

Uzasadnienie

do Uchwały Nr 92/XIII/2025 Rady Gminy Małkinia Górna z dnia 21 marca 2025 roku
w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Małkinia Górna na rok 2025

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Małkinia Górna na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 3 366 565,33 zł do kwoty 86 156 989,03 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 2 716 759,17 zł do kwoty 69 788 151,70 zł,
- dochody majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 649 806,16 zł do kwoty 16 368 837,33 zł

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura wodociągowa wsi” w ramach paragrafu „Dotacja celowa w ramach programów finansowanych 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” wprowadza się dochody w kwocie 232 490,30 zł;
- w dziale „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” w rozdziale „Dostarczanie ciepła” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19” zwiększa się dochody o 8 464,48 zł do kwoty 15 881,18 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy wojewódzkie” w ramach paragrafu „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” zwiększa się dochody o 3 269,85 zł do kwoty 120 128,85 zł;
- w dziale „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej” w ramach paragrafu „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” wprowadza się dochody w kwocie 43 621,00 zł;
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” w ramach paragrafu „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” wprowadza się dochody w kwocie 2 019 013,54 zł;
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Subwencje ogólne z budżetu państwa” wprowadza się dochody w kwocie 9 262 835,89 zł;
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Środki na uzupełnienie dochodów gmin” wprowadza się dochody w kwocie 1 320 705,20 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach paragrafu „Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw” zwiększa się dochody o 393 000,00 zł do kwoty 3 322 197,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” w ramach paragrafu „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” zwiększa się dochody o 16 900,00 zł do kwoty 101 131,56 zł;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Środki na uzupełnienie dochodów gmin” zmniejsza się dochody o 1 320 705,20 zł do kwoty 0,00 zł;
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Subwencje ogólne z budżetu państwa” zmniejsza się dochody o 9 262 835,89 zł do kwoty 0,00 zł;

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów majątkowych:

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura wodociągowa wsi” w ramach paragrafu „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” wprowadza się dochody w kwocie 4 649 806,16 zł;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów majątkowych:

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura wodociągowa wsi” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych” zmniejsza się dochody o 4 000 000,00 zł do kwoty 0,00 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Małkinia Górna przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	82 790 423,70	3 366 565,33	86 156 989,03
dochody bieżące, w tym:	67 071 392,53	2 716 759,17	69 788 151,70
Rolnictwo i łowiectwo	0,00	232 490,30	232 490,30
Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	7 416,70	8 464,48	15 881,18
Administracja publiczna	230 777,00	3 269,85	234 046,85
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 340,00	43 621,00	45 961,00
Różne rozliczenia	10 681 134,09	2 019 013,54	12 700 147,63
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 366 208,56	409 900,00	3 776 108,56
dochody majątkowe, w tym:	15 719 031,17	649 806,16	16 368 837,33
Rolnictwo i łowiectwo	4 000 000,00	649 806,16	4 649 806,16

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Małkinia Górna na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 3 366 565,33 zł do kwoty 87 429 073,03 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zmniejszeniu o kwotę 122 306,27 zł do kwoty 66 463 931,13 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 3 488 871,60 zł do kwoty 20 965 141,90 zł

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura wodociągowa wsi” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” wprowadza się wydatki w kwocie 151 360,00 zł, w tym:

- w ramach zadania „Modernizacja SUW oraz wymiana sieci wodociągowej w Rostkach Wielkich” wprowadza się wydatki w kwocie 151 360,00 zł;
- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura wodociągowa wsi” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” wprowadza się wydatki w kwocie 25 625,38 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Modernizacja SUW oraz wymiana sieci wodociągowej w Rostkach Wielkich” wprowadza się wydatki w kwocie 25 625,38 zł;
- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura wodociągowa wsi” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” wprowadza się wydatki w kwocie 3 708,32 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Modernizacja SUW oraz wymiana sieci wodociągowej w Rostkach Wielkich” wprowadza się wydatki w kwocie 3 708,32 zł;
- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura wodociągowa wsi” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” wprowadza się wydatki w kwocie 20 295,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Modernizacja SUW oraz wymiana sieci wodociągowej w Rostkach Wielkich” wprowadza się wydatki w kwocie 20 295,00 zł;
- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura wodociągowa wsi” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 72 529,31 zł do kwoty 76 229,31 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Modernizacja SUW oraz wymiana sieci wodociągowej w Rostkach Wielkich” wprowadza się wydatki w kwocie 72 529,31 zł;
- w dziale „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” w rozdziale „Dostarczanie ciepła” w ramach paragrafu „Różne przelewy” zwiększa się wydatki o 8 464,48 zł do kwoty 15 881,18 zł;
- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” (dotyczy zadania Zakup luster drogowych) zwiększa się wydatki o 1 500,00 zł do kwoty 26 919,47 zł;
- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” wprowadza się wydatki w kwocie 17 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 3 062,69 zł do kwoty 6 062,69 zł;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” zwiększa się wydatki o 12 000,00 zł do kwoty 32 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” zwiększa się wydatki o 2 514,00 zł do kwoty 3 514,00 zł;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 20 500,00 zł do kwoty 1 080 500,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy wojewódzkie” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 2 739,00 zł do kwoty 183 599,40 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy wojewódzkie” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 463,74 zł do kwoty 33 702,80 zł;

- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy wojewódzkie” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 67,11 zł do kwoty 4 877,25 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Różne wydatki na rzecz osób fizycznych ” zwiększa się wydatki o 8 213,62 zł do kwoty 303 213,62 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” (dotyczy zadania Zakup tablic informacyjnych FS Zawisty Nadb.) zwiększa się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 15 700,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 19 000,00 zł;
- w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” wprowadza się wydatki w kwocie 16 600,00 zł;
- w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” wprowadza się wydatki w kwocie 27 021,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oświetlenie ulic, placów i dróg” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 22 000,00 zł do kwoty 102 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 21 894,00 zł do kwoty 108 426,68 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” (dotyczy zadania Utwardzenie placu pod budowę altany) zwiększa się wydatki o 8 000,00 zł do kwoty 20 500,00 zł;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 550 463,92 zł do kwoty 384 484,78 zł;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” (dotyczy zadania Zakup patelni gastronomicznej do remizy OSP w Kańkowie) zmniejsza się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 229 386,80 zł;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” (dotyczy zadania Wykonanie systemu wentylacji w remizie OSP w Kańkowie) zmniejsza się wydatki o 1 500,00 zł do kwoty 74 800,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 14 900,00 zł do kwoty 472 224,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” (dotyczy zadania Dofinansowanie Przedszkola Samorządowego w Małkini Górnej- doposażenie kuchni) zmniejsza się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 37 791,00 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 48 088,44 zł, w tym:

- w ramach zadania „Zakup koszy na plac ” wprowadza się wydatki w kwocie 1 500,00 zł;
- w ramach zadania „Zakup wyposażenia do namiotu sołeckiego” zmniejsza się wydatki o 2 500,00 zł do kwoty 0,00 zł;

Dokonywane są następujące zwiększenia po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura wodociągowa wsi” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 3 143 105,95 zł do kwoty 7 163 105,95 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Klukowo” wprowadza się wydatki w kwocie 9 557,34 zł;
 - w ramach zadania „Modernizacja SUW oraz wymiana sieci wodociągowej w Rostkach Wielkich” zwiększa się wydatki o 3 133 548,61 zł do kwoty 7 133 548,61 zł;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Wykup gruntów) zwiększa się wydatki o 75 000,00 zł do kwoty 100 000,00 zł;
- w dziale „Działalność usługowa” w rozdziale „Cmentarze” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Budowa cmentarza komunalnego w Małkini Górnej) zwiększa się wydatki o 314 403,69 zł do kwoty 400 000,00 zł;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Komendy powiatowe Policji” w ramach paragrafu „Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych” (dotyczy zadania Dofinansowanie zakupu pojazdu służbowego dla KPP) wprowadza się wydatki w kwocie 15 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Zakup pomocy dydaktycznej Magiczny Dywan) wprowadza się wydatki w kwocie 14 900,00 zł;

Dokonywane są następujące zmniejszenia po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Budowa drogi gminnej ul. 15-go Sierpnia w Małkini Górnej) zmniejsza się wydatki o 12 000,00 zł do kwoty 10 103 303,09 zł;
- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Budowa chodnika we wsi Małkinia Dolna) zmniejsza się wydatki o 18 699,70 zł do kwoty 0,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oświetlenie ulic, placów i dróg” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 6 838,34 zł do kwoty 70 718,85 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa oświetlenia drogi gminnej w Klukowie” zmniejsza się wydatki o 15 557,34 zł do kwoty 0,00 zł;
 - w ramach zadania „Projekt na budowę oświetlenia ulicznego w Daniłowie” wprowadza się wydatki w kwocie 8 719,00 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 36 000,00 zł do kwoty 157 620,74 zł, w tym:

- w ramach zadania „Budowa altany ogrodowej w Zawistach Nadbużnych” zmniejsza się wydatki o 18 000,00 zł do kwoty 0,00 zł;
- w ramach zadania „Budowa ogrodzenia działki nr 437 w Orle” zmniejsza się wydatki o 15 000,00 zł do kwoty 0,00 zł;
- w ramach zadania „Zagospodarowanie placu rekreacyjno sportowego i jego wyposażenie w miejscowości Małkinia Mała - Przewóz” zmniejsza się wydatki o 3 000,00 zł do kwoty 15 500,19 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Małkinia Górna przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	84 062 507,70	3 366 565,33	87 429 073,03
wydatki bieżące, w tym:	66 586 237,40	-122 306,27	66 463 931,13
Rolnictwo i łowiectwo	176 400,00	273 518,01	449 918,01
Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	8 809,70	8 464,48	17 274,18
Transport i łączność	1 895 868,17	-531 963,92	1 363 904,25
Gospodarka mieszkaniowa	1 267 500,00	38 076,69	1 305 576,69
Administracja publiczna	8 738 053,48	17 483,47	8 755 536,95
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 340,00	43 621,00	45 961,00
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	664 262,83	-6 500,00	657 762,83
Oświata i wychowanie	32 360 214,92	-15 900,00	32 344 314,92
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 371 565,14	43 894,00	5 415 459,14
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 511 903,56	7 000,00	2 518 903,56
wydatki majątkowe, w tym:	17 476 270,30	3 488 871,60	20 965 141,90
Rolnictwo i łowiectwo	4 040 000,00	3 143 105,95	7 183 105,95
Transport i łączność	10 134 002,79	-30 699,70	10 103 303,09
Gospodarka mieszkaniowa	1 739 000,00	75 000,00	1 814 000,00
Działalność usługowa	85 596,31	314 403,69	400 000,00
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	20 092,67	15 000,00	35 092,67
Oświata i wychowanie	39 980,98	14 900,00	54 880,98
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	162 771,59	-6 838,34	155 933,25
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 254 825,96	-36 000,00	1 218 825,96

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Małkinia Górna na rok 2025 nie uległy zmianie.

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Małkinia Górna na rok 2025 nie uległy zmianie.