

ZARZĄDZENIE NR 148/2025
BURMISTRZA MIASTA I GMINY MUROWANA GOŚLINA

z dnia 29 stycznia 2025 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2025 rok

Na podstawie § 13 pkt 4, pkt 6 Uchwały Nr VIII/79/2024 Rady Miejskiej w Murowanej Goślinie z dnia 10 grudnia 2024 roku w sprawie uchwały budżetowej na 2025 rok, art. 222 ust. 4, art. 257 pkt. 1, pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr VIII/79/2024 Rady Miejskiej w Murowanej Goślinie z dnia 10 grudnia 2024 roku w sprawie uchwały budżetowej na 2025 rok (zmienionej: Zarządzeniem Nr 136/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Murowana Goślina z dnia 8 stycznia 2025 roku) wprowadza się następujące zmiany:

1. dochody budżetu gminy na 2025 rok zwiększa się o kwotę **9.994,49 zł** do kwoty **120.675.112,47 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia;
 2. dochody bieżące zwiększa się o kwotę **9.994,49 zł** do kwoty **105.862.100,22 zł**;
 3. dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami zwiększa się o kwotę **9.994,49 zł** do kwoty **4.289.917,49 zł**;
 4. wydatki budżetu gminy na 2025 rok zwiększa się o kwotę **9.994,49 zł** do kwoty **125.330.112,47 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia;
 5. wydatki bieżące zwiększa się o kwotę **9.994,49 zł** do kwoty **100.703.766,88 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane zmniejsza się o kwotę **51.732,00 zł** do kwoty **35.172.642,62 zł**;
 - wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych zwiększa się o kwotę **53.726,49 zł** do kwoty **31.354.782,70 zł**;
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych zwiększa się o kwotę **8.000,00 zł** do kwoty **5.749.206,51 zł**;
 6. wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami zwiększa się o kwotę **9.994,49 zł** do kwoty **4.289.917,49 zł**;
 7. dochody z Funduszu Pomocy i finansowane nimi wydatki zmienia się zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia;
- załącznik nr 10 Uchwały otrzymuje brzmienie załącznika nr 3 do niniejszego zarządzenia;
8. z rezerwy ogólnej rozdysponowuje się kwotę **33.300,00 zł**.
- § 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

DOCHODY						
Dział	Rozdz.	Paragr.	Treść	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
Zmniejszenia						
Dotacja na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami						
852			Pomoc społeczna			
	85295		Pozostała działalność			
		2010	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	7 340,00	5,51	7 334,49
			Razem zmniejszenia		5,51	
Zwiększenia						
Dotacja na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami						
855			Rodzina			
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego			
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	0,00	10 000,00	10 000,00
			Razem zwiększenia		10 000,00	
Ogółem zwiększenie dochodów					9 994,49	

WYDATKI						
Dział	Rozdz.	Paragr.	Treść	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
Zmniejszenia						
758			Różne rozliczenia			
	75818		Rezerwy ogólne i celowe			
		4810	Rezerwy	590 227,70	33 300,00	556 927,70
801			Oświata i wychowanie			
	80101		Szkoły podstawowe			
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	110 000,00	5 000,00	105 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	13 888 135,00	48 434,00	13 839 701,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli			
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	88 331,00	1 000,00	87 331,00
851			Ochrona zdrowia			
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi			
		4300	Zakup usług pozostałych	174 260,00	2 000,00	172 260,00
852			Pomoc społeczna			
	85219		Ośrodki pomocy społecznej			
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	79 264,00	2 058,00	77 206,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze			
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 642,00	222,00	4 420,00
855			Rodzina			
	85504		Wspieranie rodziny			
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 961,00	438,00	11 523,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi			
		4300	Zakup usług pozostałych	7 006 080,00	5 500,00	7 000 580,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby			
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 000,00	1 860,00	3 140,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	45 000,00	5 000,00	40 000,00
Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami						
852			Pomoc społeczna			
	85295		Pozostała działalność			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 340,00	5,51	7 334,49
			Razem zmniejszenia		104 817,51	
Zwiększenia						

750			Administracja publiczna			
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)			
		4300	Zakup usług pozostałych	933 000,00	20 000,00	953 000,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	12 000,00	12 300,00	24 300,00
801			Oświata i wychowanie			
	80101		Szkoły podstawowe			
		4300	Zakup usług pozostałych	421 000,00	48 434,00	469 434,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	37 000,00	5 000,00	42 000,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli			
		4300	Zakup usług pozostałych	30 500,00	1 000,00	31 500,00
851			Ochrona zdrowia			
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi			
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	70 000,00	2 000,00	72 000,00
852			Pomoc społeczna			
	85219		Ośrodki pomocy społecznej			
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	926 689,00	2 280,00	928 969,00
855			Rodzina			
	85508		Rodziny zastępcze			
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	121 190,00	438,00	121 628,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 145,51	5 500,00	40 645,51
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby			
		4300	Zakup usług pozostałych	15 500,00	1 860,00	17 360,00
	92195		Pozostała działalność			
		4260	Zakup energii	13 000,00	5 000,00	18 000,00
926			Kultura fizyczna			
	92695		Pozostała działalność			
		4300	Zakup usług pozostałych	144 366,00	1 000,00	145 366,00
Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami						
855			Rodzina			
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego			
		3110	Świadczenia społeczne	3 483 527,00	8 000,00	3 491 527,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	67 240,00	1 671,00	68 911,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	366 439,00	288,00	366 727,00

		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 318,00	41,00	2 359,00
			Razem zwiększenia		114 812,00	
Ogółem zwiększenie wydatków					9 994,49	

**Dochody z Funduszu Pomocy i finansowane nimi wydatki
w 2025 roku**

DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Określenie dochodu	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
750			Administracja publiczna	1 000,00	0,00	1 000,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	1 000,00	0,00	1 000,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 000,00	0,00	1 000,00
758			Różne rozliczenia	500 000,00	0,00	500 000,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	500 000,00	0,00	500 000,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	500 000,00	0,00	500 000,00
852			Pomoc społeczna	3 700,00	0,00	3 700,00
	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	200,00	0,00	200,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	200,00	0,00	200,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	2 000,00	0,00	2 000,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 000,00	0,00	2 000,00
	85216		Zasiłki stałe	1 000,00	0,00	1 000,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 000,00	0,00	1 000,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	500,00	0,00	500,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	500,00	0,00	500,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	2 000,00	0,00	2 000,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	2 000,00	0,00	2 000,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 000,00	0,00	2 000,00
855			Rodzina	290 000,00	0,00	290 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	288 000,00	0,00	288 000,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	288 000,00	0,00	288 000,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	2 000,00	0,00	2 000,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 000,00	0,00	2 000,00
			Razem	796 700,00	0,00	796 700,00

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Określenie wydatku	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
750			Administracja publiczna	1 000,00	0,00	1 000,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	1 000,00	0,00	1 000,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	836,00	0,00	836,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	164,00	0,00	164,00
801			Oświata i wychowanie	500 000,00	0,00	500 000,00
	80101		Szkoły podstawowe	300 000,00	0,00	300 000,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	95 000,00	0,00	95 000,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	58 000,00	0,00	58 000,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	110 000,00	-5 000,00	105 000,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	37 000,00	5 000,00	42 000,00
	80104		Przedszkola	150 000,00	0,00	150 000,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	50 000,00	0,00	50 000,00
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	100 000,00	0,00	100 000,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	50 000,00	0,00	50 000,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	50 000,00	0,00	50 000,00
852			Pomoc społeczna	3 700,00	0,00	3 700,00
	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	200,00	0,00	200,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	200,00	0,00	200,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	2 000,00	0,00	2 000,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	2 000,00	0,00	2 000,00
	85216		Zasiłki stałe	1 000,00	0,00	1 000,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	1 000,00	0,00	1 000,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	500,00	0,00	500,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	500,00	0,00	500,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	2 000,00	0,00	2 000,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	2 000,00	0,00	2 000,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	2 000,00	0,00	2 000,00

855			Rodzina	290 000,00	0,00	290 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	288 000,00	0,00	288 000,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	279 612,00	0,00	279 612,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	100,00	0,00	100,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 925,00	0,00	6 925,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 363,00	0,00	1 363,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	2 000,00	0,00	2 000,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	2 000,00	0,00	2 000,00
			Razem	796 700,00	0,00	796 700,00

**UZASADNIENIE DO
ZARZĄDZENIA NR 148/2025
BURMISTRZA MIASTA I GMINY MUROWANA GOŚLINA**

z dnia 29 stycznia 2025 r.

Wprowadzono zmiany planu dochodów i wydatków zgodnie z pismami Wojewody Wielkopolskiego:

- dział 852 „Pomoc społeczna”, rozdział 85295 „Pozostała działalność ” zmniejsza się o kwotę 5,51 zł w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań,
- dział 855 „Rodzina”, rozdział 85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” zwiększa się o kwotę 10.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.

Dokonano zmiany planu wydatków z tytułu środków pochodzących z Funduszu Pomocy przeznaczonych na pomoc obywatelom Ukrainy przebywającym na terenie gminy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa dotyczących realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy.

Po stronie wydatków wprowadzono również zmiany wynikające z bieżących analiz wykonania budżetu dot. działów: 750 „Administracja publiczna”, 758 „Różne rozliczenia”, 801 „Oświata i wychowanie”, 851 „Ochrona zdrowia”, 852 „Pomoc społeczna”, 855 „Rodzina”, 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”, 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”, 926 „Kultura fizyczna”.