Elektronicznie podpisany przez:
Agnieszka Katarzyna Lewicka
dnia 17 grudnia 2025 r.

UCHWAŁA NR XX/132/2025
RADY MIEJSKIEJ W MASZEWIE

z dnia 17 grudnia 2025 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Maszewo na rok 2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d oraz lit. i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) w zw. z art. 89 i art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483), art. 111 pkt 1 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 337 z późn. zm.), **uchwala się, co następuje**:

§ 1. W uchwale nr IX/66/2025 Rady Miejskiej w Maszewie z dnia 16 grudnia 2024 z późn. zm. w sprawie uchwały budżetowej Gminy Maszewo na rok 2025 wprowadza się następujące zmiany.

1) dokonuje się zwiększenia dochodów budżetu o kwotę 44 383,72 zł, jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały;

2) dokonuje się zwiększenia wydatków budżetu o kwotę 44 383,72 zł, jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;

§ 2. Po wprowadzonych zmianach budżet gminy zamyka się:

1) dochodami w kwocie 71 016 253,97 zł, z tego:

- dochody bieżące kwota 59 328 500,16 zł,

- dochody majątkowe kwota 11 765 933,81 zł;

2) wydatkami w kwocie 75 752 270,43 zł, z tego:

- wydatki bieżące kwota 56 757 939,18 zł,

- wydatki majątkowe kwota 19 016 421,24 zł;

3) deficytem budżetu w wysokości 4 736 016,46 zł, który zostanie pokryty przychodami:

- paragraf 905 - -przychodami 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 34 818,09 zł,

- paragraf 957-nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie 4 701 198,37 zł.

4) przychodami w kwocie 4 736 016,46 zł;

5) rozchodami w kwocie 0,00 zł.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Maszewo.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego.

Przewodnicząca Rady

Agnieszka Lewicka

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XX/132/2025
Rady Miejskiej w Maszewie
z dnia 17 grudnia 2025 r.

Zmiany w planie dochodów Gminy Maszewo w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			**Różne rozliczenia**	**15 253 768,66**	**14 837,00**	**15 268 605,66**
	75835		**Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego**	**1 373 833,55**	**14 837,00**	**1 388 670,55**
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 373 833,55	14 837,00	1 388 670,55
855			**Rodzina**	**5 024 022,55**	**27 421,72**	**5 051 444,27**
	85504		**Wspieranie rodziny**	**35 214,60**	**27 421,72**	**62 636,32**
		2693	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	27 421,72	27 421,72
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**6 460 707,10**	**2 125,00**	**6 462 832,10**
	90005		**Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu**	**206 457,68**	**2 125,00**	**208 582,68**
		2467	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizacje zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	36 650,00	2 125,00	38 775,00
			Razem	**70 971 870,25**	**44 383,72**	**71 016 253,97**

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XX/132/2025
Rady Miejskiej w Maszewie
z dnia 17 grudnia 2025 r.

Zmiany w planie wydatków Gminy Maszewo w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie	z tego:													
							Wydatki bieżące	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	wydatki majątkowe	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:
								Wydatki jednostek budżetowych:	z tego:	z tego:										
									wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń	wydatki na obsługę długu		wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
801			Oświata i wychowanie	24 334 292,36	14 837,00	24 349 129,36	23 935 302,96	20 728 130,86	16 078 400,81	4 649 730,05	2 418 489,10	788 683,00	0,00	0,00	0,00	413 826,40	413 826,40	60 409,40	0,00	0,00
	80101		Szkoły podstawowe	13 696 804,93	14 837,00	13 711 641,93	13 572 804,93	13 056 149,93	11 001 199,89	2 054 950,04	0,00	516 655,00	0,00	0,00	0,00	138 837,00	138 837,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	256 630,00	14 837,00	271 467,00	271 467,00	271 467,00	0,00	271 467,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852			Pomoc społeczna	4 558 929,47	-8 600,00	4 550 329,47	4 550 329,47	3 549 357,30	2 405 221,00	1 144 136,30	0,00	1 000 972,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85202		Domy pomocy społecznej	660 954,00	-8 600,00	652 354,00	652 354,00	652 354,00	0,00	652 354,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	660 954,00	-8 600,00	652 354,00	652 354,00	652 354,00	0,00	652 354,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855			Rodzina	5 698 512,15	36 021,72	5 734 533,87	5 415 723,87	1 772 965,87	1 057 092,16	715 873,71	0,00	3 642 758,00	0,00	0,00	0,00	318 810,00	318 810,00	0,00	0,00	0,00
	85504		Wspieranie rodziny	145 659,20	27 421,72	173 080,92	173 080,92	172 570,92	165 829,92	6 741,00	0,00	510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	108 539,00	23 226,94	131 765,94	131 765,94	131 765,94	131 765,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 792,20	4 194,78	24 986,98	24 986,98	24 986,98	24 986,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	143 630,00	8 600,00	152 230,00	152 230,00	152 230,00	0,00	152 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	143 630,00	8 600,00	152 230,00	152 230,00	152 230,00	0,00	152 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 687 124,79	2 125,00	8 689 249,79	6 000 416,18	5 396 850,38	118 191,72	5 278 658,66	564 790,80	0,00	38 775,00	0,00	0,00	2 688 833,61	2 688 833,61	9 717,38	0,00	0,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	206 457,68	2 125,00	208 582,68	38 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 775,00	0,00	0,00	169 807,68	169 807,68	0,00	0,00	0,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	24 184,98	1 775,65	25 960,63	25 960,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 960,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 110,00	305,54	4 415,54	4 415,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 415,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	592,54	43,81	636,35	636,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	636,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Razem	**75 707 886,71**	**44 383,72**	**75 752 270,43**	**0,00**	**0,00**	**25 348 718,92**	**19 272 637,11**	**5 779 095,30**	**6 074 622,17**	**282 865,68**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**18 994 331,25**	**4 178 566,86**	**0,00**	**0,00**

Uzasadnienie

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Maszewo na rok 2025

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Maszewo na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 44 383,72 zł do kwoty 71 016 253,97 zł, w tym:

●dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 44 383,72 zł do kwoty 59 328 500,16 zł,

●dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

●w dziale „Różne rozliczenia" w rozdziale „Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego" w ramach paragrafu „Środki na uzupełnienie dochodów gmin" zwiększa się dochody o 14 837,00 zł do kwoty 1 388 670,55 zł w związku z otrzymaniem środków z rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego;

●w dziale „Rodzina" w rozdziale „Wspieranie rodziny" w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw" wprowadza się dochody w kwocie 27 421,72 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia asystentów rodzin;

●w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska" w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu" w ramach paragrafu „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizacje zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych" zwiększa się dochody o 2 125,0000 zł do kwoty 38 775,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę dodatków za wydane zaświadczenia z programu czyste powietrze;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Maszewo przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	**70 971 870,25**	**44 383,72**	**71 016 253,97**
dochody bieżące, w tym:	**59 284 116,44**	**44 383,72**	**59 328 500,16**
Różne rozliczenia	**12 527 227,53**	**14 837,00**	**12 542 064,53**
Rodzina	**4 724 022,55**	**27 421,72**	**4 751 444,27**
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	**4 390 899,42**	**2 125,00**	**4 393 024,42**

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Maszewo na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 44 383,72 zł do kwoty 75 752 270,43 zł, w tym:

●wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 44 383,72 zł do kwoty 56 757 939,18 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 materiałów i wyposażenia" zwiększa się wydatki o 14 837,00 zł do kwoty 271 467,00 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia dla szkół;

●w dziale „Rodzina" w rozdziale „Wspieranie rodziny" w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników" zwiększa się wydatki o 23 226,94 zł do kwoty 131 765,94 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia asystentów rodzin ;

●w dziale „Rodzina” w rozdziale „Wspieranie rodziny” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 4 194,78 zł do kwoty 24 986,98 zł z przeznaczeniem na zapłatę składek od wynagrodzeń dla asystentów rodzin;

●w dziale „Rodzina” w rozdziale „Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych” w ramach paragrafu „Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” zwiększa się wydatki o 8 600,00 zł do kwoty 152 230,00 zł w celu dostosowania planu wydatków do potrzeb;

●w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 1 775,65 zł do kwoty 25 960,63 zł; na wypłatę dodatków z czystego powietrza;

●w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 305,54 zł do kwoty 4 415,54 zł na wypłatę składek od dodatków z czystego powietrza;

●w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 43,81 zł do kwoty 636,35 zł na wypłatę składek od dodatków z czystego powietrza;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

●w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Domy pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” zmniejsza się wydatki o 8 600,00 zł do kwoty 652 354,00 zł w celu zabezpieczenia środków na zobowiązania z zakresu placówek opiekuńczo wychowawczych ;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Maszewo przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	**75 707 886,71**	**44 383,72**	**75 752 270,43**
wydatki bieżące, w tym:	**56 713 555,46**	**44 383,72**	**56 757 939,18**
Oświata i wychowanie	**23 920 465,96**	**14 837,00**	**23 935 302,96**
Pomoc społeczna	**4 558 929,47**	**-8 600,00**	**4 550 329,47**
Rodzina	**5 379 702,15**	**36 021,72**	**5 415 723,87**
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	**5 998 291,18**	**2 125,00**	**6 000 416,18**

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Maszewo na rok 2025 nie uległy zmianie.

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Maszewo na rok 2025 nie uległy zmianie.