

Uzasadnienie

do Uchwały Nr 211/XXIX/2026 Rady Miejskiej Małkinia Górna z dnia 29 maja 2026 roku
w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Małkinia Górna na rok 2026

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Małkinia Górna na rok 2026 zostają zmniejszone o kwotę 604 538,53 zł do kwoty 89 535 618,30 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zmniejszeniu o kwotę 634 538,53 zł do kwoty 75 013 359,93 zł,
- dochody majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 30 000,00 zł do kwoty 14 522 258,37 zł

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Obrona narodowa” w rozdziale „Pozostałe wydatki obronne” 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 7 000,00 zł;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” 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 16,98 zł do kwoty 59,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wpływy z różnych dochodów” zwiększa się dochody o 41 293,08 zł do kwoty 65 597,08 zł;
- w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” wprowadza się dochody w kwocie 20 000,00 zł;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł” zmniejsza się dochody o 702 848,59 zł do kwoty 342 463,09 zł;

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów majątkowych:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” wprowadza się dochody w kwocie 30 000,00 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Małkinia Górna przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	90 140 156,83	-604 538,53	89 535 618,30
dochody bieżące, w tym:	75 647 898,46	-634 538,53	75 013 359,93
Transport i łączność	1 049 311,68	-702 848,59	346 463,09
Obrona narodowa	10 956,00	7 000,00	17 956,00
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	31 904,02	16,98	31 921,00
Oświata i wychowanie	879 547,16	41 293,08	920 840,24
Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	20 000,00	20 000,00
dochody majątkowe, w tym:	14 492 258,37	30 000,00	14 522 258,37
Transport i łączność	4 470 887,11	30 000,00	4 500 887,11

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Małkinia Górna na rok 2026 zostają zmniejszone o kwotę 604 538,53 zł do kwoty 90 922 888,33 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zmniejszeniu o kwotę 804 411,63 zł do kwoty 71 441 153,48 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 199 873,10 zł do kwoty 19 481 734,85 zł

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 0,01 zł do kwoty 116,07 zł;
- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 2 460,00 zł do kwoty 9 860,00 zł;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 4 000,00 zł do kwoty 64 000,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 12 464,68 zł do kwoty 5 365 395,96 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 2 700,00 zł do kwoty 16 700,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 60 042,02 zł do kwoty 540 642,02 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 16 107,59 zł do kwoty 182 234,99 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” (dotyczy zadania Zakup tablic informacyjnych do sołectwa) zwiększa się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 11 700,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 1 428,06 zł do kwoty 19 131,06 zł;
- w dziale „Obrona narodowa” w rozdziale „Pozostałe wydatki obronne” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” wprowadza się wydatki w kwocie 7 000,00 zł;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Nagrody konkursowe” zwiększa się wydatki o 627,96 zł do kwoty 1 627,96 zł;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Zakup środków żywności” zwiększa się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 9 000,00 zł;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 53,81 zł do kwoty 735,81 zł;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 14,52 zł do kwoty 50,46 zł;

- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 2,46 zł do kwoty 8,54 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 16 828,40 zł do kwoty 516 056,50 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” zwiększa się wydatki o 9 000,00 zł do kwoty 18 140,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 15 464,68 zł do kwoty 179 079,84 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Podróże służbowe krajowe” zwiększa się wydatki o 400,00 zł do kwoty 7 795,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” zwiększa się wydatki o 400,00 zł do kwoty 15 020,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” zwiększa się wydatki o 100,00 zł do kwoty 2 508,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dowożenie uczniów do szkół” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 219,23 zł do kwoty 2 943,23 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 500,00 zł do kwoty 5 473,00 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 233,77 zł do kwoty 3 433,77 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 600,00 zł do kwoty 21 100,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 6 000,00 zł do kwoty 21 000,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Wspieranie rodziny” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 250,00 zł do kwoty 15 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 218,23 zł do kwoty 2 943,23 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 3 690,00 zł do kwoty 21 288,17 zł;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 0,01 zł do kwoty 802,02 zł;
- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zmniejsza się wydatki o 925 613,71 zł do kwoty 1 579 144,49 zł;

- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zmniejsza się wydatki o 30 000,33 zł do kwoty 392 132,67 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” (dotyczy zadania Promocja i integracja sołectwa) zmniejsza się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 68 584,19 zł;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 5 681,77 zł do kwoty 66 538,23 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup energii” zmniejsza się wydatki o 400,00 zł do kwoty 572 179,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 400,00 zł do kwoty 11 621 427,82 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 18,00 zł do kwoty 719 629,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 82,00 zł do kwoty 39 718,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dowożenie uczniów do szkół” w ramach paragrafu „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zmniejsza się wydatki o 100,00 zł do kwoty 100,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dowożenie uczniów do szkół” w ramach paragrafu „Zakup usług zdrowotnych” zmniejsza się wydatki o 119,23 zł do kwoty 380,77 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 500,00 zł do kwoty 2 341 133,00 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zmniejsza się wydatki o 233,77 zł do kwoty 6 866,23 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 600,00 zł do kwoty 898 472,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 6 000,00 zł do kwoty 509 300,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Wspieranie rodziny” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 250,00 zł do kwoty 80 467,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zmniejsza się wydatki o 218,23 zł do kwoty 5 681,77 zł;

Dokonywane są następujące zwiększenia po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 115 645,00 zł do kwoty 274 199,69 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa chodnika przy ul. Konopnickiej w Małkini Górnej” zwiększa się wydatki o 40 000,00 zł do kwoty 92 135,70 zł;
 - w ramach zadania „Opracowanie dokumentacji dla zadania "Budowa tras rowerowych w Gminie Małkinia Górna, Gminie Zaręby Kościelne oraz Gminie Brok" ” wprowadza się wydatki w kwocie 75 645,00 zł;

- w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Utworzenie Żłobka Samorządowego w budynku byłej szkoły w Kańkowie) zwiększa się wydatki o 7 230,10 zł do kwoty 4 503 683,22 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Opracowanie dokumentacji dla zadania "Zmiana sposobu użytkowania plebanii na Gminno Parafialne Centrum Kultury w Małkini Górnej - przebudowa i remont konserwatorski - Etap I") wprowadza się wydatki w kwocie 76 998,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Małkinia Górna przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	91 527 426,86	-604 538,53	90 922 888,33
wydatki bieżące, w tym:	72 245 565,11	-804 411,63	71 441 153,48
Transport i łączność	3 365 763,48	-923 153,71	2 442 609,77
Gospodarka mieszkaniowa	1 400 656,51	4 000,00	1 404 656,51
Administracja publiczna	9 243 709,74	62 742,02	9 306 451,76
Obrona narodowa	10 956,00	7 000,00	17 956,00
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	588 165,09	16,98	588 182,07
Oświata i wychowanie	35 992 342,09	41 293,08	36 033 635,17
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 718 719,62	3 690,00	2 722 409,62
wydatki majątkowe, w tym:	19 281 861,75	199 873,10	19 481 734,85
Transport i łączność	5 531 554,69	115 645,00	5 647 199,69
Rodzina	4 496 453,12	7 230,10	4 503 683,22
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	771 126,15	76 998,00	848 124,15

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Małkinia Górna na rok 2026 nie uległy zmianie.

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Małkinia Górna na rok 2026 nie uległy zmianie.