 557,35	-12 800,00	24 757,35
851			Ochrona zdrowia	1 079 146,79	0,00	1 079 146,79
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	241 293,79	0,00	241 293,79
		4220	Zakup środków żywności	0,00	8 000,00	8 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	99 593,79	-8 000,00	91 593,79
852			Pomoc społeczna	8 040 794,64	114 600,00	8 155 394,64
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 125 835,00	-588,00	2 125 247,00
		3110	Świadczenia społeczne	30 900,00	4 950,00	35 850,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	112 394,00	-5 431,00	106 963,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	840,00	-107,00	733,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	861 643,00	102 688,00	964 331,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	462 614,00	62 000,00	524 614,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	41 502,00	-5 762,00	35 740,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	93 942,00	15 709,00	109 651,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 740,00	1 519,00	12 259,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	142 048,00	29 222,00	171 270,00
	85230		Pomoc w zakresie żywienia	348 400,00	12 500,00	360 900,00
		3110	Świadczenia społeczne	348 400,00	12 500,00	360 900,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	374 869,21	0,00	374 869,21
	85395		Pozostała działalność	374 869,21	0,00	374 869,21
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	107 638,17	-1 058,87	106 579,30
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 663,32	-124,58	12 538,74
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 818,11	926,99	19 745,10
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 213,89	109,06	2 322,95
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 302,61	131,88	1 434,49
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	153,26	15,52	168,78
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	137 468,00	48 000,00	185 468,00
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	64 468,00	0,00	64 468,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 043,00	-1 000,00	2 043,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	7 574,00	1 000,00	8 574,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	26 000,00	48 000,00	74 000,00
		3240	Stypendia dla uczniów	26 000,00	48 000,00	74 000,00

855		Rodzina	9 867 088,62	0,00	9 867 088,62
	85504	Wspieranie rodziny	215 004,00	-47 162,00	167 842,00
		3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	820,00	-410,00	410,00
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	143 447,00	-37 428,00	106 019,00
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	25 789,00	-5 000,00	20 789,00
		4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 092,00	-2 000,00	3 092,00
		4410 Podróże służbowe krajowe	8 000,00	-2 800,00	5 200,00
		4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 901,00	476,00	6 377,00
	85508	Rodziny zastępcze	858 000,00	47 162,00	905 162,00
		4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	858 000,00	47 162,00	905 162,00
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	3 333 184,62	0,00	3 333 184,62
		4300 Zakup usług pozostałych	94 867,70	-3 000,00	91 867,70
		4430 Różne opłaty i składki	1 500,00	3 000,00	4 500,00
Razem:			96 290 126,53	438 735,00	96 728 861,53

Uzasadnienie

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

-po stronie dochodów zmiany spowodowane są otrzymaniem dotacji celowej od Wojewody Pomorskiego na realizację zadań własnych i zleconych w kwocie 438 735 zł

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