

Uchwała Nr
Rady Gminy Michałowice

z dnia 2025 r.

zmieniająca Uchwałę Nr IX/79/2024 Rady Gminy Michałowice z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie budżetu Gminy Michałowice na rok 2025.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 9 lit. d ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 ze zmianami) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 235 ust. 1, art. 236 ust. 1, 3 i 4 art. 237, art. 239 i 258 ust. 1 pkt. 1 i art. 264 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zmianami) - Rada Gminy Michałowice uchwała, co następuje:

§ 1.

W Uchwale Nr IX/79/2024 Rady Gminy Michałowice z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie budżetu Gminy Michałowice na rok 2025 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) zwiększa się dochody budżetu gminy na 2025 rok zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały;
- 2) zwiększa się wydatki budżetu gminy na 2025 rok zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały;
- 3) wprowadza się zmiany w planie wydatków majątkowych na 2025 rok zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały;
- 4) wprowadza się zmiany w przychodach i rozchodach budżetu gminy na 2025 rok, zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały;
- 5) wprowadza się zmiany w dochodach i wydatkach na realizację zadań określonych w Gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii na lata 2022 – 2025, zgodnie z załącznikiem nr 5 do uchwały;
- 6) ustala się dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, tabela nr 1a stanowi załącznik nr 6 do niniejszej uchwały;
- 7) wprowadza się zmiany w planie dotacji udzielanych w 2025 roku z budżetu podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych, zgodnie z załącznikiem nr 7 do uchwały;
- 8) wprowadza się zmiany w planie dochodów i wydatków na realizację zadań z zakresu utrzymania czystości i porządku w gminie na 2025 rok, zgodnie z załącznikiem nr 8 do uchwały.
- 9) w § 2 wprowadza się następujące zmiany:
 - a) ust.1 otrzymuje brzmienie:

„1. Ustala się deficyt w wysokości 38 371 922,35 zł, sfinansowany przychodami pochodzącymi z wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 4 036 908,19 zł, z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 19 231 666,67 zł i z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 327 326,49 zł oraz z zaciągniętych pożyczek na rynku krajowym w kwocie 1 686 021,00 zł, z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym w kwocie 13 090 000,00 zł”.

b) ust.2 otrzymuje brzmienie:

2. Ustala się przychody budżetu w kwocie 39 981 922,35 zł, z tytułu z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach 327 326,49 zł, z wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 5 646 908,19 zł, z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 19 231 666,67 zł oraz z zaciągniętych pożyczek na rynku krajowym w kwocie 1 686 021,00 zł, z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym w kwocie 13 090 000,00 zł, zgodnie z tabelą nr 3 do uchwały”.

c) ust.4 otrzymuje brzmienie:

4. Ustala się limit zobowiązań z tytułu kredytów na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie określonej w § 2 ust. 1 – 14 776 021,00 zł.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Michałowice.

§ 3.

Uchwała wymaga ogłoszenia w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Michałowice

Małgorzata Pachecka

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr
Rady Gminy Michałowice
z dnia 2025 r.

Dochody budżetu na 2025 rok- zmiany

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	24 387 516,61	747 331,00	25 134 847,61
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	19 623 482,12	-19 623 482,12	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	19 623 482,12	-19 623 482,12	0,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	4 764 034,49	250 000,00	5 014 034,49
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 549 447,49	250 000,00	4 799 447,49
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	0,00	19 623 482,12	19 623 482,12
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	19 623 482,12	19 623 482,12
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	497 331,00	497 331,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	497 331,00	497 331,00
801			Oświata i wychowanie	4 227 273,00	90 270,92	4 317 543,92
	80101		Szkoły podstawowe	120 548,00	71 714,79	192 262,79
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	71 714,79	71 714,79
	80104		Przedszkola	3 919 078,00	18 556,13	3 937 634,13
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	18 556,13	18 556,13
852			Pomoc społeczna	1 365 541,00	-1 013,00	1 364 528,00
	85295		Pozostała działalność	144 435,00	-1 013,00	143 422,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	5 346,00	-1 013,00	4 333,00
855			Rodzina	3 940 398,40	-5 653,67	3 934 744,73

	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 824 200,00	-6 666,67	3 817 533,33
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	50 000,00	-6 666,67	43 333,33
	85595		Pozostała działalność	18 537,00	1 013,00	19 550,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	18 537,00	1 013,00	19 550,00
Razem:				250 145 203,29	830 935,25	250 976 138,54

Wydatki budżetu na 2025 rok- zmiany

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	19 303 900,00	125 000,00	19 428 900,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	11 837 300,00	125 000,00	11 962 300,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 870 000,00	125 000,00	2 995 000,00
600			Transport i łączność	44 422 700,00	3 530 000,00	47 952 700,00
	60016		Drogi publiczne gminne	24 776 500,00	3 530 000,00	28 306 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	5 045 000,00	650 000,00	5 695 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 445 000,00	2 880 000,00	18 325 000,00
801			Oświata i wychowanie	92 834 378,00	499 086,08	93 333 464,08
	80101		Szkoły podstawowe	51 236 109,00	490 698,95	51 726 807,95
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 382 770,00	22 050,69	6 404 820,69
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 740 956,00	50 000,00	5 790 956,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	557 520,00	5 200,00	562 720,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	668 000,00	17 000,00	685 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	159 000,00	2 760,53	161 760,53
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 000,00	2 000,00	5 000,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	5 000,00	16 000,00	21 000,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	26 100,00	10 000,00	36 100,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	114 488,00	18 400,00	132 888,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	21 994 390,00	316 000,00	22 310 390,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	37 499,00	7 084,16	44 583,16
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000 000,00	119 203,57	5 119 203,57
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	185 000,00	-95 000,00	90 000,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	2 478 688,00	34 181,00	2 512 869,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	337 426,00	2 700,00	340 126,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	40 474,00	1 000,00	41 474,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 257 600,00	30 481,00	1 288 081,00
	80104		Przedszkola	17 568 819,00	63 956,13	17 632 775,13
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 185 000,00	15 156,13	2 200 156,13

		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	905 800,00	8 600,00	914 400,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100 220,00	1 100,00	101 320,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 781 500,00	39 100,00	2 820 600,00
	80107		Świetlice szkolne	3 916 109,00	37 100,00	3 953 209,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	547 770,00	4 900,00	552 670,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	45 500,00	600,00	46 100,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 711 000,00	31 600,00	2 742 600,00
	80120		Licea ogólnokształcące	4 948 289,00	15 150,00	4 963 439,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	634 200,00	5 700,00	639 900,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	59 800,00	550,00	60 350,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 128 000,00	8 900,00	3 136 900,00
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	5 497 520,00	-142 000,00	5 355 520,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	4 971 840,00	-142 000,00	4 829 840,00
851			Ochrona zdrowia	7 631 000,00	273 842,33	7 904 842,33
	85153		Zwalczanie narkomanii	16 000,00	43 842,33	59 842,33
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100,00	4 900,00	5 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	8 942,33	9 042,33
		4300	Zakup usług pozostałych	15 800,00	30 000,00	45 800,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	684 000,00	230 000,00	914 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	58 010,00	12 000,00	70 010,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	6 000,00	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	182 837,00	212 000,00	394 837,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	681 470,00	142 000,00	823 470,00
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	361 800,00	142 000,00	503 800,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	361 800,00	142 000,00	503 800,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	27 458 556,60	170 000,00	27 628 556,60
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	10 430 514,00	70 000,00	10 500 514,00
		4260	Zakup energii	0,00	5 000,00	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	9 981 200,00	-5 000,00	9 976 200,00

		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	70 000,00	100 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	3 768 800,00	100 000,00	3 868 800,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	280 000,00	100 000,00	380 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	18 316 708,13	550 000,00	18 866 708,13
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	695 000,00	250 000,00	945 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	250 000,00	250 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	12 541 528,71	300 000,00	12 841 528,71
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000 000,00	300 000,00	10 300 000,00
926			Kultura fizyczna	5 204 895,21	100 000,00	5 304 895,21
	92601		Obiekty sportowe	4 179 000,00	100 000,00	4 279 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 550 000,00	100 000,00	1 650 000,00
			Razem:	283 958 132,48	5 389 928,41	289 348 060,89

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr
Rady Gminy Michałowice
z dnia 2025 r.

Wydatki majątkowe na 2025 rok- zmiany

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	5 565 000,00	125 000,00	5 690 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	2 870 000,00	125 000,00	2 995 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 870 000,00	125 000,00	2 995 000,00
			Wykonanie dokumentacji projektowej sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Sokołowskiej w Pęcicach	0,00	45 000,00	45 000,00
			Wykonanie sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Lotniczej w Michałowicach	0,00	80 000,00	80 000,00
600			Transport i łączność	29 663 200,00	2 880 000,00	32 543 200,00
	60016		Drogi publiczne gminne	15 445 000,00	2 880 000,00	18 325 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 445 000,00	2 880 000,00	18 325 000,00
			Budowa przyłącza pod ładowarkę autobusów elektrycznych wraz z miejscami do ładowania	0,00	70 000,00	70 000,00
			P-Rozbudowa ul. Tymiankowej i ul. Cedrowej w Opaczy-Kolonii	20 000,00	110 000,00	130 000,00
			Przebudowa ulic o nawierzchni bitumicznej	500 000,00	2 700 000,00	3 200 000,00
801			Oświata i wychowanie	5 355 000,00	24 203,57	5 379 203,57
	80101		Szkoły podstawowe	5 205 000,00	24 203,57	5 229 203,57
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000 000,00	119 203,57	5 119 203,57
			Montaż klimatyzatorów w klasach lekcyjnych w Szkole Podstawowej w Nowej Wsi	0,00	95 000,00	95 000,00
			Montaż klimatyzatorów w klasach lekcyjnych w ZSO w Komorowie	0,00	24 203,57	24 203,57
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	185 000,00	- 95 000,00	90 000,00
			Zakup klimatyzatorów szkoła Michałowice	95 000,00	- 95 000,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 658 000,00	170 000,00	4 828 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	30 000,00	70 000,00	100 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	70 000,00	100 000,00
			P - Budowa PSZOK projekt i budowa)	30 000,00	70 000,00	100 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	280 000,00	100 000,00	380 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	280 000,00	100 000,00	380 000,00

			P- Wykonanie oświetlenia ulicznego w drodze wojewódzkiej 719 na odcinku od ul. Brzozowej do ul. Głównej w Nowej Wsi	0,00	100 000,00	100 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	11 820 750,00	550 000,00	12 370 750,00
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	0,00	250 000,00	250 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	250 000,00	250 000,00
			Budowa pomnika Majki Krassowskiej w Komorowie	0,00	250 000,00	250 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	10 000 000,00	300 000,00	10 300 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000 000,00	300 000,00	10 300 000,00
			P - Budowa Centrum Inicjatyw Kulturalnych w Komorowie (dok. proj. + budowa)	5 400 000,00	300 000,00	5 700 000,00
926			Kultura fizyczna	1 550 000,00	100 000,00	1 650 000,00
	92601		Obiekty sportowe	1 550 000,00	100 000,00	1 650 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 550 000,00	100 000,00	1 650 000,00
			Remont boiska na strefie rekreacji przy ul. Wiejskiej w Regulach	0,00	100 000,00	100 000,00
Razem				74 985 160,47	3 849 203,57	78 834 364,04

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr
 Rady Gminy Michałowice
 z dnia 2025 r.

Przychodów i rozchodów budżetu gminy na 2025 rok - zmiany

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota	kwota zmian	Kwota po zmianach
1	2	3	4		
Przychody ogółem:			35 422 929,19	4 558 993,16	39 981 922,35
1	z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	905	0,00	327 326,49	327 326,49
2	z nadwyżki z lat ubiegłych	957	0,00	19 231 666,67	19 231 666,67
3	z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	5 646 908,19		5 646 908,19
4	z zaciągniętych pożyczek na rynku krajowym z NFOŚ i GW w Warszawie	952	1 686 021,00		1 686 021,00
5	z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym	952	28 090 000,00	-15 000 000,00	13 090 000,00
					0,00
Rozchody ogółem:			1 610 000,00		1 610 000,00
1	spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	1 610 000,00		1 610 000,00

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr
 Rady Gminy Michałowice
 z dnia 2025 r.

Dochody i wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii na lata 2022 – 2025 - zmiany

Dochody					Wydatki					
	Dział	Rozdz.	§	Plan po zmianach		Dział	Rozdz.	Plan	zmiany	Plan po zmianach
wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	756	75618	0270	100 000,00	Gminny program profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii na lata 2022 – 2025	851	85153	16 000,00	43 842,33	59 842,33
wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	756	75618	0480	600 000,00		851	85154	684 000,00	230 000,00	914 000,00
					działalność profilaktyczna i edukacyjna dla dzieci i młodzieży, rodziców oraz nauczycieli i pracowników służby zdrowia					
Ogółem				700 000,00	Ogółem			700 000,00	273 842,33	973 842,33

Załącznik Nr 6 do uchwały Nr
Rady Gminy Michałowice
z dnia 2025 r.

Plan dochodów podlegające przekazaniu do budżetu państwa związane z realizacją zadań zlecanych jednostkom samorządu terytorialnego w 2025 roku - zmiany

(w zł)

Dział	Rozdział	§	Zadanie	Plan	zmiany	Plan po zmianach
1	2	3	4	5	6	7
855	85502	2350	dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zlecanych jednostkom samorządu terytorialnego	75 000,00	-10 000,00	65 000,00
Razem				75 000,00	-10 000,00	65 000,00

Załącznik Nr 7 do uchwały Nr
 Rady Gminy Michałowice
 z dnia 2025 r.

Dotacje udzielane w 2025 roku z budżetu podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych – zmiany

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	13 735 644,00	-142 000,00	13 593 644,00
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	4 971 840,00	-142 000,00	4 829 840,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	4 971 840,00	-142 000,00	4 829 840,00
				4 971 840,00	-142 000,00	4 829 840,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	361 800,00	142 000,00	503 800,00
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	361 800,00	142 000,00	503 800,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	361 800,00	142 000,00	503 800,00
				361 800,00	142 000,00	503 800,00
Razem:				14 097 444,00	0,00	14 097 444,00

Załącznik Nr 8 do uchwały Nr
Rady Gminy Michałowice
z dnia 2025 r.

Dochody i wydatki na realizację zadań z zakresu utrzymania czystości i porządku w gminie - zmiany

Dochody			plan	Wydatki				zmiany	plan po mianach	rodzaj kosztów
Dział	Rozdz.	paragraf		Dział	Rozdz.	paragraf	plan			
900	90002	0490	6 700 000,00	900	90002	4010, 4040, 4110, 4120, 4440	337 314,00		337 314,00	obsługa administracyjna odpadów komunalnych
				900	90002	4170	80 000,00		80 000,00	umowy zlecenia związane z utrzymaniem PSZOK
				900	90002	4210	2 000,00		2 000,00	wyposażenie na PSZOK
				900	90002	4260	0,00	5 000,00	5 000,00	opłata za energię na PSZOK
				900	90002	4300	9 800 000,00		9 800 000,00	odbieranie odpadów komunalnych
				900	90002	4300	50 000,00	-5 000,00	45 000,00	edukacja ekologiczna w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi
				900	90002	4300	60 000,00		60 000,00	wykonanie prac na terenie PSZOK
				900	90002	4300	71 200,00		71 200,00	utrzymanie PSZOK
				900	90002	6050	30 000,00	70 000,00	100 000,00	budowa PSZOK
Ogółem			6 700 000,00	Ogółem			10 430 514,00	70 000,00	10 500 514,00	

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr /2025 Rady Gminy Michałowice z dnia 2025 roku
w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gmina Michałowice na rok 2025

DOCHODY

Dochody budżetu Gmina Michałowice na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 830 935,25 zł do kwoty 250 976 138,54 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 830 935,25 zł do kwoty 242 622 571,07 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” w ramach paragrafu „Wpływy z pozostałych odsetek” zwiększa się dochody o 250 000,00 zł – wykonanie wyższe w stosunku do planowanych wpływów;
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Subwencje ogólne z budżetu państwa” wprowadza się dochody w kwocie 19 623 482,12 zł – zmiana klasyfikacji budżetowej;
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Środki na uzupełnienie dochodów gmin” wprowadza się dochody w kwocie 497 331,00 zł – z tytułu wzrostu o 5% średnich wynagrodzeń nauczycieli od stycznia br.;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej” wprowadza się dochody w kwocie 71 714,79 zł – z tytułu niewykorzystanych środków w roku ubiegłym;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej” wprowadza się dochody w kwocie 18 556,13 zł – z tytułu niewykorzystanych środków w roku ubiegłym;
- w dziale „Rodzina” 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 1 013,00 zł – zmiana klasyfikacji budżetowej;

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Subwencje ogólne z budżetu państwa” zmniejsza się dochody o 19 623 482,12 zł – zmiana klasyfikacji budżetowej;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” zmniejsza się dochody o 1 013,00 zł – zmiana klasyfikacji budżetowej;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” w ramach paragrafu „Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu

administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” zmniejsza się dochody o 6 666,67 zł – zgodnie z decyzją Wojewody Mazowieckiego;

Podsumowanie zmian dochodów Gmina Michałowice przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	250 145 203,29	830 935,25	250 976 138,54
dochody bieżące, w tym:	241 791 635,82	830 935,25	242 622 571,07
Różne rozliczenia	24 387 516,61	747 331,00	25 134 847,61
Oświata i wychowanie	4 227 273,00	90 270,92	4 317 543,92
Pomoc społeczna	1 365 541,00	-1 013,00	1 364 528,00
Rodzina	3 940 398,40	-5 653,67	3 934 744,73

WYDATKI

Wydatki budżetu Gmina Michałowice na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 5 389 928,41 zł do kwoty 289 348 060,89 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 1 540 724,84 zł do kwoty 210 513 696,85 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 3 849 203,57 zł do kwoty 78 834 364,04 zł

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 650 000,00 zł – na Remont ul Świerkowej w Michałowicach;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe”
 - w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 22 050,69 zł;
 - w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 50 000,00 zł;
 - w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 5 200,00 zł;
 - w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 17 000,00 zł;
 - w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” zwiększa się wydatki o 2 760,53 zł;
 - w ramach paragrafu „Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 2 000,00 zł;
 - w ramach paragrafu „Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 16 000,00 zł;
 - w ramach paragrafu „Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł;
 - w ramach paragrafu „Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 18 400,00 zł;
 - w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 316 000,00 zł;
 - w ramach paragrafu „Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 7 084,16 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych”

- w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 2 700,00 zł;
- w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 1 000,00 zł;
- w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 30 481,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ”
 - w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 15 156,13 zł;
 - w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 8 600,00 zł;
 - w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 1 100,00 zł;
 - w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 39 100,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Świetlice szkolne”
 - w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 4 900,00 zł;
 - w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 600,00 zł;
 - w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 31 600,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Licea ogólnokształcące”
 - w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 5 700,00 zł;
 - w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 550,00 zł;
 - w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 8 900,00 zł;

Zwiększenie wydatków płacowych wraz z pochodnymi wynika ze wzrostu o 5% średnich wynagrodzeń nauczycieli a wzrost wydatków rzeczowych wynika z niewykorzystanych środków gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej.

- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Zwalczanie narkomanii”
 - w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 4 900,00 zł;
 - w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 8 942,33 zł;
 - w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 30 000,00 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi”
 - w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 12 000,00 zł;
 - w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 6 000,00 zł;
 - w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 212 000,00 zł;

Zwiększenie wydatków płacowych oraz wzrost wydatków rzeczowych wynika z niewykorzystanych środków w roku ubiegłym na realizację Gminnego Programu Zwalczania Narkomanii i Przeciwdziałania Alkoholizmowi.

- w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale „Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka”
 - w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” zwiększa się wydatki o 142 000,00 zł – zmiana klasyfikacji budżetowej;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach paragrafu „Zakup Energii” zwiększa się wydatki o 5 000,00 zł.

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” w ramach paragrafu

„Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” zmniejsza się wydatki o 142 000,00 zł – zmiana klasyfikacji budżetowej;

- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 5 000,00 zł.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura sanitacyjna wsi” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 125 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Wykonanie dokumentacji projektowej sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Sokołowskiej w Pęcicach” wprowadza się wydatki w kwocie 45 000,00 zł ;
 - w ramach zadania „Wykonanie sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Lotniczej w Michałowicach” wprowadza się wydatki w kwocie 80 000,00 zł;
- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 2 880 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa przyłącza pod ładowarkę autobusów elektrycznych wraz z miejscami do ładowania” wprowadza się wydatki w kwocie 70 000,00 zł;
 - w ramach zadania „P-Rozbudowa ul. Tymiankowej i ul. Cedrowej w Opaczy-Kolonii” zwiększa się wydatki o 110 000,00 zł do kwoty 130 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Przebudowa ulic o nawierzchni bitumicznej” zwiększa się wydatki o 2 700 000,00 zł do kwoty 3 200 000,00 zł – na wykonanie prac w większym zakresie;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 119 203,57 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Montaż klimatyzatorów w klasach lekcyjnych w Szkole Podstawowej w Nowej Wsi” wprowadza się wydatki w kwocie 95 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Montaż klimatyzatorów w klasach lekcyjnych w ZSO w Komorowie” wprowadza się wydatki w kwocie 24 203,57 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania P - Budowa PSZOK projekt i budowa)) zwiększa się wydatki o 70 000,00 zł do kwoty 100 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oświetlenie ulic, placów i dróg” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania P- Wykonanie oświetlenia ulicznego w drodze wojewódzkiej 719 na odcinku od ul. Brzozowej do ul. Głównej w Nowej Wsi) wprowadza się wydatki w kwocie 100 000,00 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostałe zadania w zakresie kultury” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Budowa pomnika Majki Krassowskiej w Komorowie) wprowadza się wydatki w kwocie 250 000,00 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 P - Budowa Centrum Inicjatyw Kulturalnych w Komorowie (dok. proj. + budowa)) zwiększa się wydatki o 300 000,00 zł – zmiany nie skutkują zmianą w łącznych nakładach finansowych;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Remont boiska na strefie rekreacji przy ul. Wiejskiej w Regułach) wprowadza się wydatki w kwocie o 100 000,00 zł;

Dokonywane są następujących zmniejszeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Zakup klimatyzatorów szkoła Michałowice) zmniejsza się wydatki o 95 000,00 zł - zmiana klasyfikacji budżetowej;

Podsumowanie zmian wydatków Gmina Michałowice przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	283 958 132,48	5 389 928,41	289 348 060,89
wydatki bieżące, w tym:	208 972 972,01	1 540 724,84	210 513 696,85
Transport i łączność	14 759 500,00	650 000,00	15 409 500,00
Oświata i wychowanie	87 479 378,00	474 882,51	87 954 260,51
Ochrona zdrowia	1 131 000,00	273 842,33	1 404 842,33
Edukacyjna opieka wychowawcza	681 470,00	142 000,00	823 470,00
wydatki majątkowe, w tym:	74 985 160,47	3 849 203,57	78 834 364,04
Rolnictwo i łowiectwo	5 565 000,00	125 000,00	5 690 000,00
Transport i łączność	29 663 200,00	2 880 000,00	32 543 200,00
Oświata i wychowanie	5 355 000,00	24 203,57	5 379 203,57
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 658 000,00	170 000,00	4 828 000,00
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	11 820 750,00	550 000,00	12 370 750,00
Kultura fizyczna	1 550 000,00	100 000,00	1 650 000,00

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gmina Michałowice na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 4 558 993,16 zł, w tym:

- wprowadza się „Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach” w kwocie 327 326,49 zł, w tym:
 - z niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków pochodzących z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 273 842,33 zł,
 - z niewykorzystanych środków z Funduszu Pomocy na realizację zadań oświatowych zwianych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w kwocie 53 484,16 zł.
- „Przychody z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym” ulegają zmniejszeniu o kwotę 15 000 000,00 zł do kwoty 13 090 000,00 zł;
- wprowadza się przychody z „Nadwyżki z lat ubiegłych” w kwocie 19 231 666,67 zł.

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gmina Michałowice na rok 2025 nie uległy zmianie.

