

Uzasadnienie  
do Zarządzenia Nr 96/2025 Wójta Gminy Małkinia Górna z dnia 31 lipca 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 13 564,00 zł do kwoty 88 220 428,12 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 13 564,00 zł do kwoty 71 195 060,07 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 9 193,00 zł do kwoty 63 142,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Karta Dużej Rodziny” 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 50,00 zł do kwoty 344,00 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 30 247,00 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Małkinia Górna przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie        | Przed zmianą  | Zmiana    | Po zmianie    |
|-------------------------|---------------|-----------|---------------|
| dochody ogółem:         | 88 206 864,12 | 13 564,00 | 88 220 428,12 |
| dochody bieżące, w tym: | 71 181 496,07 | 13 564,00 | 71 195 060,07 |
| Różne rozliczenia       | 12 947 927,63 | 9 193,00  | 12 957 120,63 |
| Rodzina                 | 5 223 428,60  | 4 371,00  | 5 227 799,60  |

## WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Małkinia Górna na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 13 564,00 zł do kwoty 89 492 512,12 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 13 564,00 zł do kwoty 67 024 051,72 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

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

- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Zakup środków żywności” (dotyczy zadania Promocja i integracja sołectwa) zwiększa się wydatki o 1 850,58 zł do kwoty 18 350,58 zł; Przedsięwzięcie zgodne jest z zadaniami własnymi gminy, służy poprawie warunków życia mieszkańców i jest zgodne ze strategią rozwoju gminy. Dotyczy realizacji funduszu sołeckiego.
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 181,32 zł do kwoty 1 219,56 zł;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoly podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 4,55 zł do kwoty 155,65 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoly podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 185,65 zł do kwoty 674,31 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoly podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 1 261,03 zł do kwoty 7 271,88 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoly podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 4 657,82 zł do kwoty 32 580,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoly podstawowe” w ramach paragrafu „Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 728,02 zł do kwoty 5 351,34 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoly podstawowe” w ramach paragrafu „Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 86,72 zł do kwoty 1 547,97 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 46,29 zł do kwoty 290,64 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 4,88 zł do kwoty 375,49 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 34,68 zł do kwoty 63,18 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 406,39 zł do kwoty 3 070,69 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 651,99 zł do kwoty 4 447,27 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 213,45 zł do kwoty 1 677,63 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 25,43 zł do kwoty 135,26 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 7,68 zł do kwoty 31,41 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 99,80 zł do kwoty 638,33 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 13,74 zł do kwoty 108,25 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 2 902,50 zł;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 71,56 zł do kwoty 432,88 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 12,00 zł do kwoty 71,98 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 „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zwiększa się wydatki o 4 200,00 zł do kwoty 127 462,00 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 „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 9 500,00 zł do kwoty 389 603,00 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 „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 1 300,00 zł do kwoty 55 759,00 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” zwiększa się wydatki o 48 300,00 zł do kwoty 2 003 326,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 6 000,00 zł do kwoty 29 100,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 16 200,00 zł do kwoty 132 200,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 24 000,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 3 000,00 zł do kwoty 53 442,20 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Karta Dużej Rodziny” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 50,00 zł do kwoty 344,00 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 29 341,06 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 905,94 zł;

### **Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:**

- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” (dotyczy zadania Promocja i integracja sołectwa) zmniejsza się wydatki o 1 850,58 zł do kwoty 155 964,74 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 50 897,00 zł do kwoty 10 666 078,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 11 521,00 zł do kwoty 787 479,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 149,00 zł do kwoty 80 251,00 zł;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 327,00 zł do kwoty 29 273,00 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 „Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 196,00 zł do kwoty 28 245,00 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 „Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 210,00 zł do kwoty 133 490,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Domy pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” zmniejsza się wydatki o 6 000,00 zł do kwoty 844 000,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 5 246,63 zł do kwoty 909 017,07 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zmniejsza się wydatki o 8 956,27 zł do kwoty 54 043,73 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zmniejsza się wydatki o 1 997,10 zł do kwoty 8 902,90 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zmniejsza się wydatki o 4 000,00 zł do kwoty 9 000,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Małkinia Górna przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie        | Przed zmianą  | Zmiana    | Po zmianie    |
|-------------------------|---------------|-----------|---------------|
| wydatki ogółem:         | 89 478 948,12 | 13 564,00 | 89 492 512,12 |
| wydatki bieżące, w tym: | 67 010 487,72 | 13 564,00 | 67 024 051,72 |
| Oświata i wychowanie    | 32 458 963,64 | 9 193,00  | 32 468 156,64 |
| Rodzina                 | 5 916 066,00  | 4 371,00  | 5 920 437,00  |

## PRZYCHODY

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

## ROZCHODY

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