

ZARZĄDZENIE NR 300/2025
BURMISTRZA KAMIEŃCA ZĄBKOWICKIEGO

z dnia 28 listopada 2025 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy na rok 2025.

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt 4, art. 60 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1153), art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1483) oraz § 9 pkt 3 i pkt 3a uchwały nr XI/69/2024 Rady Miejskiej w Kamieńcu Ząbkowickim z dnia 31 grudnia 2024 r. w sprawie budżetu Gminy Kamieniec Ząbkowicki na rok 2025, upoważniającego Burmistrza Kamieńca Ząbkowickiego do dokonywania zmian planu wydatków budżetowych – ustalam co następuje:

§ 1. Zmienia się plan dochodów budżetu gminy zgodnie z załącznikiem nr 1 do zarządzenia.

§ 2. Zmienia się plan wydatków budżetu gminy zgodnie z załącznikiem nr 2 do zarządzenia.

§ 3. 1. Ustala się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu gminy w wysokości 83 278 316,26 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące 51 192 344,26 zł
- 2) dochody majątkowe 32 085 972,00 zł.

2. Ustala się łączną kwotę planowanych wydatków budżetu gminy w wysokości 99 565 107,94 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące 57 001 606,94 zł
- 2) wydatki majątkowe 42 563 501,00 zł.

§ 4. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Kamieńca
Ząbkowickiego

Sylwester Kowal

Załącznik nr 1 do zarządzenia nr 300/2025 Burmistrza Kamieńca Ząbkowickiego z dnia 28 listopada 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	89 745,50	2 000,00	91 745,50
	75011		Urzędy wojewódzkie	89 729,00	2 000,00	91 729,00
		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	89 729,00	2 000,00	91 729,00
758			Różne rozliczenia	4 036 220,32	5 610,00	4 041 830,32
	75814		Różne rozliczenia finansowe	2 588 724,00	5 610,00	2 594 334,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	43 724,00	5 610,00	49 334,00
851			Ochrona zdrowia	394,11	375,22	769,33
	85195		Pozostała działalność	394,11	375,22	769,33
		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	394,11	375,22	769,33
852			Pomoc społeczna	2 279 222,24	40 583,71	2 319 805,95
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	92 001,00	-8 001,00	84 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	92 001,00	-8 001,00	84 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	250 432,72	51 005,71	301 438,43
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	250 432,72	51 005,71	301 438,43
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	87 421,00	-2 421,00	85 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	87 201,00	-2 201,00	85 000,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	220,00	-220,00	0,00
855			Rodzina	3 133 736,90	-14 422,70	3 119 314,20
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 045 920,00	1 545,00	3 047 465,00

	2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	0,00	1 545,00	1 545,00
85503		Karta Dużej Rodziny	536,70	32,30	569,00
	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	536,70	32,30	569,00
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	16 000,00	-16 000,00	0,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	16 000,00	-16 000,00	0,00
Razem:			83 244 170,03	34 146,23	83 278 316,26

Załącznik nr 2 do zarządzenia nr 300/2025 Burmistrza Kamieńca Ząbkowickiego z dnia 28 listopada 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	13 422 579,63	0,00	13 422 579,63
	60016		Drogi publiczne gminne	4 668 120,00	-16 120,00	4 652 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 250,00	-2 250,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	320,00	-320,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 000,00	-13 000,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	550,00	-550,00	0,00
	60017		Drogi wewnętrzne	1 913 750,00	120,00	1 913 870,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	900,00	-900,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	150,00	-150,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	-5 000,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	247 000,00	46 370,00	293 370,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00	-10 000,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	34 000,00	-30 000,00	4 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	200,00	-200,00	0,00
	60078		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	1 911 093,00	16 000,00	1 927 093,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 876 000,00	16 000,00	1 892 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	10 474 310,00	0,00	10 474 310,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 028 100,00	0,00	1 028 100,00
		4480	Podatek od nieruchomości	15 000,00	-6 000,00	9 000,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 000,00	6 000,00	8 000,00
750			Administracja publiczna	8 439 121,50	2 000,00	8 441 121,50
	75011		Urzędy wojewódzkie	89 729,00	2 000,00	91 729,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	69 487,91	1 621,01	71 108,92
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 764,31	274,44	12 038,75
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 702,46	39,71	1 742,17
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 774,32	64,84	1 839,16
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 702 690,00	5 000,00	6 707 690,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 797 065,00	33 000,00	3 830 065,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	117 810,00	-18 000,00	99 810,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	70 000,00	5 000,00	75 000,00

	4260	Zakup energii	45 000,00	5 000,00	50 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	119 000,00	27 350,00	146 350,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	32 350,00	-32 350,00	0,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	86 330,00	-15 000,00	71 330,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	331 150,00	30 000,00	361 150,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 000,00	30 000,00	58 000,00
75095		Pozostała działalność	1 014 216,50	-35 000,00	979 216,50
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	70 500,00	-35 000,00	35 500,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 608 450,00	0,00	1 608 450,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	1 408 000,00	0,00	1 408 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 000,00	-1 000,00	6 000,00
	4190	Nagrody konkursowe	5 000,00	-300,00	4 700,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 500,00	5 200,00	55 700,00
	4220	Zakup środków żywności	300,00	-300,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	2 000,00	42 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	55 000,00	-5 000,00	50 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 200,00	-600,00	600,00
801		Oświata i wychowanie	22 679 655,30	5 610,00	22 685 265,30
	80101	Szkoły podstawowe	12 280 826,25	32 310,00	12 313 136,25
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	340 942,00	8 000,00	348 942,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 193 058,00	-64 000,00	2 129 058,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 252 232,59	21 000,00	1 273 232,59
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	331 886,00	28 000,00	359 886,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	30 500,00	-15 000,00	15 500,00
	4260	Zakup energii	429 397,00	64 000,00	493 397,00
	4270	Zakup usług remontowych	146 500,00	18 000,00	164 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	519 680,00	44 500,00	564 180,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	6 000,00	2 200,00	8 200,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	11 590,00	1 000,00	12 590,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 418 127,00	-81 000,00	5 337 127,00
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	31 947,70	5 610,00	37 557,70
	80104	Przedszkola	3 716 977,29	-26 700,00	3 690 277,29
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	91 350,00	-2 000,00	89 350,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	41 198,65	-2 000,00	39 198,65
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	77 940,00	8 800,00	86 740,00
	4260	Zakup energii	59 800,00	1 500,00	61 300,00
	4300	Zakup usług pozostałych	302 101,00	-25 000,00	277 101,00

	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 296 220,00	-8 000,00	1 288 220,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	52 784,00	0,00	52 784,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 253,00	-3 724,00	11 529,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	37 531,00	3 724,00	41 255,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	772 956,55	0,00	772 956,55
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38 000,00	900,00	38 900,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	-900,00	5 100,00
80178		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	4 996 798,00	0,00	4 996 798,00
	4270	Zakup usług remontowych	3 102 675,00	0,00	3 102 675,00
851		Ochrona zdrowia	480 468,11	375,22	480 843,33
	85195	Pozostała działalność	187 394,11	375,22	187 769,33
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	219,82	150,24	370,06
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26,15	38,45	64,60
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3,52	5,25	8,77
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35,10	38,00	73,10
	4300	Zakup usług pozostałych	10 109,52	123,36	10 232,88
	4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	19,92	19,92
852		Pomoc społeczna	5 100 748,24	40 583,71	5 141 331,95
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	197 001,00	-8 001,00	189 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	197 001,00	-8 001,00	189 000,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 346 898,72	51 005,71	1 397 904,43
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	859 096,89	42 621,92	901 718,81
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	156 607,68	7 339,55	163 947,23
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	21 826,15	1 044,24	22 870,39
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	48 800,00	-32 400,00	16 400,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	6 000,00	46 000,00
	4220	Zakup środków żywności	1 000,00	1 100,00	2 100,00
	4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	-6 000,00	14 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	-600,00	400,00
	4300	Zakup usług pozostałych	55 000,00	34 600,00	89 600,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000,00	-500,00	4 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	500,00	-500,00	0,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00	-200,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	-1 500,00	3 500,00

	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	162 421,00	-2 421,00	160 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	162 201,00	-2 201,00	160 000,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	220,00	-220,00	0,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	210 000,00	0,00	210 000,00
	85395		Pozostała działalność	210 000,00	0,00	210 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 000,00	2 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	8 000,00	8 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	210 000,00	-10 000,00	200 000,00
855			Rodzina	4 911 497,90	-14 422,70	4 897 075,20
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 045 920,00	1 545,00	3 047 465,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 512 120,00	121 500,00	2 633 620,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	401 740,00	-120 000,00	281 740,00
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	-5 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00	10 745,00	24 745,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	-1 000,00	1 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	-1 000,00	500,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00	-200,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500,00	-3 500,00	0,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	536,70	32,30	569,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	435,00	26,18	461,18
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	73,64	4,43	78,07
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10,66	0,64	11,30
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	17,40	1,05	18,45
	85504		Wspieranie rodziny	135 030,20	0,00	135 030,20
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	81 655,00	-2 000,00	79 655,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 600,00	2 000,00	7 600,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 270 911,00	-16 000,00	1 254 911,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	13 235,00	-13 235,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 241,00	-2 241,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	325,00	-325,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	199,00	-199,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7 084 288,00	0,00	7 084 288,00
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	137 400,00	0,00	137 400,00
		4270	Zakup usług remontowych	25 000,00	-8 000,00	17 000,00

	4300	Zakup usług pozostałych	39 000,00	8 000,00	47 000,00
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	730 420,00	0,00	730 420,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 000,00	-2 000,00	20 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 000,00	-1 000,00	1 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	140 000,00	-2 000,00	138 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	180 120,00	6 000,00	186 120,00
	4220	Zakup środków żywności	5 000,00	-1 000,00	4 000,00
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	5 519 268,00	0,00	5 519 268,00
	4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	61 900,00	-10 000,00	51 900,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	486 000,00	10 000,00	496 000,00
926		Kultura fizyczna	1 935 450,00	0,00	1 935 450,00
	92601	Obiekty sportowe	412 850,00	0,00	412 850,00
	4260	Zakup energii	62 000,00	5 000,00	67 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	45 000,00	-5 000,00	40 000,00
Razem:			99 530 961,71	34 146,23	99 565 107,94

UZASADNIENIE

Zmiany w budżecie Gminy wprowadzone niniejszym zarządzeniem dotyczą w głównej mierze:

- zwiększenia planu dochodów i wydatków w związku ze zwiększeniem planu dotacji z budżetu państwa przeznaczonych na wypłaty kosztów wydawanych decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni, na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny, na wypłatę świadczenia wychowawczego, na dofinansowanie ośrodków pomocy społecznej w związku z obsługą zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz zadań własnych Gminy dotowanych z budżetu państwa, na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz katalogu zadań spraw obywatelskich;
- zmniejszenia planu dochodów i wydatków w związku ze zmniejszeniem planu dotacji z budżetu państwa przeznaczonych na dofinansowanie zadań własnych realizowanych w ramach programu „Posiłek w szkole i w domu” w 2025 r., na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych, na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń w postaci dodatku motywacyjnego oraz kosztów składek od tych wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w samorządowych instytucjach opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 na lata 2024-2027” i „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027”;
- zwiększenia planu dochodów i wydatków dotyczących środków z Funduszu Pomocy przeznaczonych na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy oraz zmniejszenia planu dochodów i wydatków przeznaczonych na zapewnienie posiłku dla obywateli Ukrainy;
- zmniejszenia planu wydatków majątkowych na zadaniu „Zakup busa przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych” oraz zwiększenia na zadaniu „Modernizacja ulicy Nauczycielskiej w Kamieńcu Ząbkowickim” i „Modernizacja mechanizmu i systemu sterowania zegara wieżowego na Czerwonym Kościółku w Kamieńcu Ząbkowickim ul. Zamkowa 6”.

Pozostałe zmiany dotyczą urealnienia planu wydatków budżetu Gminy.