

II Projekt

z dnia 18 grudnia 2025 r. **Z upr. WÓJTA**
Zatwierdzony przez
mgr A. Kędziorek, Żak
Wójt Gminy

**UCHWAŁA NR XXIII/.../2025
RADY GMINY WAGANIEC**

z dnia 19 grudnia 2025 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Waganiec 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. 212 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) Rada Gminy Waganiec uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XII/66/2024 Rady Gminy Waganiec z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy Waganiec na 2025 rok zmienionej uchwałą Nr XIII/73/2025 Rady Gminy Waganiec z dnia 27 lutego 2025 r., uchwałą Nr XV/83/2025 Rady Gminy Waganiec z dnia 31 marca 2025 r., uchwałą Nr XVI/93/2025 Rady Gminy Waganiec z dnia 4 kwietnia 2025 r., uchwałą Nr XVI/94/2025 Rady Gminy Waganiec z dnia 4 kwietnia 2025 r., zarządzeniem Nr 28.2025 Wójta Gminy Waganiec z dnia 9 kwietnia 2025 r., zarządzeniem Nr 29.2025 Wójta Gminy Waganiec z dnia 22 kwietnia 2025 r., uchwałą Nr XVII/99/2025 Rady Gminy Waganiec z dnia 20 maja 2025 r., zarządzeniem Nr 35.2025 Wójta Gminy Waganiec z dnia 26 maja 2025 r., zarządzeniem Nr 40.2025 Wójta Gminy Waganiec z dnia 5 czerwca 2025 r., uchwałą Nr XVIII/111/2025 Rady Gminy Waganiec z dnia 25 czerwca 2025 r., uchwałą Nr XIX/115/2025 Rady Gminy Waganiec z dnia 22 lipca 2025 r., zarządzeniem Nr 53.2025 Wójta Gminy Waganiec z dnia 12 sierpnia 2025 r., zarządzeniem Nr 56.2025 Wójta Gminy Waganiec z dnia 2 września 2025 r., uchwałą Nr XX/118/2025 Rady Gminy Waganiec z dnia 23 września 2025 r., zarządzeniem Nr 64.2025 Wójta Gminy Waganiec z dnia 30 września 2025 r., zarządzeniem nr 65.2025 Wójta Gminy Waganiec z dnia 2 października 2025 r., zarządzeniem Nr 69.2025 Wójta Gminy Waganiec z dnia 17 października 2025 r., zarządzeniem Nr 70.2025 Wójta Gminy Waganiec z dnia 24 października 2025 r., zarządzeniem Nr 72.2025 Wójta Gminy Waganiec z dnia 3 listopada 2025 r., uchwałą Nr XXII/124/2025 Rady Gminy Waganiec z dnia 27 listopada 2025 r., zarządzeniem Nr 80.2025 Wójta Gminy Waganiec z dnia 2 grudnia 2025 r. oraz zarządzeniem Nr 81.2025 Wójta Gminy Waganiec z dnia 4 grudnia 2025 r. wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Zmienia się kwotę dochodów z kwoty 38.339.463,00 zł na 38.908.246,20 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1, w tym:
 - a) dochody bieżące z kwoty 32.830.281,37 zł na 33.375.808,57 zł, z tego: dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp z kwoty 254.594,04 zł na 483.921,76 zł,
 - b) dochody majątkowe z kwoty 5.509.181,63 zł na 5.532.437,63 zł, z tego: dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp w kwocie 2.601.176,21 zł.
- 2) Zmienia się kwotę wydatków z kwoty 39.980.162,67 zł na 40.548.945,87 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2, w tym:
 - a) wydatki bieżące z kwoty 32.882.698,67 zł na 33.451.481,87 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane z kwoty 17.131.107,80 zł na 17.203.032,50 zł,
 - wydatki związane z realizacją statutowych zadań z kwoty 10.257.921,23 zł na 10.434.289,23 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych z kwoty 3.969.164,60 zł na 4.060.327,38 zł,
 - dotacje na zadania bieżące w kwocie 237.310,00 zł,

- obsługa długu w kwocie 907.000,00 zł,

- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp z kwoty 380.195,04 zł na 609.522,76 zł,

b) wydatki majątkowe w kwocie 7.097.464,00 zł, z tego: inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 7.097.464,00 zł, w tym: wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp w kwocie 1.446.700,00 zł.

§ 2. Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej niepodlegające zwrotowi, środki z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA), a także inne środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 3. Ustala się plan dochodów i wydatków budżetu na wydzielonych rachunkach jednostek oświatowych w kwocie 374.320,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4 i 4a.

§ 4. Ulegają zmianie dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem Nr 5 i 5a.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Waganiec.

§ 6. 1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega podaniu do publicznej wiadomości w sposób zwyczajowo przyjęty, a także poprzez zamieszczenie jej treści na stronie internetowej www.waganiec.biuletyn.net.

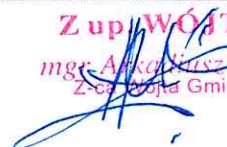
2. Uchwała podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Zmiany w planie dochodów budżetowych na 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan początkowy	Plan przed zmianą	Zmniejszenia	Zwiększenia	Plan po zmianach
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 952 287,00	2 491 057,18	0,00	31 000,00	2 522 057,18
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	2 947 687,00	1 836 805,00	0,00	31 000,00	1 867 805,00
		0830	Wpływy z usług	476 125,00	402 625,00	0,00	31 000,00	433 625,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	703 500,00	648 500,00	0,00	39 800,00	688 300,00
	40002		Dostarczanie wody	703 500,00	648 500,00	0,00	39 800,00	688 300,00
		0830	Wpływy z usług	703 500,00	648 500,00	0,00	39 800,00	688 300,00
600			Transport i łączność	200 220,00	1 476 697,49	-21 400,00	0,00	1 455 297,49
	60016		Drogi publiczne gminne	200 000,00	1 472 185,00	-21 400,00	0,00	1 450 785,00
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	200 000,00	200 000,00	-21 400,00	0,00	178 600,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 190 848,96	1 768 048,00	0,00	23 256,00	1 791 304,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	424 890,00	1 205 908,00	0,00	23 256,00	1 229 164,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	0,00	0,00	0,00	23 256,00	23 256,00
750			Administracja publiczna	108 698,00	421 602,00	0,00	4 150,00	425 752,00
	75095		Pozostała działalność	33 000,00	100 211,00	0,00	4 150,00	104 361,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 500,00	1 500,00	0,00	150,00	1 650,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	10 000,00	20 100,00	0,00	3 500,00	23 600,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00	60 100,00	0,00	500,00	60 600,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	16 090 514,36	15 511 606,55	0,00	109 904,00	15 621 510,55
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 000,00	2 600,00	0,00	550,00	3 150,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan początkowy	Plan przed zmianą	Zmniejszenia	Zwiększenia	Plan po zmianach
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	1 000,00	2 500,00	0,00	500,00	3 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	100,00	0,00	50,00	150,00
	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	2 039 100,00	1 737 900,00	0,00	109 354,00	1 847 254,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 000 000,00	842 000,00	0,00	78 000,00	920 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	124 000,00	93 400,00	0,00	22 100,00	115 500,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	5 000,00	52 400,00	0,00	1 200,00	53 600,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	260 000,00	140 000,00	0,00	8 000,00	148 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	6 000,00	6 000,00	0,00	54,00	6 054,00
758			Różne rozliczenia	8 408 624,64	8 471 310,64	0,00	47 808,00	8 519 118,64
	75814		Różne rozliczenia finansowe	491 000,00	468 892,00	0,00	3 000,00	471 892,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	6 000,00	42 000,00	0,00	3 000,00	45 000,00
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	898 800,33	0,00	44 808,00	943 608,33
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	898 800,33	0,00	44 808,00	943 608,33
801			Oświata i wychowanie	316 524,04	546 830,44	0,00	229 327,72	776 158,16
	80195		Pozostała działalność	0,00	17 314,00	0,00	229 327,72	246 641,72
		2701	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	14 287,51	0,00	229 327,72	243 615,23
855			Rodzina	2 070 538,00	2 648 229,87	0,00	104 937,48	2 753 167,35
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 037 248,00	2 582 898,00	0,00	84 000,00	2 666 898,00
		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	1 979 048,00	2 523 198,00	0,00	84 000,00	2 607 198,00
	85504		Wspieranie rodziny	0,00	14 067,87	0,00	20 937,48	35 005,35
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	0,00	0,00	20 937,48	20 937,48
			Razem	35 617 500,00	38 339 463,00	-21 400,00	590 183,20	38 908 246,20

Z upoważnienia
mgr. Arkadiusz Zak
 Z-ca Burmistrza Gminy



Zmiany w planie wydatków budżetowych na 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan początkowy	Plan przed zmianą	Zmniejszenia	Zwiększenia	Plan po zmianach
010			Rolnictwo i łowiectwo	3 203 947,00	3 004 446,18	0,00	65 068,00	3 069 514,18
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	3 173 947,00	2 309 794,00	0,00	65 068,00	2 374 862,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 000,00	71 780,00	0,00	4 068,00	75 848,00
		4260	Zakup energii	224 000,00	240 300,00	0,00	20 000,00	260 300,00
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	15 000,00	0,00	6 000,00	21 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	38 700,00	75 200,00	0,00	30 000,00	105 200,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	16 000,00	16 700,00	0,00	5 000,00	21 700,00
600			Transport i łączność	668 470,00	3 599 607,68	0,00	20 000,00	3 619 607,68
	60016		Drogi publiczne gminne	392 000,00	3 253 151,94	0,00	20 000,00	3 273 151,94
		4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00	110 000,00	0,00	20 000,00	130 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	437 530,00	575 640,00	0,00	8 000,00	583 640,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	135 150,00	161 470,00	0,00	3 000,00	164 470,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38 000,00	38 000,00	0,00	3 000,00	41 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	274 280,00	373 570,00	0,00	5 000,00	378 570,00
		4260	Zakup energii	39 300,00	41 410,00	0,00	5 000,00	46 410,00
710			Działalność usługowa	230 750,00	281 001,00	0,00	46 000,00	327 001,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	228 750,00	279 001,00	0,00	46 000,00	325 001,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	29 000,00	108 000,00	0,00	46 000,00	154 000,00
750			Administracja publiczna	4 928 005,00	5 229 453,96	-2 403,82	23 903,82	5 250 953,96
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 272 140,00	4 424 444,06	0,00	21 500,00	4 445 944,06
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	473 140,00	479 450,00	0,00	3 500,00	482 950,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	149 500,00	159 500,00	0,00	12 000,00	171 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	366 650,00	403 753,06	0,00	6 000,00	409 753,06
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	169 100,00	294 336,90	-2 403,82	2 403,82	294 336,90
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	50 999,90	0,00	2 403,82	53 403,72

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan początkowy	Plan przed zmianą	Zmniejszenia	Zwiększenia	Plan po zmianach
		4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	3 000,00	-1 400,00	0,00	1 600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	58 500,00	138 237,00	-795,82	0,00	137 441,18
		4430	Różne opłaty i składki	1 600,00	1 600,00	-208,00	0,00	1 392,00
801			Oświata i wychowanie	14 497 824,04	15 227 971,44	-590 407,85	860 185,57	15 497 749,16
	80101		Szkoły podstawowe	10 622 504,04	11 137 308,18	-515 841,79	237 827,72	10 859 294,11
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	400 530,00	413 669,09	-19 077,63	0,00	394 591,46
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 310 590,00	1 360 550,23	-77 108,89	0,00	1 283 441,34
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	130 780,00	137 575,74	-9 647,59	0,00	127 928,15
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	14 858,00	16 509,86	-1 416,75	0,00	15 093,11
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2 622,00	970,14	-83,25	0,00	886,89
		4260	Zakup energii	178 960,00	169 890,00	0,00	5 500,00	175 390,00
		4300	Zakup usług pozostałych	95 640,00	114 422,00	0,00	500,00	114 922,00
		4301	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	229 327,72	229 327,72
		4307	Zakup usług pozostałych	1 275,00	1 416,75	0,00	1 416,75	2 833,50
		4309	Zakup usług pozostałych	225,00	83,25	0,00	83,25	166,50
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	420 710,00	449 247,21	-14 960,68	0,00	434 286,53
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	19 860,00	25 814,72	0,00	1 000,00	26 814,72
		4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	6 151 340,00	6 265 870,00	-380 495,94	0,00	5 885 374,06
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	509 070,00	448 790,00	-13 051,06	0,00	435 738,94
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	547 030,00	581 066,86	0,00	8 000,00	589 066,86
		4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	238 900,00	218 940,00	0,00	8 000,00	226 940,00
	80104		Przedszkola	1 972 570,00	2 128 763,00	-66 266,06	25 800,00	2 088 296,94
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	50 070,00	57 850,00	-328,84	0,00	57 521,16
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	223 300,00	232 000,00	-10 151,20	0,00	221 848,80
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25 500,00	26 540,00	-953,18	0,00	25 586,82
		4300	Zakup usług pozostałych	27 960,00	32 258,00	0,00	1 000,00	33 258,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	209 000,00	277 120,00	0,00	24 800,00	301 920,00
		4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	898 270,00	887 260,00	-54 832,84	0,00	832 427,16
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	434 120,00	468 207,00	0,00	15 650,00	483 857,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	24 000,00	49 680,00	0,00	15 650,00	65 330,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	455 820,00	453 610,00	-300,00	300,00	453 610,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	9 150,00	-300,00	0,00	8 850,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan początkowy	Plan przed zmianą	Zmniejszenia	Zwiększenia	Plan po zmianach
		4260	Zakup energii	9 490,00	4 690,00	0,00	300,00	4 990,00
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	15 460,00	15 460,00	-8 000,00	66 266,06	73 726,06
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00	200,00	0,00	328,84	528,84
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	600,00	600,00	0,00	10 151,20	10 751,20
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	120,00	120,00	0,00	953,18	1 073,18
		4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	11 500,00	11 500,00	-8 000,00	54 832,84	58 332,84
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	297 100,00	297 100,00	0,00	506 341,79	803 441,79
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 250,00	5 250,00	0,00	19 077,63	24 327,63
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 000,00	40 000,00	0,00	70 108,89	110 108,89
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 250,00	6 250,00	0,00	8 647,59	14 897,59
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 050,00	7 050,00	0,00	14 960,68	22 010,68
		4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	227 250,00	227 250,00	0,00	380 495,94	607 745,94
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	6 800,00	6 800,00	0,00	13 051,06	19 851,06
855			Rodzina	2 199 456,00	2 800 642,87	-7 299,00	112 236,48	2 905 580,35
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 043 496,00	2 595 411,00	-7 299,00	91 299,00	2 679 411,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 683 000,00	2 227 150,00	0,00	75 512,78	2 302 662,78
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	73 930,00	78 100,00	0,00	14 186,22	92 286,22
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	252 766,00	253 506,00	-7 299,00	1 312,00	247 519,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 970,00	2 070,00	0,00	180,00	2 250,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 210,00	1 270,00	0,00	108,00	1 378,00
	85504		Wspieranie rodziny	99 670,00	113 967,87	0,00	20 937,48	134 905,35
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	71 100,00	82 966,68	0,00	17 392,83	100 359,51
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 800,00	15 927,69	0,00	3 118,53	19 046,22
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 900,00	1 973,50	0,00	426,12	2 399,62
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 919 285,46	3 150 473,22	0,00	30 000,00	3 180 473,22
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	962 017,00	1 122 519,76	0,00	30 000,00	1 152 519,76
		4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00	118 027,72	0,00	30 000,00	148 027,72
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 439 673,50	1 484 807,76	-350,00	350,00	1 484 807,76

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan początkowy	Plan przed zmianą	Zmniejszenia	Zwiększenia	Plan po zmianach
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	198 390,00	228 167,00	-350,00	350,00	228 167,00
		4260	Zakup energii	61 920,00	49 420,00	-350,00	0,00	49 070,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 720,00	23 820,00	0,00	350,00	24 170,00
926			Kultura fizyczna	1 035 221,00	871 671,84	0,00	3 500,00	875 171,84
	92601		Obiekty sportowe	897 721,00	844 171,84	0,00	3 500,00	847 671,84
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	24 600,00	0,00	3 500,00	28 100,00
			Razem	34 717 500,00	39 980 162,67	-600 460,67	1 169 243,87	40 548 945,87

Z upr. WOJTA
 mgr Aleksander Zak
 Urząd Gminy

Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej niepodlegające zwrotowi, środki z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA), a także inne środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan początkowy	Plan przed zmianą	Zmniejszenia	Zwiększenia	Plan po zmianach
801			Oświata i wychowanie	232 934,04	250 248,04	-1 500,00	230 827,72	479 575,76
	80101		Szkoły podstawowe	232 934,04	232 934,04	-1 500,00	230 827,72	462 261,76
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	14 858,00	16 509,86	-1 416,75	0,00	15 093,11
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2 622,00	970,14	-83,25	0,00	886,89
		4301	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	229 327,72	229 327,72
		4307	Zakup usług pozostałych	1 275,00	1 416,75	0,00	1 416,75	2 833,50
		4309	Zakup usług pozostałych	225,00	83,25	0,00	83,25	166,50
			Razem	2 847 442,04	1 826 895,04	-1 500,00	230 827,72	2 056 222,76

Z up. WÓJTA
mgr Arkadiusz Zak
Z-ca Wójta Gminy

Załącznik nr 4 do uchwały Nr XXIII/.../2025 Rady Gminy Waganiec z dnia 19 grudnia 2025 r.

Plan dochodów gromadzonych na wydzielonych rachunkach jednostek oświatowych

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan początkowy	Plan przed zmianą	Zmniejszenia	Zwiększenia	Plan po zmianach
801			Oświata i wychowanie	278 320,00	343 320,00	0,00	31 000,00	374 320,00
	80101		Szkoły podstawowe	25 120,00	25 120,00	0,00	1 000,00	26 120,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 000,00	13 000,00	0,00	1 000,00	14 000,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	253 200,00	318 200,00	0,00	30 000,00	348 200,00
		4220	Zakup środków żywności	241 000,00	306 000,00	0,00	30 000,00	336 000,00
			Razem	278 320,00	343 320,00	0,00	31 000,00	374 320,00

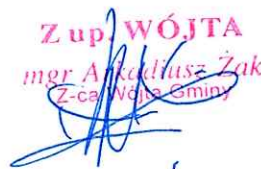
Z up. WÓJTA
mgr Arkadiusz Zak
Z-ca Wójta Gminy

Załącznik nr 4a do uchwały Nr XXIII/.../2025 Rady Gminy Waganiec z dnia 19 grudnia 2025 r.

Plan wydatków na wydzielonych rachunkach jednostek oświatowych

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan początkowy	Plan przed zmianą	Zmniejszenia	Zwiększenia	Plan po zmianach
801			Oświata i wychowanie	278 320,00	343 320,00	0,00	31 000,00	374 320,00
	80101		Szkoły podstawowe	25 120,00	25 120,00	0,00	1 000,00	26 120,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 000,00	13 000,00	0,00	1 000,00	14 000,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	253 200,00	318 200,00	0,00	30 000,00	348 200,00
		4220	Zakup środków żywności	241 000,00	306 000,00	0,00	30 000,00	336 000,00
			Razem	278 320,00	343 320,00	0,00	31 000,00	374 320,00

Z up. WÓJTA
mgr Arkadiusz Żak
Z-ca Wójta Gminy



Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan początkowy	Plan przed zmianą	Zmniejszenia	Zwiększenia	Plan po zmianach
855			Rodzina	2 012 338,00	2 574 462,00	0,00	84 000,00	2 658 462,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 979 048,00	2 523 198,00	0,00	84 000,00	2 607 198,00
		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	1 979 048,00	2 523 198,00	0,00	84 000,00	2 607 198,00
			Razem	2 142 688,00	3 532 686,07	0,00	84 000,00	3 616 686,07

Z up. WÓJTA
mgr Andrzej Zak
Załącznik nr 5
Załącznik nr 5

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan początkowy	Plan przed zmianą	Zmniejszenia	Zwiększenia	Plan po zmianach
855			Rodzina	2 012 338,00	2 574 462,00	-7 299,00	91 299,00	2 658 462,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 979 048,00	2 523 198,00	-7 299,00	91 299,00	2 607 198,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 683 000,00	2 227 150,00	0,00	75 512,78	2 302 662,78
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	47 295,00	47 295,00	0,00	14 186,22	61 481,22
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	246 886,00	246 886,00	-7 299,00	1 312,00	240 899,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 157,00	1 157,00	0,00	180,00	1 337,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	710,00	710,00	0,00	108,00	818,00
			Razem	2 142 688,00	3 532 686,07	-7 299,00	91 299,00	3 616 686,07

Z up. WÓJTA
mgr Arkadiusz Żak
Z-ca Wójta Gminy



**Uzasadnienie do uchwały nr XXIII/.../2025 Rady Gminy Waganiec z dnia 19 grudnia 2025 r.
w sprawie zmian w budżecie Gminy Waganiec na 2025 rok**

Dochody

Dz. 010 –

Urealniono wpływy planowane do pozyskania z tytułu odprowadzenia ścieków do gminnej kanalizacji zwiększając je o 31.000,00 zł.

Dz. 400 –

Uaktualniono wpływy planowane do pozyskania z tytułu poboru wody zwiększając je o 39.800,00 zł.

Dz. 600 –

Zmniejszono o 21.400,00 zł wpływy z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego.

Dz. 700 –

Wprowadzono do budżetu gminy środki ze sprzedaży nieruchomości położonej w miejscowości Lewin dz. nr 15/6 w kwocie 23.256,00 zł.

Dz. 750 –

Uaktualniono wpływy pozyskiwane z różnych tytułów zwiększając je o 3.500,00 zł oraz o kwotę 500,00 zł wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych.

Zwiększono o 150,00 zł planowane wpływy do pozyskania z tytułu kosztów upomnień.

Dz. 756 –

Uaktualniono wpływy planowane do pozyskania z tytułu podatków i opłat lokalnych, zwiększając o 78.000,00 zł podatek od nieruchomości oraz podatek od środków transportowych o kwotę 22.100,00 zł.

Uaktualniono wpływy z podatku od spadków i darowizn zwiększając je o 1.200,00 zł, jednocześnie zwiększono o 8.000,00 zł wpływy z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych.

Zwiększono wpływy planowane do pozyskania z tytułu podatku opłacanego w formie karty podatkowej o 500,00 zł.

Zwiększono o 104,00 zł planowane wpływy z tytułu nieterminowego regulowania podatków i opłat.

Dz. 758 –

Na podstawie pisma Ministra Finansów i Gospodarki wprowadzono do budżetu gminy kwotę 44.808,00 zł środki na uzupełnienie dochodów gmin (ST3.4751.34.2025.4g z dnia 27 listopada 2025 r.).

Zwiększono o 3.000,00 zł planowane wpływy z tytułu odsetek.

Dz. 801 –

Wprowadzono do budżetu gminy na podstawie umowy Nr 2025-1-PL01-KA121-SCH-000330404 zawartej z Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji w Warszawie otrzymaną kwotę dofinansowania w wysokości 229.327,72 zł na realizację przez Zespół Szkół w Zbrachlinie projektu Erasmus+.

Dz. 855 –

Wprowadzono do budżetu gminy środki w związku z zakwalifikowaniem Gminy Waganiec do dofinansowania w ramach Programu „Asystent rodziny 2025 r.” w kwocie 20.937,48 zł.

Decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego z dnia 11 grudnia 2025 r. (WFB.I.3120.3.150.2025 z dnia 12 grudnia 2025 r.) zwiększono plan dotacji celowych o kwotę 84.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych, na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, na realizację zasiłku dla opiekuna na podstawie

ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów oraz na realizację art. 10 ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”.

Wydatki

Dz. 010 –

Zwiększono o 20.000,00 zł środki na opłacenie kosztów zużycia energii elektrycznej przez urządzenia pracujące w gminnej oczyszczalni ścieków oraz gminnej sieci kanalizacyjnej.

Przeznaczono dodatkowe 5.000,00 zł na pokrycie kosztów badania prób ścieków, wód opadowych i osadu.

Zwiększono o 4.068,00 zł środki na zakup materiałów i wyposażenia oraz o 6.000,00 zł środki na opłacenie kosztów zakupu usług remontowych niezbędnych dla właściwego utrzymania gminnej oczyszczalni ścieków i sieci kanalizacyjnej.

Przeznaczono dodatkowe 30.000,00 zł środki z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych.

Dz. 600 –

Zwiększono o 20.000,00 zł środki na opłacenie usług (m.in. odśnieżanie dróg gminnych oraz wycinka drzew).

Dz. 700 –

Zwiększono o 5.000,00 zł środki na opłacenie kosztów energii elektrycznej w lokalu mieszkalnym w Arianach i w Wólnem.

Przeznaczono dodatkowe 3.000,00 zł środki z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia niezbędnych do utrzymania obiektów komunalnych.

Dz. 710 –

Przeznaczono dodatkowe 46.000,00 zł jako środki na opłacenie kosztów przygotowania projektów decyzji ustalających warunki zabudowy i zagospodarowania terenu.

Dz. 750 –

Zwiększono o 12.000,00 zł środki z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia oraz przeznaczono dodatkowe 6.000,00 zł środki na zakup usług pozostałych w Urzędzie Gminy.

Zwiększono o 3.500,00 zł środki na opłacenie składek na ubezpieczenia społeczne pracowników gminnej oczyszczalni ścieków.

Zrealizowano wniosek Kapelmistrza Młodzieżowej Orkiestry Dętej z dnia 16 grudnia 2025 r. dokonując przesunięcia środków pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej na kwotę 2.403,82 zł.

Dz. 801 –

Zrealizowano wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej w Niszczejach z dnia 2 grudnia 2025 r. dokonując przesunięcia środków pomiędzy rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej na kwotę 104.127,51 zł w ramach wydatków na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji i metod pracy dla dzieci i młodzieży.

Zrealizowano wniosek Dyrektora Zespołu Szkół w Brudnowie z dnia 2 grudnia 2025 r. (ZS-310-11/25) dokonując przesunięcia środków pomiędzy rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej na kwotę 348.378,18 zł w ramach wydatków na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji i metod pracy dla dzieci i młodzieży.

Zrealizowano wniosek Dyrektora Zespołu Szkół w Zbrachlinie z dnia 2 grudnia 2025 r. (Z.S.380.22.2025 oraz Z.S.380.23.2025) , z dnia 3 grudnia 2025 r. (Z.S.380.24.2025) oraz z dnia 5 grudnia 2025 r. (Z.S.380.26.2025) zwiększając środki o kwotę 229.327,72 zł na realizację projektu Erasmus+. Ponadto dokonano przesunięcia środków pomiędzy rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej na kwotę 129.602,16 zł w ramach wydatków na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji i metod pracy dla dzieci i młodzieży.

Zrealizowano wniosek Dyrektora Zespołu Szkół w Zbrachlinie z dnia 4 grudnia 2025 r. (Z.S.380.25.2025) zwiększając o 31.000,00 zł zarówno dochody jak i wydatki nimi finansowane realizowane na wydzielonym rachunku jednostki oświatowej.

Zrealizowano wniosek Dyrektora Zespołu Szkół w Zbrachlinie z dnia 16 grudnia 2025 r. (Z.S.380.28.2025, Z.S.380.29.2025 oraz Z.S.380.30.2025) dokonując przesunięcia środków pomiędzy rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej na kwotę 8.300,00 zł w ramach ubezpieczeń społecznych, składek na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy, składek na Pracownicze Plany Kapitałowe finansowane przez pracodawcę, zakupu materiałów i wyposażenia, zakupu energii elektrycznej oraz zakupu usług pozostałych.

Zwiększono o 24.800,00 zł środki na opłacenie kosztów pobytu dzieci z terenu naszej gminy w przedszkolach i punktach przedszkolnych położonych na terenie gmin sąsiednich.

Przeznaczono dodatkowe 15.650,00 zł środki na opłacenie kosztów dowozu i odwozu uczniów do placówek oświatowych i z placówek oświatowych z terenu gminy Waganiec.

Dz. 855 –

Otrzymaną kwotę 20.937,48 zł pochodzącą z Funduszu Pracy przeznaczono na zrefundowanie części kosztów wynagrodzenia wraz z pochodnymi asystenta rodziny poniesionych w 2025 r. wniosek Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej z dnia 9 grudnia 2025 r. (GOPS.GK.321.29.2025).

Zrealizowano wniosek Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej z dnia 16 grudnia 2025 r. (GOPS.GK.321.30.2025) dokonano zwiększenia o kwotę 84.000,00 zł środki na realizację świadczeń rodzinnych, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, zasiłku dla opiekuna oraz na realizację art. 10 ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”.

Na podstawie ww. wniosku dokonano przesunięcia środków pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej na kwotę 7.299,00 zł.

Dz. 900 –

Zwiększono o 30.000,00 zł środki z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych.

Dz. 921 –

W ramach funkcjonowania świetlic wiejskich dokonano przesunięcia środków pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej na kwotę 350,00 zł z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych.

Dz. 926 –

Przeznaczono dodatkowe 3.500,00 zł środki z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych (m.in. wymiana części układu elektroniki w klimatyzatorze).

Sporządziła:
Anna Miś

mgr Anna Miś

Z up. WÓJTA
mgr Arkadiusz Zak
Z-ca Wójta Gminy

Zmiany w stosunku do I wersji zaznaczono kolorem czerwonym.