

Uzasadnienie
do Uchwały Nr 115/XVII/2025 Rady Gminy Małkinia Górna z dnia 25 czerwca 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 521 593,13 zł do kwoty 87 968 752,11 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 175 392,41 zł do kwoty 71 078 914,06 zł,
- dochody majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 346 200,72 zł do kwoty 16 889 838,05 zł

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Biblioteki” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących” wprowadza się dochody w kwocie 200 000,00 zł;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:

- 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” zmniejsza się dochody o 24 607,59 zł do kwoty 30 600,00 zł;

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów majątkowych:

- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Krajowy Plan Odbudowy” 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 346 200,72 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Małkinia Górna przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	87 447 158,98	521 593,13	87 968 752,11
dochody bieżące, w tym:	70 903 521,65	175 392,41	71 078 914,06
Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	55 207,59	-24 607,59	30 600,00
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	12 978,00	200 000,00	212 978,00
dochody majątkowe, w tym:	16 543 637,33	346 200,72	16 889 838,05
Różne rozliczenia	145 000,00	346 200,72	491 200,72

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Małkinia Górna na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 521 593,13 zł do kwoty 89 240 836,11 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 207 192,94 zł do kwoty 67 023 805,52 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 314 400,19 zł do kwoty 22 217 030,59 zł

Dokonywane są następujące zwiększenia po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” w rozdziale „Dostarczanie ciepła” w ramach paragrafu „Różne przelewy” zwiększa się wydatki o 59 408,53 zł do kwoty 113 934,70 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Biblioteki” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 247 000,00 zł do kwoty 250 000,00 zł;

Dokonywane są następujące zmniejszenia po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” w rozdziale „Dostarczanie ciepła” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 594,20 zł do kwoty 1 141,60 zł;
- w dziale „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” w rozdziale „Dostarczanie ciepła” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 102,37 zł do kwoty 193,26 zł;
- w dziale „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” w rozdziale „Dostarczanie ciepła” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zmniejsza się wydatki o 15,01 zł do kwoty 27,98 zł;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zmniejsza się wydatki o 15 000,00 zł do kwoty 15 000,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych” zmniejsza się wydatki o 34 000,00 zł do kwoty 35 000,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 21 797,04 zł do kwoty 498 202,96 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dowożenie uczniów do szkół” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zmniejsza się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 5 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dowożenie uczniów do szkół” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 653 000,00 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 17 706,97 zł do kwoty 32 781,47 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Doposażenie placu zabaw w m.Żachy Pawły” zmniejsza się wydatki o 16 706,97 zł do kwoty 0,00 zł;
 - w ramach zadania „Zakup materiałów do konserwacji urządzeń na placu zabaw w m. Żachy Pawły” zmniejsza się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 0,00 zł;

Dokonywane są następujące zwiększenia po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 252 413,22 zł do kwoty 511 200,72 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Utworzenie Żłobka Samorządowego w budynku byłej szkoły w Kańkowie” wprowadza się wydatki w kwocie 346 200,72 zł;
 - w ramach zadania „Wykonanie projektu budowlanego w celu utworzenia żłobka samorządowego w budynku byłej szkoły w Kańkowie” zmniejsza się wydatki o 93 787,50 zł do kwoty 0,00 zł;

- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Dokumentacja aplikacyjna dot. budowy PSZOK) wprowadza się wydatki w kwocie 44 280,00 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Zagospodarowanie działki w miejscowości Żachy Pawły - ogrodzenie, zagospodarowanie terenu) zwiększa się wydatki o 17 706,97 zł do kwoty 175 327,71 zł. Przedsięwzięcie zgodne jest z zadaniami własnymi gminy, służy poprawie warunków życia mieszkańców i jest zgodne ze strategią rozwoju gminy.

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Małkinia Górna przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	88 719 242,98	521 593,13	89 240 836,11
wydatki bieżące, w tym:	66 816 612,58	207 192,94	67 023 805,52
Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	56 600,59	58 696,95	115 297,54
Gospodarka mieszkaniowa	1 315 576,69	-15 000,00	1 300 576,69
Administracja publiczna	8 697 275,65	-55 797,04	8 641 478,61
Oświata i wychowanie	32 459 480,64	-10 000,00	32 449 480,64
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 526 303,56	229 293,03	2 755 596,59
wydatki majątkowe, w tym:	21 902 630,40	314 400,19	22 217 030,59
Rodzina	258 787,50	252 413,22	511 200,72
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	214 634,25	44 280,00	258 914,25
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 218 825,96	17 706,97	1 236 532,93

PRZYCHODY

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

Podsumowanie zmian przychodów Gminy Małkinia Górna przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	0,00	84 697,54	84 697,54
Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	4 000 000,00	-84 697,54	3 915 302,46

ROZCHODY

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