

ZARZĄDZENIE NR 325/2025
BURMISTRZA MIASTA I GMINY MUROWANA GOŚLINA

z dnia 12 grudnia 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, pkt 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r., poz. 1483) 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, Zarządzeniem Nr 181/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Murowana Goślina z dnia 27 marca 2025 roku, Zarządzeniem Nr 195/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Murowana Goślina z dnia 23 kwietnia 2025 roku, Zarządzeniem Nr 206/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Murowana Goślina z dnia 15 maja 2025 roku, Uchwałą Nr XIV/116/2025 Rady Miejskiej w Murowanej Goślinie z dnia 20 maja 2025 roku, Zarządzeniem Nr 210/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Murowana Goślina z dnia 27 maja 2025 roku, Uchwałą Nr XV/121/2025 Rady Miejskiej w Murowanej Goślinie z dnia 10 czerwca 2025 roku, Zarządzeniem Nr 226/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Murowana Goślina z dnia 23 czerwca 2025 roku, Zarządzeniem Nr 237/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Murowana Goślina z dnia 1 lipca 2025 roku, Uchwałą Nr XVI/130/2025 Rady Miejskiej w Murowanej Goślinie z dnia 22 lipca 2025 roku, Zarządzeniem Nr 256/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Murowana Goślina z dnia 26 sierpnia 2025 roku, Uchwałą Nr XVII/138/2025 Rady Miejskiej w Murowanej Goślinie z dnia 16 września 2025 roku, Zarządzeniem Nr 273/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Murowana Goślina z dnia 30 września 2025 roku, Uchwałą Nr XVIII/142/2025 Rady Miejskiej w Murowanej Goślinie z dnia 14 października 2025 roku, Zarządzeniem Nr 287/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Murowana Goślina z dnia 23 października 2025 roku, Uchwałą Nr XIX/149/2025 Rady Miejskiej w Murowanej Goślinie z dnia 18 listopada 2025 roku, Zarządzeniem Nr 307/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Murowana Goślina z dnia 21 listopada 2025 roku, Zarządzeniem Nr 310/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Murowana Goślina z dnia 27 listopada 2025 roku, Uchwałą Nr XX/157/2025 Rady Miejskiej w Murowanej Goślinie z dnia 9 grudnia 2025 roku) wprowadza się następujące zmiany:

1. dochody budżetu gminy na 2025 rok zwiększa się o kwotę **275.641,13 zł** do kwoty **127.859.641,41 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia;
2. dochody bieżące zwiększa się o kwotę **275.641,13 zł** do kwoty **112.485.621,24 zł**;
3. dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami zwiększa się o kwotę **243.478,33 zł** do kwoty **7.427.090,94 zł**;
4. wydatki budżetu gminy na 2025 rok zwiększa się o kwotę **275.641,13 zł** do kwoty **146.195.146,92 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia;
5. wydatki bieżące zwiększa się o kwotę **275.641,13 zł** do kwoty **118.445.101,15 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane zmniejsza się o kwotę **91.831,11 zł** do kwoty **37.004.284,67 zł**;
 - wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych zwiększa się o kwotę **33.445,00 zł** do kwoty **37.781.148,86 zł**;

- świadczenia na rzecz osób fizycznych zwiększa się o kwotę **334.027,24 zł** do kwoty **8.761.855,89 zł**;

6. wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami zwiększa się o kwotę **243.478,33 zł** do kwoty **7.427.090,94 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 **20.800,00 zł**.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

DOCHODY						
Dział	Rozdz.	Paragr.	Treść	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
Zmniejszenia						
852			Pomoc społeczna			
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze			
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo - gminnych)	162 627,42	19 069,20	143 558,22
			Razem zmniejszenia		19 069,20	
Zwiększenia						
750			Administracja publiczna			
	75011		Urzędy wojewódzkie			
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 500,00	500,00	2 000,00
758			Różne rozliczenia			
	75814		Różne rozliczenia finansowe			
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	560 000,00	50 732,00	610 732,00
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			
		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	5 833 167,89	243 478,33	6 076 646,22
			Razem zwiększenia		294 710,33	
Ogółem zwiększenie dochodów					275 641,13	

WYDATKI						
Dział	Rozdz.	Paragr.	Treść	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
Zmniejszenia						
750			Administracja publiczna			
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)			
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 416 710,09	33 573,00	7 383 137,09
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	247 405,20	7 000,00	240 405,20
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	229 000,00	5 427,00	223 573,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa			
	75416		Straż gminna (miejska)			
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	439 150,00	46 049,00	393 101,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 900,00	1 831,00	9 069,00
758			Różne rozliczenia			
	75818		Rezerwy ogólne i celowe			
		4810	Rezerwy	746 569,28	20 800,00	725 769,28
852			Pomoc społeczna			
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze			
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	54 826,00	2 706,00	52 120,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 500,20	80,20	2 420,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	232 599,66	16 283,00	216 316,66
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi			
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 200,00	29,00	8 171,00
Razem zmniejszenia					133 778,20	
Zwiększenia						
700			Gospodarka mieszkaniowa			
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00	1 000,00	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	66 500,00	2 000,00	68 500,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 135,84	1 000,00	4 135,84
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	170 500,00	2 000,00	172 500,00
750			Administracja publiczna			
	75011		Urzędy wojewódzkie			
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 255,00	419,00	1 674,00

		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	245,00	81,00	326,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)			
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	76 000,00	39 000,00	115 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	156 896,80	7 000,00	163 896,80
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa			
	75412		Ochotnicze straże pożarne			
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	85 000,00	10 000,00	95 000,00
	75416		Straż gminna (miejska)			
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	25 000,00	47 880,00	72 880,00
801			Oświata i wychowanie			
	80101		Szkoły podstawowe			
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	275 414,84	50 732,00	326 146,84
855			Rodzina			
	85501		Świadczenie wychowawcze			
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	27 300,00	2 800,00	30 100,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi			
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	310 593,00	29,00	310 622,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby			
		4300	Zakup usług pozostałych	33 059,18	2 000,00	35 059,18
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	5 250 164,49	237 147,24	5 487 311,73
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	464 563,00	6 331,09	470 894,09
			Razem zwiększenia		409 419,33	
Ogółem zwiększenie wydatków					275 641,13	

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	1 500,00	500,00	2 000,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	1 500,00	500,00	2 000,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 500,00	500,00	2 000,00
758			Różne rozliczenia	560 000,00	50 732,00	610 732,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	560 000,00	50 732,00	610 732,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	560 000,00	50 732,00	610 732,00
801			Oświata i wychowanie	9 152,74	0,00	9 152,74
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	9 152,74	0,00	9 152,74
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	9 152,74	0,00	9 152,74
855			Rodzina	474 439,07	0,00	474 439,07
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	470 593,28	0,00	470 593,28
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	470 593,28	0,00	470 593,28
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	3 845,79	0,00	3 845,79
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	3 845,79	0,00	3 845,79
			Razem	1 045 091,81	51 232,00	1 096 323,81
WYDATKI						
Dział	Rozdział	Paragraf	Określenie wydatku	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
750			Administracja publiczna	1 500,00	500,00	2 000,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	1 500,00	500,00	2 000,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 255,00	419,00	1 674,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	245,00	81,00	326,00
801			Oświata i wychowanie	569 152,74	50 732,00	619 884,74
	80101		Szkoły podstawowe	360 000,00	50 732,00	410 732,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	275 414,84	50 732,00	326 146,84
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	54 739,00	0,00	54 739,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	16 251,53	0,00	16 251,53
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	13 594,63	0,00	13 594,63
	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
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	9 152,74	0,00	9 152,74
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9 062,13	0,00	9 062,13
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	75,90	0,00	75,90
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	14,71	0,00	14,71
855			Rodzina	474 439,07	0,00	474 439,07
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	470 593,28	0,00	470 593,28
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	457 453,28	0,00	457 453,28
		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	10 883,00	0,00	10 883,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 157,00	0,00	2 157,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	3 845,79	0,00	3 845,79
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	3 845,79	0,00	3 845,79
			Razem	1 045 091,81	51 232,00	1 096 323,81

**UZASADNIENIE DO
ZARZĄDZENIA NR 325/2025
BURMISTRZA MIASTA I GMINY MUROWANA GOŚLINA
z dnia 12 grudnia 2025 r.**

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

- dział 852 „Pomoc społeczna”, rozdział 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” zmniejsza się o kwotę 19.069,20 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 243.478,33 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie zobowiązań wymagalnych Skarbu Państwa z tytułu realizacji ustawy o świadczeniach rodzinnych, ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów oraz ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów.

Dokonano zmiany planu dochodów i 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:

- obsługi realizacji zadań w zakresie nadawania numeru PESEL – zwiększa się o kwotę 500,00 zł,

- realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami – zwiększa się o kwotę 50.732,00 zł.

Po stronie wydatków wprowadzono również zmiany wynikające z bieżących analiz wykonania budżetu dot. działów: 700 „Gospodarka mieszkaniowa”, 750 „Administracja publiczna”, 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”, 758 „Różne rozliczenia”, 855 „Rodzina”, 900 „Gospodarka odpadami komunalnymi”, 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”.