

ZARZĄDZENIE NR 48/2025

WÓJTA GMINY ŻELAZKÓW

z dnia 28 marca 2025 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2025 rok.

Na podstawie art. 257 pkt 1 i 4, art. 258 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) oraz § 13 pkt 2 i 5 uchwały Nr VIII/74/2024 Rady Gminy Żelazków z dnia 18 grudnia 2024 roku w sprawie uchwały budżetowej na 2025 rok zarządzam, co następuje:

§ 1.

W uchwale Nr VIII/74/2024 Rady Gminy Żelazków z dnia 18 grudnia 2024 roku w sprawie uchwały budżetowej na rok 2025, zmienionej: zarządzeniem nr 14/2025 Wójta Gminy Żelazków z dnia 16 stycznia 2025 r., uchwałą nr IX/81/2025 Rady Gminy Żelazków z dnia 11 lutego 2025 r., zarządzeniem nr 31/2025 Wójta Gminy Żelazków z dnia 27 lutego 2025 r., uchwałą nr X/87/2025 Rady Gminy Żelazków z dnia 14 marca 2025 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. W § 1 ust.1 zwiększa się łączną kwotę dochodów budżetu na 2025 rok o kwotę **173.694,53** zł do wysokości **86.337.095,73** zł, z tego:

1) zwiększa się dochody bieżące o kwotę **173.694,53** zł do kwoty **68.950.510,21** zł.

2. W § 2 ust. 1 zwiększa się łączną kwotę wydatków budżetu na 2025 rok o kwotę **173.694,53** zł do wysokości **86.838.943,46** zł, z tego:

1) zwiększa się wydatki bieżące o kwotę **173.694,53** zł do wysokości **55.715.776,56** zł.

3. W § 8 ust. 2 zwiększa się dochody z Funduszu Pomocy na realizacja zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa o kwotę **3.406,06** zł do wysokości **10.807,99** zł oraz finansowane nimi wydatki o kwotę **3.406,06** zł do wysokości **10.807,99** zł.

4. W załączniku nr 1 – Plan dochodów wprowadza się zmiany określone w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.

5. W załączniku nr 2 – Plan wydatków wprowadza się zmiany określone w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia.

6. W załączniku nr 3 – Plan wydatków majątkowych wprowadza się zmiany określone w załączniku nr 3 do niniejszego zarządzenia.

7. W załączniku nr 5 – Plan wydatków na zadania zlecone wprowadza się zmiany określone w załączniku nr 4 do niniejszego zarządzenia.

8. W załączniku nr 10A – Dochody z Funduszu Pomocy na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa oraz finansowane nimi wydatki w 2025 r. wprowadza się zmiany określone w załączniku nr 5 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Żelazków

/-/ Michał Kraszkiewicz

Załącznik Nr 1- Plan dochodów

Do Zarządzenia Nr 48/2025

Wójta Gminy Żelazków

z dnia 28 marca 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	231 251,93	142,06	231 393,99
	75095		Pozostała działalność	99,93	142,06	241,99
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	99,93	142,06	241,99
758			Różne rozliczenia	7 165 738,04	3 264,00	7 169 002,04
	75814		Różne rozliczenia finansowe	7 302,00	3 264,00	10 566,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	7 302,00	3 264,00	10 566,00
852			Pomoc społeczna	227 769,15	155 928,07	383 697,22
	85203		Ośrodki wsparcia	0,00	53 950,56	53 950,56
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	53 950,56	53 950,56
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	32 498,00	86 064,40	118 562,40
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	24 298,00	86 064,40	110 362,40
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	0,00	15 913,11	15 913,11
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	15 913,11	15 913,11
855			Rodzina	3 506 473,85	14 360,40	3 520 834,25
	85504		Wspieranie rodziny	0,00	14 360,40	14 360,40
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	14 360,40	14 360,40
Razem:				86 163 401,20	173 694,53	86 337 095,73

Załącznik Nr 2 - Plan wydatków

Do Zarządzenia Nr 48/2025
Wójta Gminy Żelazków
z dnia 28 marca 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	5 261 456,31	142,06	5 261 598,37
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 559 457,00	0,00	4 559 457,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	219 313,00	-3 000,00	216 313,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	5 400,00	3 000,00	8 400,00
	75095		Pozostała działalność	365 447,31	142,06	365 589,37
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	115,00	115,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	22,29	22,29
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	99,93	4,77	104,70
801			Oświata i wychowanie	36 101 777,00	3 264,00	36 105 041,00
	80101		Szkoły podstawowe	26 082 928,00	-5 352,00	26 077 576,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	415 620,00	-3 000,00	412 620,00
		4260	Zakup energii	172 000,00	8 262,00	180 262,00
		4270	Zakup usług remontowych	19 700,00	3 000,00	22 700,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	922 210,00	-13 614,00	908 596,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 097 989,00	-379,00	1 097 610,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	62 000,00	-379,00	61 621,00
	80104		Przedszkola	6 040 010,00	5 731,00	6 045 741,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	177 200,00	-2 000,00	175 200,00
		4260	Zakup energii	105 000,00	8 261,00	113 261,00
		4270	Zakup usług remontowych	127 200,00	2 000,00	129 200,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	120 000,00	-2 530,00	117 470,00
	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	354 175,00	-3 500,00	350 675,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	16 400,00	-3 500,00	12 900,00

	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 979 136,00	3 500,00	1 982 636,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 431 624,00	7 615,00	1 439 239,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	108 650,00	-4 115,00	104 535,00
	80195		Pozostała działalność	146 222,00	3 264,00	149 486,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 933,76	3 264,00	8 197,76
852			Pomoc społeczna	3 445 559,15	155 928,07	3 601 487,22
	85203		Ośrodki wsparcia	0,00	53 950,56	53 950,56
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	45 000,00	45 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	8 068,56	8 068,56
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	882,00	882,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	55 198,00	-5 000,00	50 198,00
		3110	Świadczenia społeczne	55 198,00	-5 000,00	50 198,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	5 000,00	5 000,00	10 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	5 000,00	5 000,00	10 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 075 723,00	86 064,40	1 161 787,40
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	772 000,00	72 000,00	844 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	48 000,00	-1 531,00	46 469,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	120 000,00	12 398,40	132 398,40
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 000,00	1 666,00	13 666,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	-664,00	11 336,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 323,00	2 195,00	19 518,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	25 000,00	15 913,11	40 913,11
		3110	Świadczenia społeczne	25 000,00	15 913,11	40 913,11
855			Rodzina	4 283 644,00	14 360,40	4 298 004,40
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 405 945,00	0,00	3 405 945,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 400,00	-161,00	6 239,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	-145,00	2 855,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 418,00	306,00	2 724,00
	85504		Wspieranie rodziny	96 318,00	13 632,40	109 950,40
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	72 000,00	12 000,00	84 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 400,00	-807,00	4 593,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 400,00	2 066,40	15 466,40
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 900,00	294,00	2 194,00

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 418,00	79,00	2 497,00
85508		Rodziny zastępcze	125 000,00	728,00	125 728,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	125 000,00	728,00	125 728,00
Razem:			86 665 248,93	173 694,53	86 838 943,46

Załącznik Nr 3 - Plan wydatków majątkowych

Do Zarządzenia Nr 48/2025
Wójta Gminy Żelazków
z dnia 28 marca 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	5 355 113,44	0,00	5 355 113,44
	60016		Drogi publiczne gminne	4 053 004,00	0,00	4 053 004,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	400 000,00	0,00	400 000,00
			Zakup ciągnika na potrzeby utrzymania dróg gminnych	150 000,00	- 20 000,00	130 000,00
			Zakup kosiarki wysięgnikowej na ramieniu do bieżącego utrzymania dróg	100 000,00	29 000,00	129 000,00
			Zakup maszyn i urządzeń na potrzeby utrzymania dróg gminnych	150 000,00	- 9 000,00	141 000,00
Razem				31 123 166,90	0,00	31 123 166,90

Załącznik Nr 4 - Plan wydatków na zadania zlecone

Do Zarządzenia Nr 48/2025

Wójta Gminy Żelazków

z dnia 28 marca 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	3 387 294,00	0,00	3 387 294,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 349 705,00	0,00	3 349 705,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 400,00	-161,00	6 239,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	-145,00	2 855,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 418,00	306,00	2 724,00
Razem:				3 550 848,15	0,00	3 550 848,15

**DOCHODY Z FUNDUSZU POMOCY NA REALIZACJĘ ZADAŃ ZWIĄZANYCH Z POMOCĄ OBYWATEŁOM UKRAINY
W ZWIĄZKU Z KONFLIKTEM ZBROJNYM NA TERYTORIUM TEGO PAŃSTWA ORAZ FINANSOWANE NIMI
W 2025 ROKU**

Dział	Rozdział	§	Treść	Wartość w złotych
1	2	3	4	5
Dochody razem				10 807,99
Profil zaufany, rejestr danych kontaktowych– dochody (art. 9 ust. 1a i 1b ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa)				
750	75095	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	18,99
Nadanie numeru PESEL – dochody (art. 4 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa)				
750	75095	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	223,00
Dodatkowe zadania oświatowe – dochody (art. 50.6 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa)				
758	75814	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	10 566,00
Wydatki razem				10 807,99
Profil zaufany, rejestr danych kontaktowych– wydatki (art. 9 ust. 1a i 1b ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa)				
750	75095	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	18,99
Nadanie numeru PESEL – wydatki (art. 4 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa)				
750	75095	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	115,00
750	75095	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	22,29
750	75095	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	85,71
Dodatkowe zadania oświatowe – wydatki (art. 50.6 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa)				
801	80195	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 226,01
801	80195	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 197,76
801	80195	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 142,23

UZASADNIENIE

do Zarządzenia Nr 48/2025

Wójta Gminy Żelazków

z dnia 28 marca 2025 r.

Zmiany w planie dochodów:

Rozdział 75095

Zwiększa się plan dochodów bieżących o kwotę 142,06 zł z Funduszu Pomocy na dofinansowanie realizacji zadań wynikających z ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa - nadanie numeru PESEL.

Rozdział 75814

Zwiększa się plan dochodów o środki z Funduszu Pomocy w kwocie 3.264,00 zł z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy.

Rozdział 85203,85219

Na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.36.2025.6 zwiększa się plan dotacji celowych w dz.852, rozdz. 85203, § 2030 o kwotę 53.950,56 zł oraz w dz. 852, rozdz. 85219, § 2030 o kwotę 86.064,40 zł przeznaczonych na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027”, ustanowionego uchwałą nr 62 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r.

Rozdział 85230

Zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.80.2025.2 z dnia 14 marca 2025 r. zwiększa się plan dotacji celowych w dz.852, rozdz. 85230, § 2030 o kwotę 15.913,11 zł z przeznaczeniem na realizację wieloletniego programu rządowego „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2024-2028, o którym mowa w Uchwale Nr 149 Rady Ministrów z dnia 23 sierpnia 2023 r.(M.P. poz.881).

Rozdział 85504

Na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.80.2025.2 z dnia 14 marca 2025 r. zwiększa się plan dotacji celowych w dz.855, rozdz. 85504, § 2030 o kwotę 14.360,40 zł na realizację programu rządowego „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027”, ustanowionego uchwałą nr 63 Rady ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r.

Zmiany w planie wydatków

Rozdział 60016

Dokonuje się zmian w planie wydatków majątkowych między zadaniami w ramach działu 60016 „Drogi publiczne gminne” dostosowując plan do wysokości umożliwiających realizację poszczególnych zadań, określonych w załączniku nr 3.

Rozdział 75023

Niewykorzystane środki zaplanowane na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego w kwocie 3.000,00 zł przesuwa się na wpłaty na PFRON w związku ze zwiększeniem wysokości składek.

Rozdział 801,80103,80104,80149,80150

Na podstawie wniosków kierowników jednostek oświatowych dokonuje się zmian w planie wydatków w ramach rozdziału „Oświata i wychowanie” pomiędzy paragrafami dostosowując plan do bieżących potrzeb.

Rozdział 85203, 85219

Na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.36.2025.6 zwiększa się plan wydatków w dz.852, rozdz. 85203 o kwotę 53.950,56 zł oraz w dz. 852, rozdz. 85219 o kwotę 86.064,40 zł na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027”, ustanowionego uchwałą nr 62 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r.

Rozdział 85214,85215,85219

Na wniosek Kierownika GOPS dokonuje się przesunięć w planie wydatków w obrębie w/w rozdziałów w związku ze zwiększeniem kwoty odpisu na ZFŚS (rozd.85219 – kwota 2.195,00 zł) oraz w związku z koniecznością zapewnienia środków na wypłaty dodatków mieszkaniowych (rozd.85215 – kwota 5.000,00 zł).

Rozdział 85230

Zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.80.2025.2 z dnia 14 marca 2025 r. zwiększa się plan wydatków w dz.852, rozdz. 85230, § 3110 o kwotę 15.913,11 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń w ramach wieloletniego programu rządowego „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2024-2028, o którym mowa w Uchwale Nr 149 Rady Ministrów z dnia 23 sierpnia 2023 r.(M.P. poz.881).

Rozdział 85502

W związku ze wzrostem kwoty odpisu na ZFŚS na pracownika w 2025 r. dokonuje się przesunięć w planie wydatków na zadanie zlecone w ramach w/w rozdziału dostosowując plan do bieżących potrzeb.

Rozdział 85504,85508

Na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.80.2025.2 z dnia 14 marca 2025 r. zwiększa się plan wydatków w dz.855, rozdz. 85504 o kwotę 14.360,40 zł na realizację programu rządowego „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027”, ustanowionego uchwałą nr 63 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r.

Ponadto zmienia się plan wydatków w ramach w/w rozdziałów tj. środki w kwocie 807,00 zł (rozdz. 85504) niewykorzystane na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego przesuwa się na zakup usług przez jednostkę samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego (rozdz.85508 – kwota 728,00 zł) oraz na zwiększenie odpisu na ZFŚS (rozdz.85504 – kwota 79,00 zł).