

## UCHWAŁA NR XIII/99/2025

### Rady Gminy Zbiczno

z dnia 26 marca 2025 r.

#### zmieniające Uchwałę Nr X/79/2024 Rady Gminy Zbiczno z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Zbiczno na 2025 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d oraz lit. i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465), art. 211, 212, 214, 215, 222, 235-237, 239, 242, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024 r., poz. 167 z późn. zmianami)

#### Rada Gminy **Z b i c z n o** uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr X/79/2024 Rady Gminy Zbiczno z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Zbiczno na 2025 rok zmienionej:

- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 55/2025 z 15 stycznia 2025 r.,
- Uchwałą Rady Gminy Nr XI/84/2025 z 29 stycznia 2025 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 60/2025 z 31 stycznia 2025 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 63/2025 z 11 lutego 2025 r.,
- Uchwałą Rady Gminy Nr XII/89/2025 z 26 lutego 2025 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 66/2025 z 26 lutego 2025 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 71/2025 z 14 marca 2025 r.,

#### wprowadza się następujące zmiany:

1. § 1 otrzymuje brzmienie:

„Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2025 rok w wysokości **45.200.767,52 zł** z tego:

- dochody bieżące w wysokości **32.698.693,48 zł**
- dochody majątkowe w wysokości **12.502.074,04 zł** zgodnie z **załącznikiem Nr 1**”.

2. § 2 otrzymuje brzmienie:

„Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2025 rok w wysokości **46.834.767,52 zł** z tego:

- wydatki bieżące w wysokości **30.820.085,82 zł**
- wydatki majątkowe w wysokości **16.014.681,70 zł** zgodnie z **załącznikiem Nr 2**”.

3. § 3 otrzymuje brzmienie:

„ Ustala się deficyt budżetu w kwocie **1.634.000,00 zł** sfinansowany przychodami pochodzącymi z:

- przelewów z rachunków lokat dokonanych w latach ubiegłych **1.514.796,77 zł**
- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 w kwocie **119.203,23 zł** ”.

4. § 5 otrzymuje brzmienie:

„Ustala się łączną kwotę planowanych przychodów w kwocie **2.518.328,61 zł** i łączną kwotę planowanych rozchodów w kwocie **884.328,61 zł** zgodnie z **załącznikiem Nr 3**”.

5. § 7 otrzymuje brzmienie:

„ Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy:

1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych **946.350,10 zł**

2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych **84.000,00 zł**  
zgodnie z **załącznikiem Nr 7**”.

6. § 8 otrzymuje brzmienie:

„ Ustala się plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego w kwocie:

1) przychody **3.158.567,00 zł**

2) wydatki **3.165.194,00 zł**  
zgodnie z **załącznikiem Nr 8**”.

7. W załączniku Nr 1 wprowadza się zmiany określone załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

8. W załączniku Nr 2 wprowadza się zmiany określone załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

9. W załączniku Nr 4 wprowadza się zmiany określone załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

10. W załączniku Nr 5 wprowadza się zmiany określone załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały.

11. W załączniku Nr 6 wprowadza się zmiany określone załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały.

12. W załączniku Nr 9 wprowadza się zmiany określone załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały.

13. W załączniku Nr 10 wprowadza się zmiany określone załącznikiem Nr 7 do niniejszej uchwały.

14. W załączniku Nr 11 wprowadza się zmiany określone załącznikiem Nr 8 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy.

Przewodniczący Rady Gminy

**Radosław Stawski**

**Zmiany w budżecie po stronie dochodów**

Załącznik Nr 1

do Uchwały Nr XIII/99/2025

Rady Gminy Zbiczno

z dnia 26 marca 2025 r.

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>9 799 667,45</b>	<b>93 170,00</b>	<b>9 892 837,45</b>
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	685 472,16	93 170,00	778 642,16
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	685 472,16	93 170,00	778 642,16
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 466 224,00</b>	<b>25 222,60</b>	<b>1 491 446,60</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	79 828,00	20 611,00	100 439,00
		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	17 560,00	20 611,00	38 171,00
	85295		Pozostała działalność	685 412,00	4 611,60	690 023,60
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	4 611,60	4 611,60
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>2 587 111,00</b>	<b>7 180,20</b>	<b>2 594 291,20</b>
	85504		Wspieranie rodziny	0,00	7 180,20	7 180,20
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	7 180,20	7 180,20
<b>Razem:</b>				45 075 194,72	125 572,80	45 200 767,52

**Zmiany w budżecie po stronie wydatków**

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr XIII/99/2025  
Rady Gminy Zbiczno  
z dnia 26 marca 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>5 014 734,78</b>	<b>1 170,00</b>	<b>5 015 904,78</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 850 471,78	1 170,00	3 851 641,78
		4300	Zakup usług pozostałych	150 671,39	1 170,00	151 841,39
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>3 596 233,40</b>	<b>25 222,60</b>	<b>3 621 456,00</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	130 465,00	20 611,00	151 076,00
		4300	Zakup usług pozostałych	18 360,00	20 611,00	38 971,00
	85295		Pozostała działalność	1 152 835,06	4 611,60	1 157 446,66
		3110	Świadczenia społeczne	4 320,00	4 611,60	8 931,60
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>0,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>2 000,00</b>
	85395		Pozostała działalność	0,00	2 000,00	2 000,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	2 000,00	2 000,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>2 698 229,26</b>	<b>7 180,20</b>	<b>2 705 409,46</b>
	85504		Wspieranie rodziny	98 363,00	7 180,20	105 543,20
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	71 885,00	6 000,00	77 885,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 379,00	1 033,20	13 412,20
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 762,00	147,00	1 909,00
<b>Razem:</b>				<b>46 799 194,72</b>	<b>35 572,80</b>	<b>46 834 767,52</b>

## Przychody i rozchody budżetu w 2025 r.

Załącznik Nr 3  
do Uchwały Nr XIII/99/2025  
Rady Gminy Zbiczno  
z dnia 26 marca 2025 r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
<b>Przychody ogółem:</b>			<b>2 518 328,61</b>
1	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	906	119 203,23
2	Przelewy dokonane z lokat z lat ubiegłych	954	2 399 125,38
<b>Rozchody ogółem:</b>			<b>884 328,61</b>
1	Wykup innych papierów wartościowych	982	800 000,00
2	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	84 328,61

**Plan finansowy dochodów na zadania zlecone**

Załącznik Nr 4

do Uchwały Nr XIII/99/2025

Rady Gminy Zbiczno

z dnia 26 marca 2025 r.

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>31 869,00</b>	<b>20 611,00</b>	<b>52 480,00</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	17 560,00	20 611,00	38 171,00
		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	17 560,00	20 611,00	38 171,00
<b>Razem:</b>				2 717 743,00	20 611,00	2 738 354,00

## Plan finansowy wydatków na zadania zlecone

Załącznik Nr 5  
do Uchwały Nr XIII/99/2025  
Rady Gminy Zbiczno  
z dnia 26 marca 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>31 869,00</b>	<b>20 611,00</b>	<b>52 480,00</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	17 560,00	20 611,00	38 171,00
		4300	Zakup usług pozostałych	17 560,00	20 611,00	38 171,00
<b>Razem:</b>				2 717 743,00	20 611,00	2 738 354,00

**Dochody i wydatki**  
**związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień**  
**(umów) z jednostkami samorządu terytorialnego**

Załącznik Nr 6  
 Uchwały Nr XIII/99/2025  
 Rady Gminy Zbiczno  
 z dnia 26 marca 2025 r.

Klasyfikacja budżetowa			Nazwa	Plan na 2025 r.
Dział	Rozdział	§		
1	2	3	4	5
<b>Dochody</b>				
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>79.418,20</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	79.418,20
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	74.150,00
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5.268,20
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>4.611,60</b>
	85295		Pozostała działalność – prace społecznie użyteczne	4.611,60
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	4.611,60
<b>Razem dochody</b>				<b>84.029,80</b>

Klasyfikacja budżetowa			Nazwa	Plan na 2025 r.
Dział	Rozdział	§		
1	2	3	4	5
<b>Wydatki</b>				
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>67.650,00</b>
	60014		Drogi publiczne powiatowe	67.650,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	67.650,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>4.000,00</b>
	75095		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	4.000,00
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie	4.000,00



			porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>245,10</b>
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	245,10
		2330	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	245,10
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>9.431,60</b>
	85295		Pozostała działalność – prace społecznie użyteczne	9.431,60
		3110	Świadczenia społeczne	8.931,60
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00
<b>Razem wydatki</b>				<b>81.326,70</b>

## Dotacje planowane na 2025 rok

Załącznik Nr 7  
Uchwały Nr XIII/99/2025  
Rady Gminy Zbiczno  
z dnia 26 marca 2025 r.

### Dotacje podmiotowe

#### I. Dla jednostek sektora finansów publicznych

Klasyfikacja budżetowa			Nazwa	Plan na 2025 r.
Dział	Rozdział	§		
1	2	3	4	5
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>942.105,00</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby	942.105,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Zbicznie	942.105,00
<b>Razem wydatki:</b>				<b>942.105,00</b>

### Dotacje celowe

#### I. Dla jednostek sektora finansów publicznych

Klasyfikacja budżetowa			Nazwa	Plan na 2025 r.
Dział	Rozdział	§		
1	2	3	4	5
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>4.000,00</b>
	75095		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	4.000,00
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	4.000,00
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>245,10</b>
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	245,10
		2330	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	245,10
<b>Razem wydatki:</b>				<b>4.245,10</b>

## II. Dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

Klasyfikacja budżetowa			Nazwa	Plan na 2025 r.
Dział	Rozdział	§		
1	2	3	4	5
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>2.000,00</b>
	85395			2.000,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	2.000,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>42.000,00</b>
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	42.000,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczonych do sektora finansów publicznych	42.000,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>10.000,00</b>
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	10.000,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	10.000,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>30.000,00</b>
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	30.000,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	30.000,00
<b>Razem wydatki:</b>				<b>84.000,00</b>

## Plan finansowy samorządowego zakładu budżetowego

Załącznik Nr 8  
do Uchwały Nr XIII/99/2025  
Rady Gminy Zbiczno  
z dnia 26 marca 2025 r.

Jednostka: ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH W ZBICZNIE

			<b>Stan środków obrotowych na początek roku</b>	<b>10 627,00</b>
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 627,00
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	10 627,00
			<b>Stan środków obrotowych na koniec roku</b>	<b>4 000,00</b>
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 000,00
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	4 000,00
			<b>Przychody</b>	<b>3 158 567,00</b>
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 158 567,00
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	3 158 567,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 000,00
		0830	Wpływy z usług	3 155 567,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00
			<b>Koszty</b>	<b>3 150 057,00</b>
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 165 194,00
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	3 165 194,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 400,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 137 992,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	88 434,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	222 527,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	31 583,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	134 101,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	332 027,00
		4260	Zakup energii	301 400,00
		4270	Zakup usług remontowych	40 700,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	689 060,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 565,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 900,00
		4430	Różne opłaty i składki	79 600,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	28 805,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 000,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	38 900,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 800,00

## Uzasadnienie

### **Zmian w budżecie po stronie dochodów dokonano z następujących powodów:**

- zwiększono planu dochodów w dziale 758 rozdz. 75835 § 2750 o kwotę 93.170,00 zł z tytułu zwiększenia kwoty rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 93.170,00 zł z przeznaczeniem na skutek wzrostu o 5% średnich wynagrodzeń nauczycieli,
- w dziale 852 rozdz. 85228 § 2010 zwiększono plan dochodów w kwocie 20.611,00 zł z tyt. przyznania Gminie dotacji z budżetu państwa z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi,
- w dziale 852 rozdz. 85295 § 2320 wprowadzono do budżetu plan dochodów na kwotę 4.611,60 zł z tytułu dotacji ze Starostwa Powiatowego - Powiatowego Urzędu Pracy na prace społecznie użyteczne,
- w dziale 855 rozdz. 85504 § 2030 wprowadzono plan dochodów w kwocie 7.180,20 zł z tyt. przyznania dotacji celowej z budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację rządowego programu " Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027".

### **Zmian w budżecie po stronie wydatków dokonano z następujących przyczyn:**

- zwiększono planu wydatków w dziale 750 rozdz. 75023 § 4300 w kwocie 1.170,00 zł dla wyrównania kwoty deficytu budżetowego,
- w dziale 852 rozdz. 85228 § 4300 zwiększono w w budżecie plan wydatków w łącznej kwocie 20.611,00 zł z tyt. zwiększenia dotacji z budżetu państwa z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi,
- w dziale 852 rozdz. 85295 § 3110 zwiększono plan wydatków o kwotę 4.611,60 zł na prace społecznie użyteczne - z dotacji ze Starostwa Powiatowego - Powiatowego Urzędu Pracy,
- w dziale 853 rozdz. 85395 § 2360 wprowadzono plan wydatków w kwocie 2.000,00 zł z przeznaczeniem na dotacje udzielane przez Gminę Zbiczno dla stowarzyszeń,
- wprowadzono do budżetu plan wydatków w dziale 855 rozdz. 85504 w łącznej kwocie 7.180,20 zł z tyt. dotacji celowej z budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację rządowego programu " Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027"

**W wyniku dokonanych zmian deficyt budżetowy uległ zmianie i wynosi 1.634.000,00 zł.**

Źródłami pokrycia planowanego deficytu będą:

- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 w kwocie **119.203,23 zł**
- przelewy z lokat dokonanych w latach ubiegłych, o których mowa art. 217 ust. 2 pkt 7 w kwocie **1.514.796,77 zł.**