

ZARZĄDZENIE NR 93/2025
WÓJTA GMINY MARCISZÓW

z dnia 29 września 2025 r.

w sprawie wprowadzenia zmian do budżetu Gminy na 2025 r.

Działając na podstawie art. 257, art. 258 ust.1 pkt.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 poz.1530) i art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) oraz § 15 Uchwały Nr VIII/41/2024 Rady Gminy Marciszów z dnia 30 grudnia 2024 roku w sprawie uchwały budżetowej gminy Marciszów na rok 2025 z późn. zm. **zarządzam, co następuje:**

§ 1.

Wprowadza się zmiany w dochodach budżetowych, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia. W wyniku wprowadzonych zmian plan dochodu budżetu zwiększył się o kwotę 231 466,81 zł.

§ 2.

Wprowadza się zmiany w wydatkach budżetowych, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia. W wyniku wprowadzonych zmian plan wydatków budżetu zwiększył się o kwotę 231 466,81 zł.

§ 3.

Dokonyje się zmian w planie wydatków budżetu gminy w ramach działów między wydatkami bieżącymi.

§ 4.

Zmienia się plan finansowy dla środków związanych z realizacją zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy.

§ 5.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Wójt Gminy Marciszów

Wiesław Cepielik

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 93/2025

Wójta Gminy Marciszów

z dnia 29 września 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	6 689 241,51	10 629,00	6 699 870,51
	75814		Różne rozliczenia finansowe	877 963,10	10 629,00	888 592,10
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	91 275,00	10 629,00	101 904,00
851			Ochrona zdrowia	779,22	30,81	810,03
	85195		Pozostała działalność	779,22	30,81	810,03
		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	779,22	30,81	810,03
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	32 000,00	9 807,00	41 807,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	32 000,00	9 807,00	41 807,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	32 000,00	7 807,00	39 807,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	2 000,00	2 000,00
855			Rodzina	1 985 800,00	211 000,00	2 196 800,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 923 000,00	211 000,00	2 134 000,00
		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	1 913 000,00	211 000,00	2 124 000,00
Razem:				40 961 154,06	231 466,81	41 192 620,87

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	9 439 929,15	10 629,00	9 450 558,15
	80101		Szkoły podstawowe	5 810 648,00	11 169,00	5 821 817,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	91 356,00	-14 155,00	77 201,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	210 025,00	-70,00	209 955,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 175,00	70,00	2 245,00
		4300	Zakup usług pozostałych	157 000,00	540,00	157 540,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	196 860,00	14 155,00	211 015,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	74 519,00	8 541,00	83 060,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	14 755,00	2 088,00	16 843,00
	80104		Przedszkola	2 002 640,00	0,00	2 002 640,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 050,00	-10 519,00	31 531,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	6 650,00	4 450,00	11 100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	56 020,00	6 069,00	62 089,00
	80107		Świetlice szkolne	350 814,00	-1 921,00	348 893,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 900,00	-1 921,00	5 979,00
	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	161 104,00	0,00	161 104,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	113 429,00	1 227,00	114 656,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 850,00	-1 227,00	3 623,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	543 067,00	0,00	543 067,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00	1 200,00	3 700,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 680,00	1 261,00	21 941,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00	-500,00	0,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	27 300,00	-1 961,00	25 339,00
	80195		Pozostała działalność	97 590,00	1 381,00	98 971,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	78 490,00	1 381,00	79 871,00

851			Ochrona zdrowia	195 779,35	30,81	195 810,16
	85195		Pozostała działalność	779,22	30,81	810,03
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	483,36	30,81	514,17
852			Pomoc społeczna	2 838 188,71	0,00	2 838 188,71
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	925 468,60	0,00	925 468,60
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	125 599,10	-2 400,00	123 199,10
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 032,00	400,00	18 432,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	2 000,00	5 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	53 000,00	9 807,00	62 807,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	36 000,00	9 807,00	45 807,00
		3240	Stypendia dla uczniów	36 000,00	7 807,00	43 807,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 000,00	2 000,00
855			Rodzina	2 086 500,00	211 000,00	2 297 500,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 913 000,00	211 000,00	2 124 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 857 282,00	204 855,00	2 062 137,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	30 210,00	5 125,00	35 335,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 053,00	894,00	6 947,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	827,00	126,00	953,00
Razem:				42 740 037,23	231 466,81	42 971 504,04

UZASADNIENIE
do Zarządzenia nr 93/2025
Wójta Gminy Marciszów
z dnia 29.09.2025 r.

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Marciszów na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 231 466,81 zł do kwoty 41 192 620,87 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 231 466,81 zł do kwoty 27 122 921,58 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” zwiększa się dochody o 10 629,00 zł do kwoty 101 904,00 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „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” zwiększa się dochody o 30,81 zł do kwoty 810,03 zł;
- w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” zwiększa się dochody o 7 807,00 zł do kwoty 39 807,00 zł;
- w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” wprowadza się dochody w kwocie 2 000,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „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” zwiększa się dochody o 211 000,00 zł do kwoty 2 124 000,00 zł.

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Marciszów na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 231 466,81 zł do kwoty 42 971 504,04 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 231 466,81 zł do kwoty 27 580 010,58 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług zdrowotnych” zwiększa się wydatki o 70,00 zł do kwoty 2 245,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 540,00 zł do kwoty 157 540,00 zł;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 14 155,00 zł do kwoty 211 015,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 8 541,00 zł do kwoty 83 060,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 2 088,00 zł do kwoty 16 843,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” zwiększa się wydatki o 4 450,00 zł do kwoty 11 100,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 6 069,00 zł do kwoty 62 089,00 zł;
- 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 „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 1 227,00 zł do kwoty 114 656,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 1 200,00 zł do kwoty 3 700,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 1 261,00 zł do kwoty 21 941,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 1 381,00 zł do kwoty 79 871,00 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 30,81 zł do kwoty 514,17 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 400,00 zł do kwoty 18 432,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” zwiększa się wydatki o 2 000,00 zł do kwoty 5 000,00 zł;
- w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” w ramach paragrafu „Stypendia dla uczniów” zwiększa się wydatki o 7 807,00 zł do kwoty 43 807,00 zł;
- w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” w ramach paragrafu „Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy” wprowadza się wydatki w kwocie 2 000,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 204 855,00 zł do kwoty 2 062 137,00 zł;

- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 5 125,00 zł do kwoty 35 335,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 894,00 zł do kwoty 6 947,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 126,00 zł do kwoty 953,00 zł;

Dokonywane są następujące zmniejszenia po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zmniejsza się wydatki o 14 155,00 zł do kwoty 77 201,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 70,00 zł do kwoty 209 955,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 10 519,00 zł do kwoty 31 531,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Świetlice szkolne” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zmniejsza się wydatki o 1 921,00 zł do kwoty 5 979,00 zł;
- 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 „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zmniejsza się wydatki o 1 227,00 zł do kwoty 3 623,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” zmniejsza się wydatki o 500,00 zł do kwoty 0,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 1 961,00 zł do kwoty 25 339,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 2 400,00 zł do kwoty 123 199,10 zł.