

ZARZĄDZENIE NR 181/2025
BURMISTRZA MIASTA I GMINY MUROWANA GOŚLINA

z dnia 27 marca 2025 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2025 rok

Na podstawie § 13 pkt 3, 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. 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, Zarządzeniem Nr 148/2025 Burmistrza Miasta Gminy Murowana Goślina z dnia 29 stycznia 2025 roku, Uchwałą Nr X/96/2025 Rady Miejskiej w Murowanej Goślinie z dnia 11 lutego 2025 roku, Uchwałą Nr XI/97/2025 Rady Miejskiej w Murowanej Goślinie z dnia 18 lutego 2025 roku, Zarządzeniem Nr 159/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Murowana Goślina z dnia 28 lutego 2025 roku, Uchwałą Nr XII/106/2025 Rady Miejskiej w Murowanej Goślinie z dnia 18 marca 2025 roku) wprowadza się następujące zmiany:

1. dochody budżetu gminy na 2025 rok zwiększa się o kwotę **410.037,75 zł** do kwoty **122.885.039,11 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia;

2. dochody bieżące zwiększa się o kwotę **410.037,75 zł** do kwoty **106.552.767,27 zł**;

3. dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami zwiększa się o kwotę **17.500,00 zł** do kwoty **4.345.731,49 zł**;

4. wydatki budżetu gminy na 2025 rok zwiększa się o kwotę **410.037,75 zł** do kwoty **135.786.385,04 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia;

5. wydatki bieżące zwiększa się o kwotę **410.037,75 zł** do kwoty **107.436.696,96 zł**, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększa się o kwotę **207.783,60 zł** do kwoty **36.908.197,22 zł**;

- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych zmniejsza się o kwotę **3.121,00 zł** do kwoty **34.625.465,75 zł**;

- świadczenia na rzecz osób fizycznych zwiększa się o kwotę **205.375,15 zł** do kwoty **6.232.581,66 zł**;

- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych zmienia się zgodnie z załącznikiem nr 2;

6. wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami zwiększa się o kwotę **17.500,00 zł** do kwoty **4.345.731,49 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.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

DOCHODY						
Dział	Rozdz.	Paragr.	Treść	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
Zwiększenia						
852			Pomoc społeczna			
	85219		Ośrodki pomocy społecznej			
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	45 379,00	172 030,80	217 409,80
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania			
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	54 458,04	54 458,04
855			Rodzina			
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego			
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	288 000,00	134 299,00	422 299,00
	85504		Wspieranie rodziny			
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	28 720,80	28 720,80
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów			
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 000,00	3 029,11	5 029,11
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 wychowaniu dzieci	10 000,00	17 500,00	27 500,00
			Razem zwiększenia		410 037,75	
Ogółem zwiększenie dochodów					410 037,75	

WYDATKI						
Dział	Rozdz.	Paragr.	Treść	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
Zmniejszenia						
630			Turystyka			
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki			
		4300	Zakup usług pozostałych	49 000,00	7 000,00	42 000,00
710			Działalność usługowa			
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego			
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24 000,00	5 000,00	19 000,00
750			Administracja publiczna			
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)			
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	40 038,00	4 631,00	35 407,00
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	11 772,00	1 361,00	10 411,00
801			Oświata i wychowanie			
	80101		Szkoły podstawowe			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	311 160,00	1 800,00	309 360,00
855			Rodzina			
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych			
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	155 502,00	9 163,00	146 339,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu			
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 000,00	1 000,00	21 000,00
	90095		Pozostała działalność			
		4300	Zakup usług pozostałych	157 500,00	5 000,00	152 500,00
Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami						
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa			
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 379,00	2 121,00	7 258,00
			Razem zmniejszenia		37 076,00	
Zwiększenia						
630			Turystyka			
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki			
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	7 000,00	11 000,00

710			Działalność usługowa			
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego			
		4300	Zakup usług pozostałych	198 260,00	5 000,00	203 260,00
750			Administracja publiczna			
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)			
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	330 084,56	4 631,00	334 715,56
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	131 238,24	1 361,00	132 599,24
801			Oświata i wychowanie			
	80101		Szkoły podstawowe			
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	14 206,00	1 800,00	16 006,00
852			Pomoc społeczna			
	85219		Ośrodki pomocy społecznej			
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 028 969,00	144 000,00	1 172 969,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	210 351,00	24 796,80	235 147,80
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	27 133,77	3 234,00	30 367,77
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania			
		3110	Świadczenia społeczne	55 000,00	54 458,04	109 458,04
855			Rodzina			
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego			
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	279 612,00	130 388,00	410 000,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 925,00	3 268,00	10 193,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 363,00	643,00	2 006,00
	85504		Wspieranie rodziny			
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	84 600,00	24 000,00	108 600,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 582,00	4 132,80	20 714,80
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 360,00	588,00	2 948,00
	85508		Rodziny zastępcze			
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	221 628,00	9 163,00	230 791,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów			
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	2 000,00	3 029,11	5 029,11
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu			
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 000,00	2 000,00
	90095		Pozostała działalność			
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	5 000,00	5 000,00

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami						
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa			
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej			
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	23 355,00	1 770,00	25 125,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 020,00	306,00	4 326,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	510,00	45,00	555,00
855			Rodzina			
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego			
		3110	Świadczenia społeczne	3 491 527,00	17 500,00	3 509 027,00
			Razem zwiększenia		447 113,75	
Ogółem zwiększenie wydatków					410 037,75	

Dochody z Funduszu Pomocy i finansowane nimi wydatki w 2025 roku

DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Określenie dochodu	Plan	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	137 328,11	427 328,11
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	288 000,00	134 299,00	422 299,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	288 000,00	134 299,00	422 299,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	2 000,00	3 029,11	5 029,11
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 000,00	3 029,11	5 029,11
			Razem	796 700,00	137 328,11	934 028,11

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Określenie wydatku	Plan	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	105 000,00	0,00	105 000,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	42 000,00	0,00	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	137 328,11	427 328,11
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	288 000,00	134 299,00	422 299,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	279 612,00	130 388,00	410 000,00
		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	3 268,00	10 193,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 363,00	643,00	2 006,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	2 000,00	3 029,11	5 029,11
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	2 000,00	3 029,11	5 029,11
			Razem	796 700,00	137 328,11	934 028,11

**UZASADNIENIE DO
ZARZĄDZENIA NR 181/2025
BURMISTRZA MIASTA I GMINY MUROWANA GOŚLINA
z dnia 27 marca 2025 r.**

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

- dział 852 „Pomoc społeczna”, rozdział 85219 „Ośrodki Pomocy Społecznej” zwiększa się o kwotę 172 030,80 zł z przeznaczeniem na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024 – 2027”,

- dział 852 „Pomoc społeczna”, rozdział 85230 „Pomoc w zakresie dożywiania” zwiększa się o kwotę 54 458,04 zł z przeznaczeniem na realizację wieloletniego programu rządowego „Posiłek w szkole i w domu”,

- 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 17 500,00 zł z przeznaczeniem na realizację ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci,

- dział 855 „Rodzina”, rozdział 85504 „Wspieranie rodziny” zwiększa się o kwotę 28 720,80 zł z przeznaczeniem na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024 – 2027”.

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 składek na ubezpieczenie zdrowotne oraz wypłaty świadczeń rodzinnych i opiekuńczych wraz z kosztami obsługi zadania.

W dziale 750 „Administracja publiczna”, rozdziale 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” dla projektu „Bezpieczeństwo cyfrowe gminy Murowana Goślina” w ramach grantu „Cyberbezpieczny Samorząd” realizowanego z udziałem środków budżetu Unii Europejskiej oraz budżetu państwa dokonano przeniesienia środków w kwocie 4 631,00 zł z § 4707 do § 4217 oraz w kwocie 1 361,00 zł z § 4709 do § 4219.

W ramach działu 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”, rozdziału 90095 „Pozostała działalność” dokonano przeniesienia środków w kwocie 5 000,00 zł przeznaczonych na opracowanie programu ochrony środowiska z § 4300 „Zakup usług pozostałych” do § 4390 „Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii”.

Po stronie wydatków wprowadzono również zmiany wynikające z bieżących analiz wykonania budżetu dot. działów: 630 „Turystyka”, 710 „Działalność usługowa”, 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”, 801 „Oświata i wychowanie”, 855 „Rodzina”, 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”.