

ZARZĄDZENIE NR 82/2025
WÓJTA GMINY DRAGACZ

z dnia 30 września 2025 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy Dragacz na 2025 rok

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153), art. 257 pkt. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 111 pkt 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2025 r. poz. 337 z późn.zm.²⁾) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zwiększyć plan dochodów budżetu gminy na 2025 rok o kwotę **99.481,44 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia. Dochody budżetu po zmianie 72.691.538,21 zł, w tym dochody bieżące 54.304.910,44 zł, dochody majątkowe 18.386.627,77 zł.

§ 2. Zwiększyć plan wydatków budżetu gminy na 2025 rok o kwotę **99.481,44 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia. Wydatki budżetu po zmianie 80.648.947,83 zł, w tym wydatki bieżące 54.822.889,62 zł, wydatki majątkowe 25.826.058,21 zł.

§ 3. Zwiększyć plan dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 4. Zwiększyć plan wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 5. Zwiększyć plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa finansowanych z Funduszu Pomocy, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszego zarządzenia.

§ 6. Objasnienia do tabelarycznych zestawień zmian w budżecie gminy na 2025 rok obejmuje załącznik Nr 6 do niniejszego zarządzenia.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

mgr Dorota Krezymon

¹⁾ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756 i poz. 1907 oraz z 2025 r. poz. 39 i poz. 1180

²⁾ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024 r. poz. 854 oraz z 2025 r. poz. 620, poz. 621 i poz. 1301

Załącznik nr 1

do Zarządzenia Nr 82/2025

Wójta Gminy Dragacz

z dnia 30 września 2025 r..

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	16 574 182,00	16 214,00	16 590 396,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	301 061,47	16 214,00	317 275,47
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	107 053,00	16 214,00	123 267,00
801			Oświata i wychowanie	4 539 053,83	-333,96	4 538 719,87
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	52 466,03	-333,96	52 132,07
		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	51 551,60	-333,96	51 217,64
852			Pomoc społeczna	1 276 720,73	51 223,00	1 327 943,73
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	22 493,00	1 042,00	23 535,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	22 493,00	1 042,00	23 535,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	255 814,00	52 386,00	308 200,00
		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	198 254,00	50 956,00	249 210,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	13 260,00	1 430,00	14 690,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	136 400,00	28,00	136 428,00

		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	400,00	28,00	428,00
	85295		Pozostała działalność	31 696,00	-2 233,00	29 463,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	26 400,00	-2 233,00	24 167,00
855			Rodzina	4 129 506,00	32 378,40	4 161 884,40
	85504		Wspieranie rodziny	0,00	14 360,40	14 360,40
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	14 360,40	14 360,40
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	69 828,00	12 596,00	82 424,00
		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	69 828,00	12 596,00	82 424,00
	85595		Pozostała działalność	27 636,00	5 422,00	33 058,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	27 636,00	5 422,00	33 058,00
Razem:				72 592 056,77	99 481,44	72 691 538,21

Załącznik Nr 2

do Zarządzenia Nr 82/2025

Wójta Gminy Dragacz

z dnia 30 września 2025 r..

Dział	Rozdział	Grupa	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	914 096,69	0,00	914 096,69
	75421		Zarządzanie kryzysowe	8 500,00	6 000,00	14 500,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	8 500,00	6 000,00	14 500,00
			URZĄD GMINY DRAGACZ	8 500,00	6 000,00	14 500,00
	75478		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	15 000,00	-6 000,00	9 000,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	10 000,00	-6 000,00	4 000,00
			URZĄD GMINY DRAGACZ	10 000,00	-6 000,00	4 000,00
801			Oświata i wychowanie	30 466 540,07	15 880,04	30 482 420,11
	80101		Szkoły podstawowe	16 436 910,18	15 038,00	16 451 948,18
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1 670 504,24	-1 176,00	1 669 328,24
			SZKOŁA PODSTAWOWA IM. 16. PUŁKU UŁANÓW WIELKOPOLSKICH W GRUPIE	791 569,00	-1 176,00	790 393,00
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	10 176 331,83	16 214,00	10 192 545,83
			SZKOŁA PODSTAWOWA IM. 16. PUŁKU UŁANÓW WIELKOPOLSKICH W GRUPIE	4 829 118,24	9 729,00	4 838 847,24
			SZKOŁA PODSTAWOWA IM. FELIKSA KIKULSKIEGO W MICHALU	2 766 366,98	6 485,00	2 772 851,98
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	444 450,99	1 018,00	445 468,99
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	27 569,00	1 018,00	28 587,00
			SZKOŁA PODSTAWOWA IM. FELIKSA KIKULSKIEGO W MICHALU	12 577,00	1 018,00	13 595,00
	80107		Świetlice szkolne	945 281,32	-1 102,00	944 179,32
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	38 226,00	-1 102,00	37 124,00

		SZKOŁA PODSTAWOWA IM. ZIEMI KOCIEWSKIEJ W DRAGACZU	13 016,00	-1 102,00	11 914,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 658 171,54	2 260,00	2 660 431,54
	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	93 975,00	2 260,00	96 235,00
		SZKOŁA PODSTAWOWA IM. 16. PUŁKU UŁANÓW WIELKOPOLSKICH W GRUPIE	50 403,00	2 176,00	52 579,00
		SZKOŁA PODSTAWOWA IM. FELIKSA KIKULSKIEGO W MICHALU	30 778,00	-1 018,00	29 760,00
		SZKOŁA PODSTAWOWA IM. ZIEMI KOCIEWSKIEJ W DRAGACZU	12 794,00	1 102,00	13 896,00
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	52 887,03	-333,96	52 553,07
	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	52 887,03	-333,96	52 553,07
		SZKOŁA PODSTAWOWA IM. 16. PUŁKU UŁANÓW WIELKOPOLSKICH W GRUPIE	30 214,52	-207,48	30 007,04
		SZKOŁA PODSTAWOWA IM. ZIEMI KOCIEWSKIEJ W DRAGACZU	8 954,95	-126,48	8 828,47
80195		Pozostała działalność	181 707,00	-1 000,00	180 707,00
	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	155 447,00	-1 000,00	154 447,00
		SZKOŁA PODSTAWOWA IM. 16. PUŁKU UŁANÓW WIELKOPOLSKICH W GRUPIE	100 819,00	-1 000,00	99 819,00
852		Pomoc społeczna	3 693 202,73	51 223,00	3 744 425,73
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	22 493,00	1 142,00	23 635,00
	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	22 493,00	1 142,00	23 635,00
		Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dragaczu	22 493,00	1 142,00	23 635,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	929 931,73	-100,00	929 831,73
	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	87 483,00	-100,00	87 383,00

		Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dragaczu	85 617,00	-100,00	85 517,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	652 538,00	52 386,00	704 924,00
	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	357 060,00	52 386,00	409 446,00
		Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dragaczu	357 060,00	52 386,00	409 446,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	211 434,00	28,00	211 462,00
	1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	209 734,00	28,00	209 762,00
		Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dragaczu	209 734,00	28,00	209 762,00
85295		Pozostała działalność	280 136,00	-2 233,00	277 903,00
	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	217 047,00	-2 231,50	214 815,50
		Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dragaczu	217 047,00	-2 231,50	214 815,50
	1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	49 589,00	-1,50	49 587,50
		Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dragaczu	49 589,00	-1,50	49 587,50
855		Rodzina	5 374 768,20	32 378,40	5 407 146,60
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 261 831,00	-830,00	4 261 001,00
	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	105 720,00	-20 830,00	84 890,00
		Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dragaczu	78 720,00	-20 830,00	57 890,00
	1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	747 869,00	20 000,00	767 869,00
		Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dragaczu	747 869,00	20 000,00	767 869,00
85504		Wspieranie rodziny	95 891,00	14 360,40	110 251,40
	1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	95 141,00	14 360,40	109 501,40
		Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dragaczu	95 141,00	14 360,40	109 501,40
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	69 828,00	12 596,00	82 424,00
	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	69 828,00	12 596,00	82 424,00
		Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dragaczu	69 828,00	12 596,00	82 424,00
85595		Pozostała działalność	27 636,00	6 252,00	33 888,00

	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	7 149,06	1 200,76	8 349,82
		Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dragaczu	7 149,06	1 200,76	8 349,82
	1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	20 486,94	5 051,24	25 538,18
		Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dragaczu	20 486,94	5 051,24	25 538,18
Razem:			80 549 466,39	99 481,44	80 648 947,83

Załącznik nr 3

do Zarządzenia Nr 82/2025
Wójta Gminy Dragacz
z dnia 30 września 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	51 551,60	-333,96	51 217,64
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	51 551,60	-333,96	51 217,64
		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	51 551,60	-333,96	51 217,64
852			Pomoc społeczna	225 945,00	50 956,00	276 901,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	198 254,00	50 956,00	249 210,00
		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	198 254,00	50 956,00	249 210,00
855			Rodzina	4 019 870,00	12 596,00	4 032 466,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	69 828,00	12 596,00	82 424,00
		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	69 828,00	12 596,00	82 424,00
Razem:				5 022 049,82	63 218,04	5 085 267,86

Załącznik nr 4

do Zarządzenia Nr 82/2025
Wójta Gminy Dragacz
z dnia 30 września 2025 r.

Dział	Rozdział	Grupa	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	51 551,60	-333,96	51 217,64
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	51 551,60	-333,96	51 217,64
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	51 551,60	-333,96	51 217,64
852			Pomoc społeczna	225 945,00	50 956,00	276 901,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	198 254,00	50 956,00	249 210,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	198 254,00	50 956,00	249 210,00
855			Rodzina	4 019 870,00	12 596,00	4 032 466,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 949 832,00	0,00	3 949 832,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	48 420,00	-20 000,00	28 420,00
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	494 220,00	20 000,00	514 220,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	69 828,00	12 596,00	82 424,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	69 828,00	12 596,00	82 424,00
Razem:				5 022 049,82	63 218,04	5 085 267,86

Plan finansowy rachunku środków z FUNDUSZU POMOCY na rok 2025

Dział	Rozdział	Paragraf	Dochody	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
			DOCHODY RAZEM	149 300,95	23 094,00	172 394,95
750			Administracja publiczna	37,52	0,00	37,52
	75011		Urzędy wojewódzkie	37,52	0,00	37,52
		2100	Środki z Funduszu pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	37,52	0,00	37,52
758			Różne rozliczenia	107 053,00	16 214,00	123 267,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	107 053,00	16 214,00	123 267,00
		2100	Środki z Funduszu pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	107 053,00	16 214,00	123 267,00
801			Oświata i wychowanie	914,43	0,00	914,43
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	914,43	0,00	914,43
		2100	Środki z Funduszu pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	914,43	0,00	914,43
852			Pomoc społeczna	13 660,00	1 458,00	15 118,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	13 260,00	1 430,00	14 690,00
		2100	Środki z Funduszu pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	13 260,00	1 430,00	14 690,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	400,00	28,00	428,00
		2100	Środki z Funduszu pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	400,00	28,00	428,00
853			Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej	0,00	0,00	0,00
	85395		Pozostała działalność	0,00	0,00	0,00
		2100	Środki z Funduszu pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	0,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	0,00	0,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	0,00	0,00
		2100	Środki z Funduszu pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	0,00
855			Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej	27 636,00	5 422,00	33 058,00
	85595		Pozostała działalność	27 636,00	5 422,00	33 058,00
		2100	Środki z Funduszu pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	27 636,00	5 422,00	33 058,00

Dział	Rozdział	Grupa wydatków	Wydatki	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
			WYDATKI RAZEM	285 286,19	23 094,00	319 571,19
750			Administracja publiczna	37,52	0,00	37,52
	75011		Urzędy wojewódzkie	37,52	0,00	37,52
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	37,52	0,00	37,52
801			Oświata i wychowanie	243 952,67	16 214,00	271 357,67
	80101		Szkoły podstawowe	241 919,24	16 214,00	258 133,24
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	75 366,24	0,00	75 366,24
			SP Grupa	32 272,00	0,00	32 272,00
			SP Michale	43 094,24	0,00	43 094,24
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	166 553,00	16 214,00	182 767,00
			SP Grupa	59 173,00	9 729,00	68 902,00
			SP Michale	107 380,00	6 485,00	113 865,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	208,00	0,00	208,00
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)		0,00	0,00
			SP Michale	208,00	0,00	208,00
	80104		Przedszkola	411,00	0,00	411,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	411,00	0,00	411,00
	80107		Świetlice szkolne	632,00	0,00	632,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	632,00	0,00	632,00
			SP Grupa	370,00	0,00	370,00
			SP Michale	262,00	0,00	262,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	500,00	0,00	500,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	500,00	0,00	500,00
			Urząd Gminy	500,00	0,00	500,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	516,00	0,00	516,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	516,00	0,00	516,00
			SP Grupa	275,00	0,00	275,00
			SP Michale	235,00	0,00	235,00
			Przedszkole	6,00	0,00	6,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	10 008,00	0,00	10 008,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	10 008,00	0,00	10 008,00
			SP Grupa	6 330,00	0,00	6 330,00
			SP Michale	3 370,00	0,00	3 370,00
			Przedszkole	308,00	0,00	308,00
	80149		Stołówki szkolne i przedszkolne	20,00	0,00	20,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	20,00	0,00	20,00
			Przedszkole	20,00	0,00	20,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	914,43	0,00	914,43
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	914,43	0,00	914,43
			SP Grupa	760,45	0,00	760,45
			SP Michale	153,98	0,00	153,98
	80195		Pozostałe wydatki	15,00	0,00	15,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	15,00	0,00	15,00
			SP Grupa	8,00	0,00	8,00
			SP Michale	7,00	0,00	7,00

852			Pomoc społeczna	13 660,00	1 458,00	15 118,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	13 260,00	1 430,00	14 690,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	13 260,00	1 430,00	14 690,00
			GOPS	13 260,00	1 430,00	14 690,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	400,00	28,00	428,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	400,00	28,00	428,00
			GOPS	400,00	28,00	428,00
855			Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej	27 636,00	5 422,00	33 058,00
	85595		Pozostała działalność	27 636,00	5 422,00	33 058,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	7 149,06	370,76	7 519,82
			GOPS	7 149,06	370,76	7 519,82
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	20 486,94	5 051,24	25 538,18
			GOPS	20 486,94	5 051,24	25 538,18

Objaśnienia do tabelarycznych zestawień zmian budżetu gminy na 2025 rok

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

W rozdziale 75421 – „Zarządzanie kryzysowe” – zwiększa się wydatki o kwotę **6.000,00 zł** z przeznaczeniem na doposażenie magazynu Obrony Cywilnej.

W rozdziale 75478 – „Usuwanie skutków klęsk żywiołowych” – zmniejsza się wydatki o kwotę **6.000,00 zł**. Środki przesuwają się do rozdziału 75421.

DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

W rozdziale 75814 – „Różne rozliczenia finansowe” – zwiększa się dochody z tytułu otrzymania dodatkowych środków na wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. pkt 2 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w wysokości **16.214,00 zł**. Środki pochodzą z Funduszu Pomocy.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

W rozdziale 80101 – „Szkoły podstawowe” – zwiększa się planowane wydatki przeznaczone na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 1 pkt 2 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa o kwotę **16.214,00 zł**. Środki pochodzą z Funduszu Pomocy.

Dokonywane są również zmniejszenia planowanych wydatków SP Grupa na kwotę **1.176,00 zł** przeznaczonych na ZFŚS. Środki przesuwają się do rozdziału 80150.

W rozdziale 80103 – „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” – zwiększa się planowane wydatki SP Michale o kwotę **1.018,00 zł** celem zabezpieczenia środków na ZFŚS.

W rozdziale 80107 – „Świetlice szkolne” – zmniejsza się planowane wydatki SP Dragacz o kwotę **1.102,00 zł**. Środki przesuwają się do rozdziału 80150.

W rozdziale 80150 – „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” – zwiększa się planowane wydatki o kwotę **2.260,00 zł**, w tym:

- zwiększa się wydatki SP Grupa o 2.176,00 zł oraz SP Dragacz o 1.102,00 zł z przeznaczeniem na ZFŚS;
- zmniejsza się wydatki SP Michale o kwotę 1.018,00 zł; środki przesuwają się do rozdziału 80103.

W rozdziale 80153 – „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” – na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 30 września 2025 r. Nr WFB.I.3120.3.95.2025 zmniejsza się planowane dochody i wydatki o kwotę **333,96 zł** w związku z niewykorzystaniem dotacji na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupów podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – zgodnie z postanowieniami art.55 ust.3 oraz art.69 ust.2 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych.

W rozdziale 80195 – „Pozostała działalność” – zmniejsza się planowane wydatki SP Grupa o kwotę **1.000,00 zł**. Środki przesuwają się do rozdziału 80150.

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

W rozdziale 85213 – „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej”

- na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 30 września 2025 r. Nr WFB.I.3120.3.95.2025 zwiększa się planowane dochody i wydatki o kwotę **1.042,00 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie opłacenia składek na ubezpieczenie zdrowotne, o których mowa w art.17 ust.1 pkt 20 ustawy o pomocy społecznej;
- zwiększa się planowane wydatki na opłacenia składek na ubezpieczenie zdrowotne o kwotę **100,00 zł**. Środki pochodzą z rozdziału 85219.

W rozdziale 85219 – „Ośrodki pomocy społecznej” – zmniejsza się planowane wydatki przeznaczone na zakup materiałów o kwotę **100,00 zł**. Środki przesuwają się do rozdziału 85213.

W rozdziale 85228 – „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze”

- na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 5 września 2025 r. Nr WFB.I.3121.2.84.2025 zwiększa się planowane dochody i wydatki na realizację specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi w miejscu zamieszkania w kwocie **1.430,00 zł**. Środki pochodzą z Funduszu Pomocy.
- na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 17 września 2025 r. Nr WFB.I.3120.3.80.2025 zwiększa się planowane dochody i wydatki o kwotę **50.956,00 zł** z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi, zgodnie z art.18 ust.1 pkt 3 oraz ust.2 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

W rozdziale 85230 – „Pomoc w zakresie dożywiania” – na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 5 września 2025 r. Nr WFB.I.3121.2.84.2025 zwiększa się planowane dochody i wydatki o kwotę **28,00 zł** z przeznaczeniem na pomoc w formie posiłku dla obywateli Ukrainy. Środki pochodzą z Funduszu Pomocy.

W rozdziale 85295 – „Pozostała działalność” – na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 17 września 2025 r. Nr WFB.I.3120.3.80.2025 zmniejsza się planowane dochody i wydatki o kwotę **2.233,00 zł** w związku z nadwyżką dotacji przeznaczonej na realizację zadań w ramach Programu „Korpus Wsparcia Seniorów” w 2025 r. – Moduł II.

DZIAŁ 855 – RODZINA

W rozdziale 85502 – „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego”

- dokonuje się przesunięcia wydatków pomiędzy grupami wydatków w kwocie **20.000,00 zł**. Zmniejsza się wydatki przeznaczone na zakup materiałów oraz zakup usług pozostałych a zwiększa się wydatki z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe wraz ze składkami ZUS, FP i PPK;
- zmniejsza się planowane wydatki o **830,00 zł**. Środki przesuwa się do rozdziału 85595.

W rozdziale 85504 – „Wspieranie rodziny” - na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 19 września 2025 r. Nr WFB.I.3120.3.85.2025 zwiększa się planowane dochody i wydatki o kwotę **14.360,40 zł** z przeznaczeniem na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024 – 2027”, ustanowionego uchwałą nr 63 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r.

W rozdziale 85513 – „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” - na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 30 września 2025 r. Nr WFB.I.3120.3.95.2025 zwiększa się planowane dochody i wydatki o kwotę **12.596,00 zł** z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

W rozdziale 85595 – „Pozostała działalność”

- na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 15 września 2025 r. Nr WFB.I.3121.2.86.2025 zwiększa się planowane dochody i wydatki na zapewnienie wypłaty świadczeń rodzinnych wraz z kosztami obsługi i składkami zdrowotnymi w kwocie **5.422,00 zł**. Środki pochodzą z Funduszu Pomocy;
- zwiększa się planowane wydatki o kwotę **830,00 zł** w celu zabezpieczenia środków na składki na ubezpieczenie społeczne od świadczeń. Środki pochodzą z rozdziału 85502,