

**UCHWAŁA NR XIX/88/2025
RADY GMINY POLICZNA**

z dnia 19 września 2025 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy na 2025 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 roku, poz. 1153) i art. 3 ust. 1 pkt 1, pkt 2 i pkt 3 ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2024 roku, poz. 1572 z późn. zm.), art. 212, art. 216, art. 233 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 roku, poz. 1530 z późn. zm.) - **Rada Gminy Policzna uchwala, co następuje:**

§ 1. Dokonuje się zmian w planie dochodów zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Dokonuje się zmian w planie wydatków zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. W wyniku zmian wprowadzonych niniejszą uchwałą wprowadza się zmiany do Uchwały Budżetowej na 2025 rok Nr X/53/2024 z dnia 20 grudnia 2024 roku:

Paragraf 1. Ustala się:

1. Dochody budżetu w łącznej kwocie	34.239.687,79 zł,
z tego:	
a) bieżące w kwocie	31.652.208,60 zł,
b) majątkowe w kwocie	2.587.479,19 zł.
2. Wydatki budżetu w łącznej kwocie	36.915.919,87 zł,
z tego:	
a) bieżące w kwocie	31.177.035,93 zł,
b) majątkowe w kwocie	5.738.883,94 zł.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady Gminy

Paweł Jędra

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XIX/88/2025 Rady Gminy Policzna z dnia 19 września 2025 roku

Plan dochodów budżetu Gminy Policzna na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	423 910,00	18 500,00	442 410,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	423 910,00	18 500,00	442 410,00
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	0,00	2 500,00	2 500,00
		0830	Wpływy z usług	47 000,00	16 000,00	63 000,00
750			Administracja publiczna	287 535,09	54 000,00	341 535,09
	75095		Pozostała działalność	39 557,69	54 000,00	93 557,69
		0970	Wpływy z różnych dochodów	39 500,00	54 000,00	93 500,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	16 275 389,74	121 500,00	16 396 889,74
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 090 669,00	121 500,00	2 212 169,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	935 000,00	55 000,00	990 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	150 000,00	66 000,00	216 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	11 000,00	500,00	11 500,00
Razem:				34 045 687,79	194 000,00	34 239 687,79

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XIX/88/2025 Rady Gminy Policzna z dnia 19 września 2025 roku

Plan wydatków budżetu Gminy Policzna na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
710			Działalność usługowa	290 000,00	150 000,00	440 000,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	290 000,00	150 000,00	440 000,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	285 000,00	150 000,00	435 000,00
750			Administracja publiczna	5 797 612,69	36 100,00	5 833 712,69
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 618 497,84	34 700,00	4 653 197,84
		4300	Zakup usług pozostałych	766 308,40	34 700,00	801 008,40
	75095		Pozostała działalność	605 137,45	1 400,00	606 537,45
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 500,00	1 400,00	21 900,00
801			Oświata i wychowanie	13 492 926,59	0,00	13 492 926,59
	80101		Szkoły podstawowe	8 937 796,70	-56 602,00	8 881 194,70
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	300 000,00	54 000,00	354 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	844 490,00	-10 000,00	834 490,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 037 634,78	-10 000,00	1 027 634,78
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	138 666,92	-10 000,00	128 666,92
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	66 805,00	20 000,00	86 805,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	20 000,00	5 000,00	25 000,00
		4260	Zakup energii	259 000,00	10 000,00	269 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	300,00	2 300,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 600,00	500,00	4 100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00	15 000,00	215 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	287 497,00	17 105,00	304 602,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	89 500,00	-39 000,00	50 500,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 947 150,00	-109 507,00	4 837 643,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	363 031,11	48 069,00	411 100,11
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 500,00	1 500,00	18 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	46 925,82	9 000,00	55 925,82
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	1 000,00	5 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 000,00	2 000,00	5 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 388,00	569,00	11 957,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	249 770,00	34 000,00	283 770,00

80104		Przedszkola	2 144 681,99	-36 215,00	2 108 466,99
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	50 000,00	5 500,00	55 500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	460 760,00	39 000,00	499 760,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	224 618,76	-7 000,00	217 618,76
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	32 182,23	-4 500,00	27 682,23
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	1 000,00	16 000,00
	4220	Zakup środków żywności	130 000,00	20 000,00	150 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	20 000,00	4 000,00	24 000,00
	4260	Zakup energii	66 000,00	10 000,00	76 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	300,00	1 300,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	62 470,00	-1 557,00	60 913,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	16 400,00	-7 400,00	9 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	788 600,00	-95 558,00	693 042,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	848 895,10	33 144,00	882 039,10
	4220	Zakup środków żywności	140 000,00	35 000,00	175 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 921,00	2 144,00	19 065,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 000,00	-4 000,00	3 000,00
80195		Pozostała działalność	215 403,00	11 604,00	227 007,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	28 125,49	-210,72	27 914,77
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	123 033,00	11 604,00	134 637,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9 568,76	210,72	9 779,48
852		Pomoc społeczna	2 403 288,00	-22 166,26	2 381 121,74
	85202	Domy pomocy społecznej	186 000,00	7 500,00	193 500,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	186 000,00	7 500,00	193 500,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 183 764,35	5 300,00	1 189 064,35
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15 470,00	-5 000,00	10 470,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 012,55	7 239,58	38 252,13
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	500,00	1 500,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00	300,00	2 800,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24 864,64	2 260,42	27 125,06
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	351 010,65	-34 966,26	316 044,39
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	248 732,00	-43 466,26	205 265,74
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 417,00	7 000,00	39 417,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 900,00	1 400,00	3 300,00

		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	520,00	100,00	620,00
855			Rodzina	2 728 084,60	22 166,26	2 750 250,86
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 303 000,00	0,00	2 303 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 986 678,00	30 000,00	2 016 678,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	258 000,00	-30 000,00	228 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	600,00	-376,02	223,98
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	376,02	6 376,02
	85504		Wspieranie rodziny	122 171,60	166,26	122 337,86
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 259,60	740,00	15 999,60
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	573,74	-573,74	0,00
	85508		Rodziny zastępcze	195 000,00	22 000,00	217 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	195 000,00	22 000,00	217 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 703 324,05	0,00	1 703 324,05
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 201 174,05	0,00	1 201 174,05
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	76 832,00	1 100,00	77 932,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 100,00	100,00	14 200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 016 000,00	-1 300,00	1 014 700,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 250,00	100,00	1 350,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 538 168,63	7 900,00	3 546 068,63
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 144 638,20	5 900,00	1 150 538,20
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	5 900,00	5 900,00
	92127		Działalność dotycząca miejsc pamięci narodowej oraz ochrony pamięci walk i męczeństwa	2 669,63	2 000,00	4 669,63
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	4 000,00
Razem:				36 721 919,87	194 000,00	36 915 919,87

UZASADNIENIE

Po stronie dochodów budżetu wprowadza się następujące zmiany:

W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa, **zwiększono** plan dochodów o kwotę **18.500,00 zł** pochodzących z wpływów z usług oraz służebności gruntowej.

W dziale 750 - Administracja publiczna, **zwiększono** plan dochodów o kwotę **54.000,00 zł** pochodzących z rozliczeń z Urzędem Pracy zgodnie z podpisanymi umowami;

W dziale 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, **zwiększono** plan dochodów o kwotę **121.500,00 zł** pochodzących z:

- wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w wysokości 500,00 zł;

- wpływów z podatku rolnego w wysokości 55.000,00 zł;

- wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych w wysokości 66.000,00 zł.

Po stronie wydatków budżetu wprowadza się następujące zmiany:

W dziale 710 – Działalność usługowa, **zwiększono** plan wydatków o kwotę **150.000,00 zł** z przeznaczeniem na zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii;

W dziale 750 – Administracja publiczna, **zwiększono** plan wydatków o kwotę **34.700,00 zł** z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych oraz o kwotę **1.400,00** z przeznaczeniem na uregulowanie składek ubezpieczenia społecznego;

W dziale 801 – Oświata i wychowanie, dokonano przesunięć wydatków w ramach rozdziałów 80101 Szkoły podstawowe, 80104 Przedszkola, 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne, 80195 Pozostała działalność;

W dziale 852 – Pomoc społeczna, dokonano przesunięć wydatków w ramach rozdziałów 85202 Domy pomocy społecznej, 85219 Ośrodki pomocy społecznej, 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze;

W dziale 855 – Rodzina, dokonano przesunięć wydatków w ramach rozdziałów 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego , 85504 Wspieranie rodziny, 85508 Rodziny zastępcze;

W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, dokonano przesunięć pomiędzy paragrafami w ramach rozdziału 90002 gospodarka odpadami komunalnymi;

W dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, **zwiększono** plan wydatków o kwotę **5.900,00 zł** z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych a także o kwotę **2.000,00 zł** na zakup materiałów i wyposażenia.