

Projekt

z dnia 12 listopada 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY MSZANA**

z dnia 2025 r.

w sprawie zmiany budżetu Gminy Mszana na 2025 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4, art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025 r. poz. 1135 tj.), art. 211, art.212, art. 214, art. 215, art.217, art.235, art.236, art.237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r. poz. 1483 tj.)

**Rada Gminy Mszana
uchwała:**

§ 1. 1. Zwiększyć planowane dochody o kwotę 112.000,00 zł, zgodnie z tabelą Nr 1 do niniejszej uchwały w tym:

1) dochody bieżące zwiększyć o kwotę 112.000,00 zł

2. Łączna kwota planowanych dochodów po wprowadzeniu zmiany, o której mowa w ust. 1 wynosi 72.988.761,76 zł, w tym:

1) dochody bieżące w wysokości 57.278.365,33 zł

2) dochody majątkowe w wysokości 15.710.396,43 zł.

§ 2. 1. Zwiększyć planowane wydatki o kwotę per saldo 112.000,00 zł, zgodnie z tabelą Nr 2 do niniejszej uchwały w tym:

1) wydatki bieżące zwiększyć o kwotę 1.050.858,00 zł

2) wydatki majątkowe zmniejszyć o kwotę 938.858,00 zł

2. Łączna kwota planowanych wydatków po wprowadzeniu zmiany, o której mowa w ust. 1 wynosi 73.004.076,82 zł, w tym:

1) wydatki bieżące w wysokości 55.283.303,21 zł

2) wydatki majątkowe w wysokości 17.720.773,61 zł.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Dochody Budżetu Gminy Mszana na 2025 r.

Tabela Nr 1

Dział	Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach (5+6+7)
1	4	5	6	7	8
bieżące					
926	Kultura fizyczna	583 800,00	0,00	112 000,00	695 800,00
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	75 240,00	0,00	3 000,00	78 240,00
	Wpływy z usług	500 000,00	0,00	107 000,00	607 000,00
	Wpływy z różnych dochodów	8 560,00	0,00	2 000,00	10 560,00
bieżące razem:		57 166 365,33	0,00	112 000,00	57 278 365,33
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 328 670,01	0,00	0,00	1 328 670,01
majątkowe					
majątkowe razem:		15 710 396,43	0,00	0,00	15 710 396,43
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	3 339 712,84	0,00	0,00	3 339 712,84
Ogółem:		72 876 761,76	0,00	112 000,00	72 988 761,76

Wydatki Budżetu Gminy Mszana na 2025 r.

Tabela Nr 2

Dzi ał	Rozdział	Ś / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:														
					Wydatki bieżące	z tego:			z tego:				Wydatki majątkowe	z tego:					
						wydatki jednostek budżetowych	z tego:		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 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:			
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
630			Turystyka	przed zmianą	1 003 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 003 858,00	1 003 858,00	938 858,00	0,00	0,00
				zmniejszenie	-938 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-938 858,00	-938 858,00	-938 858,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	przed zmianą	1 003 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 003 858,00	1 003 858,00	938 858,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	-938 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-938 858,00	-938 858,00	-938 858,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	
			Administracja publiczna	przed zmianą	7 966 350,19	7 477 540,81	7 114 116,57	5 833 340,00	1 280 776,57	0,00	248 440,00	114 984,24	0,00	0,00	488 809,38	488 809,38	488 809,38	0,00	0,00
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	7 976 350,19	7 487 540,81	7 124 116,57	5 833 340,00	1 290 776,57	0,00	248 440,00	114 984,24	0,00	0,00	488 809,38	488 809,38	488 809,38	0,00	0,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	przed zmianą	7 136 661,06	6 647 851,68	6 519 067,44	5 473 120,00	1 045 947,44	0,00	13 800,00	114 984,24	0,00	0,00	488 809,38	488 809,38	488 809,38	0,00	0,00
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	7 146 661,06	6 657 851,68	6 529 067,44	5 473 120,00	1 055 947,44	0,00	13 800,00	114 984,24	0,00	0,00	488 809,38	488 809,38	488 809,38	0,00	0,00
	801		Oświata i wychowanie	przed zmianą	27 371 694,69	26 178 607,44	23 241 318,08	19 609 920,59	3 631 397,49	0,00	758 873,07	2 178 416,29	0,00	0,00	1 193 087,25	1 193 087,25	1 178 287,25	0,00	0,00
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	908 858,00	908 858,00	903 858,00	821 358,00	82 500,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	28 280 552,69	27 087 465,44	24 145 176,08	20 431 278,59	3 713 897,49	0,00	763 873,07	2 178 416,29	0,00	0,00	1 193 087,25	1 193 087,25	1 178 287,25	0,00	0,00
	80101		Szkoły podstawowe	przed zmianą	14 962 607,91	14 064 286,41	13 049 553,34	11 541 886,92	1 507 666,42	0,00	467 428,99	547 304,08	0,00	0,00	898 321,50	898 321,50	898 321,50	0,00	0,00
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	321 986,53	321 986,53	318 786,53	318 786,53	0,00	0,00	3 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	15 284 594,44	14 386 272,94	13 368 339,87	11 860 673,45	1 507 666,42	0,00	470 628,99	547 304,08	0,00	0,00	898 321,50	898 321,50	898 321,50	0,00	0,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	przed zmianą	1 071 707,36	992 532,86	616 919,59	531 719,84	85 199,75	0,00	22 814,50	352 798,77	0,00	0,00	79 174,50	79 174,50	79 174,50	0,00	0,00
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	6 856,73	6 856,73	6 856,73	6 856,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	1 078 564,09	999 389,59	623 776,32	538 576,57	85 199,75	0,00	22 814,50	352 798,77	0,00	0,00	79 174,50	79 174,50	79 174,50	0,00	0,00
	80104		Przedszkola	przed zmianą	5 758 089,90	5 557 298,65	4 215 563,57	3 710 754,50	504 809,07	0,00	145 436,54	1 196 298,54	0,00	0,00	200 791,25	200 791,25	200 791,25	0,00	0,00
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	280 000,00	280 000,00	278 500,00	196 000,00	82 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	6 038 089,90	5 837 298,65	4 494 063,57	3 906 754,50	587 309,07	0,00	146 936,54	1 196 298,54	0,00	0,00	200 791,25	200 791,25	200 791,25	0,00	0,00
	80107		Świetlice szkolne	przed zmianą	593 870,23	593 870,23	567 598,37	541 738,15	25 860,22	0,00	26 271,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	19 587,14	19 587,14	19 587,14	19 587,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	613 457,37	613 457,37	587 185,51	561 325,29	25 860,22	0,00	26 271,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	przed zmianą	2 634 175,51	2 634 175,51	2 630 875,51	1 542 078,47	1 088 797,04	0,00	3 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	136 231,10	136 231,10	135 931,10	135 931,10	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	2 770 406,61	2 770 406,61	2 766 806,61	1 678 009,57	1 088 797,04	0,00	3 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dzi ał	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:															
					Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:						
						wydatki jednostek budżetowych	z tego:		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 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego		
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania	przed zmianą	104 303,46	104 303,46	103 362,39	103 231,81	130,58	0,00	941,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	88 726,90	88 726,90	88 726,90	88 726,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	193 030,36	193 030,36	192 089,29	191 958,71	130,58	0,00	941,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	przed zmianą	1 600 915,83	1 600 915,83	1 550 654,01	1 486 035,21	64 618,80	0,00	50 261,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	55 469,60	55 469,60	55 469,60	55 469,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	1 656 385,43	1 656 385,43	1 606 123,61	1 541 504,81	64 618,80	0,00	50 261,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
855			Rodzina	przed zmianą	3 994 053,00	3 994 053,00	869 388,00	766 720,00	102 668,00	0,00	3 124 665,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	4 014 053,00	4 014 053,00	889 388,00	766 720,00	122 668,00	0,00	3 124 665,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z	przed zmianą	3 833 225,00	3 833 225,00	709 760,00	649 007,00	60 753,00	0,00	3 123 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	3 853 225,00	3 853 225,00	729 760,00	649 007,00	80 753,00	0,00	3 123 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
926			Kultura fizyczna	przed zmianą	5 540 937,48	3 348 201,78	3 077 201,78	1 978 231,00	1 098 970,78	255 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	2 192 735,70	2 192 735,70	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	112 000,00	112 000,00	112 000,00	110 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	5 652 937,48	3 460 201,78	3 189 201,78	2 088 231,00	1 100 970,78	255 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	2 192 735,70	2 192 735,70	0,00	0,00	0,00	0,00	
	92601		Obiekty sportowe	przed zmianą	2 918 801,78	2 905 001,78	2 899 001,78	1 976 921,00	922 080,78	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	13 800,00	13 800,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	112 000,00	112 000,00	112 000,00	110 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	3 030 801,78	3 017 001,78	3 011 001,78	2 086 921,00	924 080,78	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	13 800,00	13 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wydatki razem:				przed zmianą	72 892 076,82	54 232 445,21	42 991 169,13	29 795 472,28	13 195 696,85	3 768 118,00	4 581 496,14	2 349 418,94	0,00	542 243,00	18 659 631,61	18 659 631,61	2 605 954,63	0,00	0,00	
				zmniejszenie	-938 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-938 858,00	-938 858,00	-938 858,00	0,00	0,00
				zwiększenie	1 050 858,00	1 050 858,00	1 045 858,00	931 358,00	114 500,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	73 004 076,82	55 283 303,21	44 037 027,13	30 726 830,28	13 310 196,85	3 768 118,00	4 586 496,14	2 349 418,94	0,00	542 243,00	17 720 773,61	17 720 773,61	1 667 096,63	0,00	0,00	

Uzasadnienie

I. Zwiększa się plan dochodów budżetu gminy na 2025 r. o kwotę 112.000,00 zł

1. Dział 926 – wpływy z usług i różnych dochodów w GOS Mszana – 109.000,00
2. Dział 926 – wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych w GOS Mszana – 3.000,00

II. Zwiększa się plan wydatków budżetu gminy na 2025 r.o kwotę per saldo 112.000,00 zł

- Zwiększa się plan wydatków budżetu gminy na 2025 r. o kwotę 1.050.858,00 zł

1. Dział 750 Rozdz.75023 – szkolenia pracowników urzędu gminy – 10.000,00
2. Dział 801 Rozdz.80101 – wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń w Szkole Podstawowej w Połomi – 3.200,00
3. Dział 801 Rozdz.80101 – wynagrodzenia osobowe pracowników Szkoły Podstawowej w Połomi i Gogołowej i składki na ubezpieczenia społeczne – 318.786,53
- 4.Dział 801 Rozdz.80103–wynagrodzenia osobowe pracowników Oddziału Przedszkolnego w Gogołowej – 6.856,73
- 5.Dział 801 Rozdz.80104–wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń w Przedszkolu w Mszanie – 1.500,00
6. Dział 801 Rozdz.80104 – wynagrodzenia osobowe pracowników Przedszkola w Połomi i Mszanie – 196.000,00
7. Dział 801 Rozdz.80104 – zakup energii w Przedszkolu w Mszanie – 2.500,00
8. Dział 801 Rozdz.80104 – zakup usług pozostałych w Przedszkolu w Mszanie – 10.000,00
9. Dział 801 Rozdz.80104 – zwrot kosztów wychowania przedszkolnego dzieci uczęszczających do przedszkoli poza gminą – 70.000,00
10. Dział 801 Rozdz.80107– wynagrodzenia osobowe pracowników Świetlicy szkolnej w Połomi i Gogołowej i składki na ubezpieczenia społeczne – 19.587,14
11. Dział 801 Rozdz.80148 – wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń w stołówce szkolnej Gogołowej – 300,00
12. Dział 801 Rozdz.80148 – wynagrodzenia osobowe pracowników Stołówki szkolnej w Połomi i Gogołowej i składki na ubezpieczenia społeczne – 100.931,10
13. Dział 801 Rozdz.80148 – wynagrodzenia osobowe pracowników Stołówki w Przedszkolu w Mszanie – 35.000,00
14. Dział 801 Rozdz.80149–wynagrodzenia osobowe pracowników realizujących zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki i składki na ubezpieczenia społeczne – 88.726,90
15. Dział 801 Rozdz.80150 – wynagrodzenia osobowe pracowników realizujących zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki – 55.469,60
16. Dział 855 Rozdz.85502 – zwrot dotacji oraz płatności wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem w Ośrodku Pomocy Społecznej – 20.000,00
17. Dział 926 Rozdz.92601 – wynagrodzenia osobowe pracowników GOS Mszana i składki na ubezpieczenia społeczne – 110.000,00
18. Dział 926 Rozdz.92601 – zakup materiałów i wyposażenia – 2.000,00

- Zmniejsza się plan wydatków budżetu gminy na 2025 r. o kwotę 938.858,00 zł

1. Dział 630 Rozdz.63095 – zmniejszenie środków dla projektu pn:" Fajrant - postindustrialny produkt turystyczny" 938.858,00