

Uzasadnienie

do Uchwały Nr 231/XXXII/2026 Rady Miejskiej Małkinia Górna z dnia 22 września 2026 roku
w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Małkinia Górna na rok 2026

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Małkinia Górna na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 243 513,03 zł do kwoty 90 551 975,58 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 84 178,00 zł do kwoty 76 536 470,38 zł,
- dochody majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 159 335,03 zł do kwoty 14 015 505,20 zł

Dokonywane są następujące zwiększenia po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności” zwiększa się dochody o 1 500,00 zł do kwoty 17 630,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” zwiększa się dochody o 20 000,00 zł do kwoty 62 407,87 zł;
- w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” w ramach paragrafu „Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” zwiększa się dochody o 1 060,00 zł do kwoty 3 211,00 zł;
- w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” w ramach paragrafu „Wpływy z opłaty skarbowej” zwiększa się dochody o 1 181,50 zł do kwoty 43 181,50 zł;
- w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” w ramach paragrafu „Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw” zwiększa się dochody o 301,47 zł do kwoty 135 301,47 zł;
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” zwiększa się dochody o 45 635,03 zł do kwoty 173 635,03 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze” zwiększa się dochody o 3 000,00 zł do kwoty 25 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Wpływy z usług” zwiększa się dochody o 6 500,00 zł do kwoty 36 438,32 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” 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 5 000,00 zł do kwoty 25 625,00 zł;

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów majątkowych:

- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności” zwiększa się dochody o 2 000,00 zł do kwoty 15 038,04 zł;
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” zwiększa się dochody o 57 335,03 zł do kwoty 145 335,03 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych” wprowadza się dochody w kwocie 100 000,00 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Małkinia Górna przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	90 308 462,55	243 513,03	90 551 975,58
dochody bieżące, w tym:	76 452 292,38	84 178,00	76 536 470,38
Gospodarka mieszkaniowa	2 039 828,47	1 500,00	2 041 328,47
Administracja publiczna	397 900,67	20 000,00	417 900,67
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	48 441 646,00	2 542,97	48 444 188,97
Różne rozliczenia	12 827 108,00	45 635,03	12 872 743,03
Oświata i wychowanie	1 521 434,81	9 500,00	1 530 934,81
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 777 153,96	5 000,00	3 782 153,96
dochody majątkowe, w tym:	13 856 170,17	159 335,03	14 015 505,20
Gospodarka mieszkaniowa	2 013 038,04	2 000,00	2 015 038,04
Różne rozliczenia	2 665 964,38	57 335,03	2 723 299,41
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	75 000,00	100 000,00	175 000,00

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Małkinia Górna na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 243 513,03 zł do kwoty 94 346 489,94 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zmniejszeniu o kwotę 171 200,78 zł do kwoty 72 598 924,01 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 414 713,81 zł do kwoty 21 747 565,93 zł

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura wodociągowa wsi” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 285,19 zł do kwoty 22 505,50 zł;
- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura sanitacyjna wsi” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 17 000,00 zł do kwoty 22 408,00 zł;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zwiększa się wydatki o 173,50 zł do kwoty 3 263,50 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii” zwiększa się wydatki o 17 170,00 zł do kwoty 97 170,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” zwiększa się wydatki o 9 000,00 zł do kwoty 28 136,00 zł;

- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” (dotyczy zadania Promocja i integracja sołectwa) zwiększa się wydatki o 6 141,46 zł do kwoty 72 456,25 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zwiększa się wydatki o 232,00 zł do kwoty 344,00 zł;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 867,00 zł do kwoty 4 091,00 zł;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” (dotyczy zadania Remont kuchni w budynku OSP w Zawistach Podleśnych) zwiększa się wydatki o 15 797,35 zł do kwoty 140 397,35 zł;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zwiększa się wydatki o 7 294,50 zł do kwoty 44 794,50 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dowożenie uczniów do szkół” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 2 456,20 zł do kwoty 33 768,20 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Podróże służbowe krajowe” wprowadza się wydatki w kwocie 350,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” wprowadza się wydatki w kwocie 277,20 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zwiększa się wydatki o 2 799,50 zł do kwoty 5 999,50 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 7 887,53 zł do kwoty 94 906,52 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Zakup girlandy oświetleniowej do altany” wprowadza się wydatki w kwocie 600,00 zł;
 - w ramach zadania „Zakup grilla na potrzeby sołectwa” zmniejsza się wydatki o 802,00 zł do kwoty 4 198,00 zł;
 - w ramach zadania „Zakup lampy solarnej do altany” zmniejsza się wydatki o 600,00 zł do kwoty 0,00 zł;
 - w ramach zadania „Zakup ławek parkowych” zwiększa się wydatki o 2 019,40 zł do kwoty 4 019,40 zł;
 - w ramach zadania „Zakup materiałów do adaptacji budynku na placu wspólnoty na świetlicę wiejską ” wprowadza się wydatki w kwocie 1 202,46 zł;
 - w ramach zadania „Zakup wyposażenia do altany /stoły, ławki, zasłony wodoodporne/” zwiększa się wydatki o 5 200,00 zł do kwoty 13 200,00 zł;
 - w ramach zadania „Zakup wyposażenia do namiotu sołeckiego /stoły, krzesła/” zwiększa się wydatki o 7 847,67 zł do kwoty 13 347,67 zł;
 - w ramach zadania „Zakup wyposażenia na potrzeby sołectwa” zmniejsza się wydatki o 7 580,00 zł do kwoty 12 420,00 zł;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura wodociągowa wsi” w ramach paragrafu „Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” zmniejsza się wydatki o 285,19 zł do kwoty 92 414,81 zł;

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zmniejsza się wydatki o 67 872,65 zł do kwoty 1 453 187,83 zł;
- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 70 000,00 zł do kwoty 759 753,28 zł;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 173,50 zł do kwoty 109 826,50 zł;
- 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 2 360,86 zł do kwoty 144 479,83 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Zakup środków żywności” (dotyczy zadania Promocja i integracja sołectwa) zmniejsza się wydatki o 1 300,00 zł do kwoty 12 626,89 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 232,00 zł do kwoty 15 656,00 zł;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 1 717,35 zł do kwoty 133 439,72 zł, w tym:
 - w ramach zadania „zakup wyposażenia dla OSP Daniłowka Pierwsza /defibrylator, węże/” wprowadza się wydatki w kwocie 6 500,00 zł;
 - w ramach zadania „zakup wyposażenia dla OSP Daniłowka Pierwsza /radio, radiotelefony/” wprowadza się wydatki w kwocie 7 580,00 zł;
 - w ramach zadania „Zakup wyposażenia i sprzętu AGD do kuchni w budynku OSP w Zawistach Podleśnych” zmniejsza się wydatki o 15 797,35 zł do kwoty 0,00 zł;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 8 161,50 zł do kwoty 58 376,73 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dowożenie uczniów do szkół” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 80 000,00 zł do kwoty 654 587,78 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” zmniejsza się wydatki o 350,00 zł do kwoty 1 150,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oświetlenie ulic, placów i dróg” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zmniejsza się wydatki o 17 000,00 zł do kwoty 78 100,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 277,20 zł do kwoty 285 372,80 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 2 799,50 zł do kwoty 18 488,67 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” (dotyczy zadania Remont/adaptacja budynku na placu wspólnoty na świetlicę wiejską) zmniejsza się wydatki o 6 402,46 zł do kwoty 21 000,00 zł;

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

- 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 270 000,00 zł do kwoty 310 000,00 zł;

- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Zagospodarowanie terenów zielonych w Małkini Górnej - budowa parku rekreacyjnego) zwiększa się wydatki o 47 000,00 zł do kwoty 227 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w ramach paragrafu „Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych” wprowadza się wydatki w kwocie 125 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oświetlenie ulic, placów i dróg” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 47 600,01 zł do kwoty 339 010,62 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa oświetlenia ulicznego przy drodze gminnej do cmentarza w Prostyni” wprowadza się wydatki w kwocie 23 000,01 zł;
 - w ramach zadania „Budowa oświetlenia ulicznego przy ul. Jaśminowej w Zawistach Nadbużnych” wprowadza się wydatki w kwocie 24 600,00 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Projekt budowy świetlicy wiejskiej w miejscowości Żachy Pawły) zwiększa się wydatki o 29 700,00 zł do kwoty 55 120,36 zł;

Dokonuje się następujących zmniejszeń 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 w Małkini Górnej relacji ul. Kościelna - ul. Ostrowska) zmniejsza się wydatki o 100 000,00 zł do kwoty 5 315 804,78 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 4 586,20 zł do kwoty 88 798,45 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa altany/wiaty ogrodowej w Zawistach Nadbużnych” zwiększa się wydatki o 802,00 zł do kwoty 27 002,00 zł;
 - w ramach zadania „Zagospodarowanie działki w miejscowości Żachy Pawły- ogrodzenie, zagospodarowanie terenu” zmniejsza się wydatki o 11 136,98 zł do kwoty 9 200,00 zł;
 - w ramach zadania „Zagospodarowanie terenów starorzecza Bugu” zwiększa się wydatki o 24 596,45 zł do kwoty 52 596,45 zł;
 - w ramach zadania „Zagospodarowanie terenu po byłej szkole podstawowej w Daniłowie” zmniejsza się wydatki o 18 847,67 zł do kwoty 0,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Małkinia Górna przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	94 102 976,91	243 513,03	94 346 489,94
wydatki bieżące, w tym:	72 770 124,79	-171 200,78	72 598 924,01
Rolnictwo i łowiectwo	515 746,19	17 000,00	532 746,19
Transport i łączność	2 384 525,76	-137 872,65	2 246 653,11
Administracja publiczna	9 306 451,76	28 650,60	9 335 102,36
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	628 182,07	14 080,00	642 262,07
Oświata i wychowanie	36 600 163,63	-77 543,80	36 522 619,83
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 470 651,84	-17 000,00	5 453 651,84
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 733 409,62	1 485,07	2 734 894,69
wydatki majątkowe, w tym:	21 332 852,12	414 713,81	21 747 565,93
Transport i łączność	5 779 836,99	-100 000,00	5 679 836,99
Gospodarka mieszkaniowa	40 000,00	270 000,00	310 000,00

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	471 410,61	219 600,01	691 010,62
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	728 124,15	25 113,80	753 237,95

PRZYCHODY

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

ROZCHODY

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