

## UZASADNIENIE

do Zarządzenia Nr 47/2025 Wójta Gminy Małkinia Górna z dnia 30 kwietnia 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 14 159,00 zł do kwoty 86 729 071,60 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 14 159,00 zł do kwoty 70 350 434,27 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

#### Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” zwiększa się dochody o 9 483,00 zł do kwoty 35 273,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” zwiększa się dochody o 355,00 zł do kwoty 1 105,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” zwiększa się dochody o 4 321,00 zł do kwoty 17 284,00 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Małkinia Górna przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie        | Przed zmianą  | Zmiana    | Po zmianie    |
|-------------------------|---------------|-----------|---------------|
| dochody ogółem:         | 86 714 912,60 | 14 159,00 | 86 729 071,60 |
| dochody bieżące, w tym: | 70 336 275,27 | 14 159,00 | 70 350 434,27 |
| Różne rozliczenia       | 12 708 760,63 | 9 483,00  | 12 718 243,63 |
| Pomoc społeczna         | 1 276 332,00  | 355,00    | 1 276 687,00  |
| Rodzina                 | 5 210 431,60  | 4 321,00  | 5 214 752,60  |

### WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Małkinia Górna na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 14 159,00 zł do kwoty 88 001 155,60 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 14 159,00 zł do kwoty 66 526 013,70 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

#### Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 197,20 zł do kwoty 661,94 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 1 023,05 zł do kwoty 4 182,42 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 4 823,40 zł do kwoty 17 708,50 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 1 320,76 zł do kwoty 3 194,47 zł;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 50,91 zł do kwoty 140,66 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 473,07 zł do kwoty 1 781,46 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 697,03 zł do kwoty 2 480,75 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 361,00 zł do kwoty 996,06 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 36,58 zł do kwoty 331,97 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dowożenie uczniów do szkół” w ramach paragrafu „Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 500,00 zł do kwoty 1 402,50 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” zwiększa się wydatki o 300,00 zł do kwoty 538,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” zwiększa się wydatki o 500,00 zł do kwoty 1 500,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” zwiększa się wydatki o 600,00 zł do kwoty 2 031,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP” zwiększa się wydatki o 355,00 zł do kwoty 1 105,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP” zwiększa się wydatki o 4 191,58 zł do kwoty 16 766,32 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 129,42 zł do kwoty 517,68 zł;

### **Dokonywane są następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:**

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” zmniejsza się wydatki o 500,00 zł do kwoty 7 400,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 300,00 zł do kwoty 447 377,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w

ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 600,00 zł do kwoty 1 955 026,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Małkinia Górna przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie        | Przed zmianą  | Zmiana    | Po zmianie    |
|-------------------------|---------------|-----------|---------------|
| wydatki ogółem:         | 87 986 996,60 | 14 159,00 | 88 001 155,60 |
| wydatki bieżące, w tym: | 66 511 854,70 | 14 159,00 | 66 526 013,70 |
| Oświata i wychowanie    | 32 352 927,92 | 9 483,00  | 32 362 410,92 |
| Pomoc społeczna         | 4 355 213,00  | 355,00    | 4 355 568,00  |
| Rodzina                 | 5 899 630,60  | 4 321,00  | 5 903 951,60  |

## PRZYCHODY

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

## ROZCHODY

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