

ZARZĄDZENIE NR 73/2025
WÓJTA GMINY FABIANKI
z dnia 22 grudnia 2025 r.

w sprawie zmian do budżetu na 2025 rok

Na podstawie art. 257 i 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2025 r. poz. 1483) **Wójt Gminy zarządza, co następuje:**

§ 1. W Uchwale Nr VIII/73/2024 Rady Gminy Fabianki z dnia 11 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia budżetu na rok 2025 (Dz.Urz.Woj.Kuj.-Pom. z 2024 r., poz. 7372) zmienionej zarządzeniem Nr 4/2025 z dnia 7 stycznia 2025 r., uchwałą Nr IX/86/2025 z dnia 16 stycznia 2025 r. (Dz.Urz.Woj.Kuj.-Pom. z 2025 r., poz. 367), zarządzeniem Nr 15/2025 z dnia 27 lutego 2025 r., uchwałą Nr X/98/2025 z dnia 14 marca 2025 r. (Dz.Urz.Woj.Kuj.-Pom. z 2025 r., poz. 1322), zarządzeniem Nr 18/2025 z dnia 28 marca 2025 r., zarządzeniem Nr 29/2025 z dnia 23 kwietnia 2025 r., zarządzeniem Nr 35/2025 z dnia 16 maja 2025 r., zarządzeniem Nr 39/2025 z dnia 27 maja 2025 r., uchwałą Nr XI/117/2025 z dnia 4 czerwca 2025 r. (Dz.Urz.Woj.Kuj.-Pom. z 2025 r., poz. 2980), zarządzeniem Nr 43/2025 z dnia 16 czerwca 2025 r., zarządzeniem Nr 45/2025 z dnia 30 czerwca 2025 r., zarządzeniem Nr 49/2025 z dnia 30 lipca 2025 r., zarządzeniem Nr 52/2025 z dnia 14 sierpnia 2025 r., zarządzeniem Nr 58/2025 z dnia 26 września 2025 r., uchwałą Nr XII/134/2025 z dnia 7 października 2025 r., zarządzeniem Nr 63/2025 z dnia 23 października 2025 r., zarządzeniem Nr 65/2025 z dnia 7 listopada 2025 r., uchwałą Nr XIII/143/2025 z dnia 27 listopada 2025 r., zarządzeniem Nr 70/2025 z dnia 28 listopada 2025 r., uchwałą Nr XIV/153/2025 z dnia 16 grudnia 2025 r. wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w §1 dochody budżetu gminy w wysokości 82.441.024,72 zł, dochody bieżące 65.632.551,18 zł, dochody majątkowe 16.808.473,54 zł zastępuje się kwotą 82.781.294,72 zł w tym: dochody bieżące 65.972.821,18 zł, dochody majątkowe 16.808.473,54 zł
- 2) w § 2 wydatki budżetu gminy w wysokości 108.471.695,72 zł, w tym: wydatki bieżące 69.725.261,78 zł, wydatki majątkowe 38.746.433,94 zł zastępuje się kwotą 108.811.965,72 zł, w tym: wydatki bieżące 70.065.531,78 zł, wydatki majątkowe 38.746.433,94 zł.

§ 2. Ulegają zmianie załączniki do uchwały określonej w § 1:

- 1) załącznik Nr 1 - Dochody otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) załącznik Nr 2 - Wydatki otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- 3) załącznik Nr 5 - Plan zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie - dochody i wydatki otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 3 do niniejszego zarządzenia,
- 4) załącznik Nr 13 - Plan finansowy dochodów i wydatków bieżących finansowanych z Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy w 2025 roku otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 4 do niniejszego zarządzenia,
- 5) załącznik Nr 11 - Dochody i wydatki związane z gospodarką odpadami komunalnymi otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 5 do niniejszej uchwały,

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Fabianki

Zbigniew Słomski

DOCHODY

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 73/2025
z dnia 22 grudnia 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	4 391 124,77	9 975,00	4 401 099,77
	75814		Różne rozliczenia finansowe	571 637,33	9 975,00	581 612,33
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	64 575,00	9 975,00	74 550,00
852			Pomoc społeczna	7 833 170,39	10 000,00	7 843 170,39
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	247 300,00	10 000,00	257 300,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	247 300,00	10 000,00	257 300,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	46 872,00	1 057,00	47 929,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	46 872,00	1 057,00	47 929,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	46 872,00	1 057,00	47 929,00
855			Rodzina	5 716 783,21	319 238,00	6 036 021,21
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 518 429,00	319 238,00	5 837 667,00
		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	5 443 860,00	319 238,00	5 763 098,00
Razem:				82 441 024,72	340 270,00	82 781 294,72

WYDATKI

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 73/2025
z dnia 22 grudnia 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
710			Działalność usługowa	710 000,00	0,00	710 000,00
	71095		Pozostała działalność	410 000,00	0,00	410 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	360 000,00	29 050,00	389 050,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	-29 050,00	20 950,00
750			Administracja publiczna	9 525 213,47	0,00	9 525 213,47
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 221 360,81	-115 000,00	6 106 360,81
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	430,00	5 430,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	288 890,00	2 500,00	291 390,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	519 828,83	-115 000,00	404 828,83
		4260	Zakup energii	118 500,00	10 000,00	128 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	34 000,00	-430,00	33 570,00
		4300	Zakup usług pozostałych	284 600,00	-12 500,00	272 100,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	853 248,00	0,00	853 248,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15 876,00	-5 716,00	10 160,00
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	5 716,00	5 716,00
	75095		Pozostała działalność	1 732 547,77	115 000,00	1 847 547,77
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	52 920,00	20 000,00	72 920,00
		4270	Zakup usług remontowych	14 400,00	35 000,00	49 400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	483 638,00	60 000,00	543 638,00
801			Oświata i wychowanie	31 559 156,32	9 975,00	31 569 131,32
	80101		Szkoły podstawowe	19 619 422,23	9 975,00	19 629 397,23
		4300	Zakup usług pozostałych	318 192,00	26 000,00	344 192,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	8 700 600,00	-26 000,00	8 674 600,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	59 165,65	9 975,00	69 140,65
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	871 073,33	0,00	871 073,33
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	292 837,00	191,00	293 028,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 000,00	-191,00	22 809,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 919 554,00	0,00	2 919 554,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	380 020,00	2 150,00	382 170,00

		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 076 007,00	-2 150,00	2 073 857,00
852			Pomoc społeczna	11 459 963,65	10 000,00	11 469 963,65
	85202		Domy pomocy społecznej	627 804,00	-48 000,00	579 804,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	627 804,00	-48 000,00	579 804,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 579 072,00	0,00	1 579 072,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 336,73	134,20	6 470,93
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	745,79	15,80	761,59
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	54 800,00	-20 000,00	34 800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	20 000,00	40 000,00
		4307	Zakup usług pozostałych	352 217,00	-134,20	352 082,80
		4309	Zakup usług pozostałych	41 454,00	-15,80	41 438,20
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 503,00	500,00	17 003,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00	-500,00	0,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	819 541,00	10 000,00	829 541,00
		3110	Świadczenia społeczne	819 541,00	10 000,00	829 541,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	5 993 562,13	47 600,00	6 041 162,13
		3110	Świadczenia społeczne	37 373,00	4,00	37 377,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 171,00	31 996,00	45 167,00
		4260	Zakup energii	25 155,00	10 000,00	35 155,00
		4270	Zakup usług remontowych	1 400,00	5 600,00	7 000,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	933 447,00	-5 600,00	927 847,00
		4300	Zakup usług pozostałych	515 734,00	-5 600,00	510 134,00
	85295		Pozostała działalność	171 900,52	6 000,00	177 900,52
		4300	Zakup usług pozostałych	138 408,00	6 000,00	144 408,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	617 431,00	0,00	617 431,00
	85326		Fundusz Solidarnościowy	172 431,00	0,00	172 431,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 545,64	-9 500,00	10 045,64
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 780,24	-1 900,00	880,24
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	110 680,00	11 400,00	122 080,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	151 748,00	1 057,00	152 805,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	60 164,00	1 057,00	61 221,00
		3240	Stypendia dla uczniów	57 245,00	960,00	58 205,00
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	2 919,00	97,00	3 016,00
855			Rodzina	6 042 650,21	319 238,00	6 361 888,21

	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 649 516,00	319 238,00	5 968 754,00
		3110	Świadczenia społeczne	4 767 140,00	319 238,00	5 086 378,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 628 453,33	0,00	7 628 453,33
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	4 420 473,00	0,00	4 420 473,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	315 852,00	357,00	316 209,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	47 385,00	-357,00	47 028,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 100,00	-300,00	1 800,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	300,00	1 300,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	52 900,00	0,00	52 900,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	24 632,00	75,00	24 707,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 494,00	-77,00	5 417,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	553,00	2,00	555,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	2 150 667,32	0,00	2 150 667,32
		4260	Zakup energii	800 000,00	-20,00	799 980,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	20,00	20,00
926			Kultura fizyczna	2 435 782,00	0,00	2 435 782,00
	92601		Obiekty sportowe	2 166 082,00	10 000,00	2 176 082,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	233 249,00	-15 000,00	218 249,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	199 201,00	15 000,00	214 201,00
		4300	Zakup usług pozostałych	111 740,00	10 000,00	121 740,00
	92695		Pozostała działalność	99 700,00	-10 000,00	89 700,00
		4190	Nagrody konkursowe	16 500,00	-10 000,00	6 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 700,00	-500,00	5 200,00
		4260	Zakup energii	3 900,00	500,00	4 400,00
Razem:				108 471 695,72	340 270,00	108 811 965,72

PLAN ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ZLECONYCH GMINIE - DOCHODY

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 73/2025
z dnia 22 grudnia 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	5 586 509,00	319 238,00	5 905 747,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 446 860,00	319 238,00	5 766 098,00
		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	5 443 860,00	319 238,00	5 763 098,00
Razem:				7 006 458,02	319 238,00	7 325 696,02

PLAN ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ZLECONYCH GMINIE - WYDATKI

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 73/2025
z dnia 22 grudnia 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	640 284,00	0,00	640 284,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	37 938,00	0,00	37 938,00
		3110	Świadczenia społeczne	37 373,00	4,00	37 377,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	488,00	-4,00	484,00
855			Rodzina	5 586 509,00	319 238,00	5 905 747,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 446 860,00	319 238,00	5 766 098,00
		3110	Świadczenia społeczne	4 767 140,00	319 238,00	5 086 378,00
Razem:				7 006 458,02	319 238,00	7 325 696,02

Plan finansowy dochodów i wydatków bieżących finansowanych z Funduszu Pomocy Obywatelom
Ukrainy w 2025 roku

Lp.	Nazwa zadania	Klasyfikacja budżetowa			Plan dochodów	Plan wydatków
		Dział	Rozdział	§		
1	2	3	4	5	6	7
Bieżące						
1	Świadczenia rodzinne	855	85595	2100		x
			85595	x	x	
				3290	x	
				4350	x	
				4860	x	
2	Nadawanie numeru PESEL	750	75011	2100	69,36	
			75011	x	x	69,36
				4740	x	57,44
				4850	x	11,92
3	Dodatkowe zadania oświatowe	758	75814	2100	74 550,00	x x
		801	80101	x	x	74 550,00
				4750	x	4 531,20
				4850	x	878,15
				4860	x	69 140,65
			80103	x	x	
				4750	x	
				4850	x	
				4860	x	
			80153	2100	684,93	
					x	684,93
				4860	x	684,93
4	Jednorazowe świadczenie 300 zł	853	85395	2100		x
			85395	x	x	
				3290	x	
				4350	x	
				4860	x	
Razem					75 304,29	75 304,29

DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z GOSPODARKĄ ODPADAMI KOMUNALNYMI		
Dochody		
Rozdział 90002	§0490	2.935.000 zł
	Razem	2.935.000 zł
Wydatki		
Rozdział 90002	§3020	700 zł
	§4010	316.209 zł
	§4040	15.514 zł
	§4110	47.028 zł
	§4120	6.857 zł
	§4210	1.800 zł
	§4280	100 zł
	§4300	3.991.200 zł
	§4360	440 zł
	§4410	500 zł
	§4430	50 zł
	§4440	9.532 zł
	§4610	1.300 zł
	§4700	1.800 zł
	§4710	2.843 zł
	Razem	4.395.873 zł

Uzasadnienie

Zmian dokonano na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego:

- Nr WFB.I.3120.3.150.2025 z dnia 12 grudnia 2025 r. zwiększającej plan dotacji w dziale 855 Rodzina z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych, na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego, na realizację zasiłku dla opiekuna,

- Nr WFB.I.3120.3.135.2025 z dnia 24 listopada 2025 r. zwiększającej plan dotacji w dziale 852 Pomoc społeczna z przeznaczeniem na realizację wieloletniego rządowego Programu "Posiłek w szkole i w domu" w 2025 r. oraz w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza z przeznaczeniem na pomoc materialną o charakterze socjalnym dla uczniów.

Przyjęto środki do budżetu na podstawie pisma Ministra Finansów ST3.4752.14.2025g z dnia 9 grudnia 2025 r. informującego o przekazanych środkach z Funduszu Pomocy z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, przyznawanych na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Przyjęcie dotacji na posiłek w szkole i w domu pozwoliło na wycofanie środków własnych.

Dokonano koniecznych przeniesień między rozdziałami i paragrafami zgodnie z klasyfikacją budżetową w celu prawidłowej realizacji budżetu.