

z dnia 26 września 2025 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Debrzno na 2025 rok.

Na podstawie art. 257 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.), Uchwały Nr 91.XIII.2024 Rady Miejskiej w Debrznie z dnia 20 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Debrzno na 2025 rok, zarządza się co następuje:

§ 1.

- | | |
|--|------------------------|
| 1. Zwiększa się dochody budżetu o kwotę
zgodnie z Załącznikiem Nr 1 w tym z tytułu: | 1 620 408,00 zł |
| - zwiększenia dotacji celowej z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę
zgodnie z Załącznikiem Nr 2 | 1 555 298,00 zł |
| 2. Zwiększa się wydatki budżetu o kwotę
i dokonuje się zmian w działach zgodnie z Załącznikiem Nr 3 w tym z tytułu: | 1 620 408,00 zł |
| - zwiększa się wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę
zgodnie z Załącznikiem Nr 4 | 1 555 298,00 zł |

§ 2.

Po dokonanych zmianach wielkość budżetu zamyka się:

- | | |
|--|-------------------------|
| 1. Po stronie dochodów kwotą w tym: | 75 043 994,13 zł |
| dochody bieżące | 66 300 181,37 zł |
| dochody majątkowe w tym: | 8 743 812,76 zł |
| dochody na zadania z zakresu administracji
rządowej zgodnie z załącznikiem Nr 2 | 10 381 266,49 zł |
| 2. Po stronie wydatków kwotą w tym: | 78 896 640,92 zł |
| wydatki bieżące | 66 084 378,36 zł |
| wydatki majątkowe w tym: | 12 812 262,56 zł |
| wydatki na zadania z zakresu administracji
rządowej zgodnie z załącznikiem Nr 4 | 10 381 266,49 zł |

§ 3. Budżet Gminy Debrzno zamyka się deficytem w wysokości 3 852 646,79 zł, który zostanie sfinansowany z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 3 852 646,79 zł.

§ 4. Dokonuje się zmiany w planie dochodów i wydatków Gminy Debrzno z Funduszu Pomocy dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa na 2025 rok, zgodnie z Załącznikiem Nr 5.

§ 5. Dokonuje zmiany w planie wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi Gminy Debrzno w 2025 roku zgodnie z Załącznikiem Nr 6.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Debrzna


Marta Urbańska

Załącznik Nr 1

Do Zarządzenia Nr 176.1725.2025
Burmistrza Debrzna
z dnia 26.09.2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	20 950 458,15	7 491,00	20 957 949,15
	75814		Różne rozliczenia finansowe	199 511,61	7 491,00	207 002,61
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	58 739,45	7 491,00	66 230,45
852			Pomoc społeczna	1 815 088,01	19 197,00	1 834 285,01
	85216		Zasiłki stałe	365 100,00	19 197,00	384 297,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	361 000,00	19 197,00	380 197,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	54 720,00	38 422,00	93 142,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	54 720,00	38 422,00	93 142,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	54 720,00	38 422,00	93 142,00
855			Rodzina	8 675 829,00	1 555 298,00	10 231 127,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 281 365,00	1 555 298,00	8 836 663,00
		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	7 100 000,00	1 555 298,00	8 655 298,00
Razem:				73 423 586,13	1 620 408,00	75 043 994,13

Załącznik Nr 2

Do Zarządzenia Nr 176.1725.2025
Burmistrza Debrzna
z dnia 26.09.2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	7 271 866,00	1 555 298,00	8 827 163,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 121 265,00	1 555 298,00	8 676 563,00
		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	7 100 000,00	1 555 298,00	8 655 298,00
Razem:				8 825 968,49	1 555 298,00	10 381 266,49

Załącznik Nr 3

Do Zarządzenia Nr 176.1725.2025
Burmistrza Debrzna
z dnia 26.09.2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	25 220 684,94	7 491,00	25 228 175,94
	80101		Szkoły podstawowe	16 036 206,66	6 566,76	16 042 773,42
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	2 499,51	274,14	2 773,65
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	48 525,37	6 292,62	54 817,99
	80104		Przedszkola	3 040 448,81	924,24	3 041 373,05
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 092,44	924,24	8 016,68
851			Ochrona zdrowia	423 627,69	0,00	423 627,69
	85195		Pozostała działalność	16 000,00	0,00	16 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	3 000,00	3 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00	-3 000,00	13 000,00
852			Pomoc społeczna	5 458 182,01	19 197,00	5 477 379,01
	85216		Zasiłki stałe	365 100,00	19 197,00	384 297,00
		3110	Świadczenia społeczne	361 000,00	19 197,00	380 197,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 132 616,10	0,00	1 132 616,10
	85395		Pozostała działalność	1 132 616,10	0,00	1 132 616,10
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 200,00	-250,00	11 950,00
		4270	Zakup usług remontowych	1 353,00	250,00	1 603,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	159 820,00	38 422,00	198 242,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	94 720,00	38 422,00	133 142,00
		3240	Stypendia dla uczniów	94 720,00	38 422,00	133 142,00
855			Rodzina	10 169 774,00	1 555 298,00	11 725 072,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 331 390,00	1 555 298,00	8 886 688,00
		3110	Świadczenia społeczne	6 197 665,00	1 377 298,00	7 574 963,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	187 000,00	35 000,00	222 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	759 000,00	135 000,00	894 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 254,80	8 000,00	19 254,80
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	2 346 936,00	0,00	2 346 936,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	85 718,00	-1 500,00	84 218,00

	4260	Zakup energii	87 250,00	-4 217,55	83 032,45
	4300	Zakup usług pozostałych	227 160,00	5 717,55	232 877,55
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 955 055,22	0,00	5 955 055,22
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	2 923 394,93	0,00	2 923 394,93
	4430	Różne opłaty i składki	4 500,00	32,00	4 532,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 336,00	-32,00	1 304,00
	90013	Schroniska dla zwierząt	37 500,00	10 000,00	47 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00	10 000,00	45 000,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	20 000,00	-10 000,00	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	-10 000,00	10 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 762 498,13	0,00	4 762 498,13
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	129 891,84	100,00	129 991,84
	4220	Zakup środków żywności	73 869,84	721,60	74 591,44
	4300	Zakup usług pozostałych	47 000,00	-621,60	46 378,40
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 686 684,48	500,00	2 687 184,48
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 984,48	500,00	26 484,48
	92195	Pozostała działalność	92 681,81	-600,00	92 081,81
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 115,54	-600,00	4 515,54
Razem:			77 276 232,92	1 620 408,00	78 896 640,92

Załącznik Nr 4

Do Zarządzenia Nr 176.1725.2025
Burmistrza Debrzna
z dnia 26.09.2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	7 271 865,00	1 555 298,00	8 827 163,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 121 265,00	1 555 298,00	8 676 563,00
		3110	Świadczenia społeczne	6 197 665,00	1 377 298,00	7 574 963,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	160 000,00	35 000,00	195 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	749 000,00	135 000,00	884 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 600,00	8 000,00	10 600,00
			Razem:	8 825 968,49	1 555 298,00	10 381 266,49

Załącznik Nr 5
Do Zarządzenia Nr 176.1725.2025
Burmistrza Debrzna
z dnia 26.09.2025 roku

Zmiany w planie dochodów i wydatków Gminy Debrzna z funduszu pomocy dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w 2025 roku

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
758			Różne rozliczenia	58 739,45	7 491,00	66 230,45
	75814		Różne rozliczenia finansowe	58 739,45	7 491,00	66 230,45
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	58 739,45	7 491,00	66 230,45
852			Pomoc społeczna	33,01	0,00	33,01
	85295		Pozostała działalność	33,01	0,00	33,01
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	33,01	0,00	33,01
			łącznie Fundusz Pomocy	58 772,46	7 491,00	66 263,46

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
801			Oświata i wychowanie	58 739,45	7 491,00	66 230,45
	80101		Szkoły podstawowe	51 024,88	6 566,76	57 591,64
		4370	Zakupy usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	2 499,51	274,14	2 773,65
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	48 525,37	6 292,62	54 817,99
	80104		Przedszkola	7 148,12	924,24	8 072,36
		4370	Zakupy usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	55,68	0,00	55,68
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 092,44	924,24	8 016,68
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	566,45	0,00	566,45
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	566,45	0,00	566,45
852			Pomoc społeczna	33,01	0,00	33,01
	85295		Pozostała działalność	33,01	0,00	33,01
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	33,01	0,00	33,01
			łącznie Fundusz Pomocy	58 772,46	7 491,00	66 263,46

Plan dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi Gminy Debrzno w 2025 roku

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 544 677,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 544 677,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 544 677,00
			Razem	2 544 677,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 923 394,93
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 923 394,93
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	95 449,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 511,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	9 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 372,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 500,00
		4190	Nagrody konkursowe	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00
		4260	Zakup energii	2 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 762 402,93
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 600,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 700,00
		4430	Różne opłaty i składki	4 532,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 724,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 304,00
			Razem	2 923 394,93

Uzasadnienie

Decyzją Wojewody Pomorskiego FB-I.3111.157.2.2025.MR z dnia 22 września 2025 r. zwiększono dotację o kwotę **805 298,00 zł** z przeznaczeniem na uzupełnienie środków na realizację świadczenia pielęgnacyjnego na 2025 r.

Decyzją Wojewody Pomorskiego FB-I.3111.148.3.2025.MR z dnia 17 września 2025 r. zwiększono plan dotacji o kwotę **19 197,00 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych.

Decyzją Wojewody Pomorskiego FB-I.3111.85.3.2025.JCH z dnia 25 września 2025 r. zwiększono plan dotacji o kwotę **38 422,00 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów.

Decyzją Wojewody Pomorskiego FB-I.3111.157.1.2025.MR z dnia 25 września 2025 r. zwiększono plan dotacji o kwotę **750 000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego.

Na podstawie informacji Ministra Finansów ST3.4752.10.2025.g wprowadzono do budżetu środki jako Wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w kwocie **7 491,00 zł**.

Pozostałe zmiany dotyczą przeniesienia wydatków pomiędzy paragrafami w rozdziałach klasyfikacji budżetowej w ramach tego samego działu.