

Projekt

z dnia 10 grudnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY DESZCZNO**

z dnia 15 grudnia 2025 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Deszczno na 2025 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1153), art. 211, art. 212 ust. 1 pkt 1,2,8, art. 214 pkt 1,2, art. 215, art. 217, art. 223, art. 235, art. 236, art. 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1483 ze zm.), art. 111 pkt.1 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 337 ze zm.). **Rada Gminy Deszczno uchwala co następuje:**

§ 1. 1. Dokonuje się zmian planowanych dochodów jak w **załączniku nr 1** do niniejszej uchwały.

2. Po zmianach określa się łączną kwotę planowanych dochodów gminy na **87 387 157,90 zł**, w tym:

- 1) dochody bieżące – 72 173 724,53 zł,
- 2) dochody majątkowe – 15 213 433,37 zł.

§ 2. 1. Dokonuje się zmian planowanych wydatków jak w **załączniku nr 2** do niniejszej uchwały.

2. Po zmianach określa się łączną kwotę planowanych wydatków gminy na **96 392 092,88 zł**, w tym:

- 1) wydatki bieżące – 62 263 157,99 zł,
- 2) wydatki majątkowe – 34 128 934,89 zł.

§ 3. Dokonuje się zmian § 8 ust. 1 uchwały nr X/65/24 Rady Gminy Deszczno z dnia 16 grudnia 2024 roku w sprawie uchwały budżetowej Gminy Deszczno na 2025 rok, w ten sposób, że pkt 5) otrzymuje brzmienie :

„5) dochody z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w wysokości 11 930 145,32 zł, i wydatki nimi finansowane w wysokości 11 930 145,32 zł.pkt

6) otrzymuje brzmienie :”.

- 6) dochody z Funduszu Pomocy, utworzonego na podstawie art. 14 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w kwocie 274 754,94 zł i wydatki na finansowanie zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy, znajdującym się na terytorium Rzeczypospolitej w kwocie 274 754,94 zł.”

§ 4. Załącznik nr 4 do uchwały nr X/65/24 Rady Gminy Deszczno z dnia 16 grudnia 2024 roku w sprawie uchwały budżetowej Gminy Deszczno na 2025 rok, dotyczący zestawienia planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy jednostkom należącym do sektora finansów publicznych i jednostkom spoza sektora finansów publicznych, otrzymuje brzmienie jak **załącznik nr 3** do niniejszej uchwały.

§ 5. Załącznik nr 6 do uchwały nr X/65/24 Rady Gminy Deszczno z dnia 16 grudnia 2024 roku w sprawie uchwały budżetowej Gminy Deszczno na 2025 rok, dotyczący planu dochodów rachunku dochodów jednostek budżetowych oraz wydatków nimi finansowanych, otrzymuje brzmienie jak **załącznik nr 4** do niniejszej uchwały.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Deszczno.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Barbara Chrobak

ZMIANY DOCHODÓW BUDŻETU GMINY DESZCZNO NA 2025 ROK

Załącznik nr 1 do Uchwały nr .../.../25 Rady Gminy Deszczno z dnia 15 grudnia 2025 r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	1 409 661,00	-144 000,69	1 265 660,31
	60016		Drogi publiczne gminne	1 083 661,00	-144 000,69	939 660,31
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	229 000,00	62 110,80	291 110,80
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	665 406,00	-128 273,00	537 133,00
		6630	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	102 000,00	-77 838,49	24 161,51
750			Administracja publiczna	156 234,26	251 176,52	407 410,78
	75011		Urzędy wojewódzkie	156 234,26	16,51	156 250,77
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	145,07	16,51	161,58
	75095		Pozostała działalność	0,00	251 160,01	251 160,01
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	210 974,41	210 974,41
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	40 185,60	40 185,60
758			Różne rozliczenia	11 445 590,66	169 517,00	11 615 107,66
	75814		Różne rozliczenia finansowe	519 724,42	32 199,00	551 923,42
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	238 034,00	32 199,00	270 233,00
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	1 562 971,40	137 318,00	1 700 289,40
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 562 971,40	137 318,00	1 700 289,40
801			Oświata i wychowanie	7 458 833,18	43 736,23	7 502 569,41

	80101		Szkoły podstawowe	6 640 473,98	-6 763,77	6 633 710,21
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	47 324,32	-6 763,77	40 560,55
	80104		Przedszkola	269 320,44	50 500,00	319 820,44
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	65 500,00	65 500,00
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	15 000,00	-15 000,00	0,00
855			Rodzina	7 934 115,64	-105 912,00	7 828 203,64
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 259 074,00	-105 912,00	6 153 162,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 224,00	444,00	2 668,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	137 850,00	-106 356,00	31 494,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 110 000,00	-4 394 750,52	715 249,48
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	80 000,00	109 535,00	189 535,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	75 000,00	100 127,76	175 127,76
		0830	Wpływy z usług	5 000,00	9 407,24	14 407,24
	92113		Centra kultury i sztuki	130 000,00	-4 285,52	125 714,48
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	130 000,00	-46 000,00	84 000,00
		0830	Wpływy z usług	0,00	41 714,48	41 714,48
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	4 900 000,00	-4 500 000,00	400 000,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	98 000,00	-74 000,00	24 000,00
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	4 802 000,00	-4 426 000,00	376 000,00
Razem:				91 567 391,36	-4 180 233,46	87 387 157,90

ZMIANY WYDATKÓW BUDŻETU GMINY DESZCZNO NA 2025 ROK

Załącznik nr 2 do Uchwały nr .../.../25 Rady Gminy Deszczno z dnia 15 grudnia 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
710			Działalność usługowa	1 419 723,30	3 000,00	1 422 723,30
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	370 100,00	1 000,00	371 100,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	9 800,00	1 000,00	10 800,00
	71035		Cmentarze	1 009 623,30	2 000,00	1 011 623,30
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	2 900,00	2 000,00	4 900,00
750			Administracja publiczna	8 423 584,26	274 176,52	8 697 760,78
	75011		Urzędy wojewódzkie	156 234,26	16,51	156 250,77
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	145,07	16,51	161,58
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 484 541,00	20 000,00	6 504 541,00
		4260	Zakup energii	121 720,00	20 000,00	141 720,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	108 034,00	3 000,00	111 034,00
		4300	Zakup usług pozostałych	75 000,00	3 000,00	78 000,00
	75095		Pozostała działalność	557 485,00	251 160,01	808 645,01
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	143 740,81	210 974,41	354 715,22
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	27 379,20	40 185,60	67 564,80
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 450 584,50	3 000,00	7 453 584,50
	75412		Ochotnicze straże pożarne	6 484 241,50	3 000,00	6 487 241,50
		4260	Zakup energii	82 209,00	3 000,00	85 209,00
801			Oświata i wychowanie	37 199 751,94	299 146,02	37 498 897,96
	80101		Szkoły podstawowe	25 117 357,01	295 646,02	25 413 003,03
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	16 655,34	28 699,00	45 354,34
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	9 417 289,51	266 947,02	9 684 236,53
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	812 516,00	3 500,00	816 016,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	17 500,00	3 500,00	21 000,00
855			Rodzina	8 867 786,95	20 444,00	8 888 230,95
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 258 324,00	444,00	6 258 768,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	2 224,00	444,00	2 668,00

	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	2 072 548,13	20 000,00	2 092 548,13
		4220	Zakup środków żywności	142 405,00	20 000,00	162 405,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 941 564,71	5 000,00	1 946 564,71
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 360 784,29	5 000,00	1 365 784,29
		4260	Zakup energii	505 000,00	5 000,00	510 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 215 646,52	-4 788 000,00	1 427 646,52
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	323 424,96	5 000,00	328 424,96
		4260	Zakup energii	167 300,00	5 000,00	172 300,00
	92113		Centra kultury i sztuki	114 000,00	2 000,00	116 000,00
		4260	Zakup energii	82 000,00	2 000,00	84 000,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	5 213 000,00	-4 800 000,00	413 000,00
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	5 200 000,00	-4 800 000,00	400 000,00
	92195		Pozostała działalność	265 221,56	5 000,00	270 221,56
		4300	Zakup usług pozostałych	91 255,77	5 000,00	96 255,77
926			Kultura fizyczna	991 503,00	3 000,00	994 503,00
	92601		Obiekty sportowe	836 217,00	3 000,00	839 217,00
		4260	Zakup energii	14 714,00	3 000,00	17 714,00

Razem:				100 572 326,34	-4 180 233,46	96 392 092,88
---------------	--	--	--	----------------	---------------	---------------

Załącznik nr 3 do uchwały nr
Rady Gminy Deszczno
z dnia 15 grudnia 2025 r.

Plan dotacji udzielanych z budżetu Gminy w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych			Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych		
				Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe	Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe
600	60002	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	0,00	10 477,63	0,00	0,00	0,00
600	60004	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00
600	60014	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	0,00	2 354 775,00	0,00	0,00	0,00
750	75095	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	0,00	23 837,00	0,00	0,00	0,00
754	75412	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
754	75412	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203 200,00
801	80101	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	0,00	0,00	0,00	643 352,99	0,00	0,00
801	80103	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	0,00	0,00	0,00	40 470,00	0,00	0,00
801	80104	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	0,00	0,00	0,00	49 400,32	0,00	0,00
801	80150	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	0,00	0,00	0,00	403 396,55	0,00	0,00
801	80153	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	0,00	0,00	0,00	4 154,55	0,00	0,00
900	90001	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	0,00	1 077,66	0,00	0,00	0,00
900	90019	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00

921	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921	92120	6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
926	92605	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	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
Razem				300 000,00	0,00	2 930 167,29	1 140 774,41	0,00	808 200,00

Załącznik nr 4 do uchwały nr
Rady Gminy Deszczno
z dnia 15 grudnia 2025 r.

**Plan dochodów rachunku dochodów jednostek budżetowych i wydatków nimi finansowanych
w roku 2025**

Wyszczególnienie	Klasyfikacja budżetowa		Dochody własne jednostek budżetowych	Wydatki (z wyłączeniem wydatków na wynagrodzenia i pochodne)		
	Dział	Rozdział		Ogółem	bieżące	majątkowe
Przedszkole w Maszewie	801	80104	2 331,90	2 331,90	2 331,90	0,00
		80148	404 057,00	404 057,00	404 057,00	0,00
		Razem	406 388,90	406 388,90	406 388,90	0,00

Uzasadnienie

Dokonano zmian uchwały budżetu Gminy Deszczno na 2025 rok w ten sposób, że **plan dochodów i wydatków** został zmniejszony o kwotę 4 180 233,46 zł.

Zmiany w planie dochodów budżetu dotyczą korekt wynikających z aktualizacji kwot dotacji, wpływów z dochodów własnych oraz środków zewnętrznych, zgodnie z bieżącą realizacją dochodów i zawartymi umowami.

Dział 600 – Transport i łączność

W dziale dokonano **zmniejszenia** planu dochodów o **144 000,69 zł**. W rozdziale 60016 zwiększono wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego, natomiast **zmniejszono** środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz kwoty dotyczące realizacji zadania modernizacji drogi w Boleminie, zgodnie z aktualnym harmonogramem i wartością pozyskanych środków.

Dział 750 – Administracja publiczna

Plan dochodów **zwiększono** o **251 176,52 zł** w rozdziale 75095, w związku z otrzymaniem zaliczki w ramach dotacji na realizację projektu „Cyberbezpieczny Samorząd” oraz w rozdziale 75011 w związku z otrzymaniem środków z Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy

Dział 758 – Różne rozliczenia

Plan dochodów **zwiększono** o **169 517,00 zł** z tytułu otrzymania środków z rezerwy budżetu państwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego w obszarze oświaty oraz środków z Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W dziale **zwiększono** planu dochodów o **43 736,23 zł** w tym: w rozdziale 80101 **zmniejszono** wpływy z darowizn na szkoły podstawowe, w rozdziale 80104 **zwiększono** dochody z darowizn na przedszkola oraz jednocześnie **zmniejszono** wpływy z tytułu wpłat gmin za korzystanie z wychowania przedszkolnego.

Dział 855 – Rodzina

Plan dochodów **zmniejszono** o **105 912,00 zł**. Korekta dotyczy rozdziału 85502 i wynika ze zmniejszenia dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej i zwiększenia dochodów z Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale dokonano **zmniejszenia** planu dochodów o **4 394 750,52 zł**, wynikającego z aktualizacji wpływów w rozdziałach 92109, 92113 i 92120 w rozdziale 92109 **zwiększono** wpływy z najmu i opłat za media w salach wiejskich, w rozdziale 92113 **zmniejszono** wpływy z najmu w CSA Maszewo, przy jednoczesnym **zwiększeniu** wpływów z tytułu opłat za media,

w rozdziale 92120 **zmniejszenia** planu zostały dokonane ze względu na przesunięcie terminu udzielenia dotacji na wykonanie prac restauracyjno-konserwatorskich kościołów na terenie gminy.

Zmiany w planie wydatków wynikają ze zmian wprowadzonych w planie dochodów oraz mają na celu dostosowanie planu wydatków do rzeczywistych potrzeb jednostek.