

ZARZĄDZENIE NR OG.0050.36.2026
BURMISTRZA MIĘDZYCHODU

z dnia 27 maja 2026 r.

w sprawie zmiany Uchwały Nr XXVII/176/2025 Rady Miejskiej Międzychodu
z dnia 16 grudnia 2025 roku
w sprawie uchwały budżetowej na rok 2026

Na podstawie art. 257, 258 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2025 poz.1483), § 13 pkt 2 Uchwały XXVII/176/2025 Rady Miejskiej Międzychodu z dnia 16 grudnia 2025 roku w sprawie uchwały budżetowej na rok 2026 w Uchwale Nr XXVII/176/2025 Rady Miejskiej Międzychodu z dnia 16 grudnia 2025 roku w sprawie uchwały budżetowej na rok 2026 zmienionej przez:

- Zarządzenie Nr OG.0050.4.2026 Burmistrza Międzychodu z dnia 15 stycznia 2026 roku
 - Uchwałę Nr XXIX/188/2026 Rady Miejskiej Międzychodu z dnia 27 stycznia 2026 roku
 - Zarządzenie Nr OG.0050.9.2026 Burmistrza Międzychodu z dnia 28 stycznia 2026 roku
 - Zarządzenie Nr OG.0050.14.2026 Burmistrza Międzychodu z dnia 6 lutego 2026 roku
 - Zarządzenie Nr OG.0050.16.2026 Burmistrza Międzychodu z dnia 13 lutego 2026 roku
 - Uchwałę Nr XXX/192/2026 Rady Miejskiej Międzychodu z dnia 24 lutego 2026 roku
 - Zarządzenie Nr OG.0050.21.2026 Burmistrza Międzychodu z dnia 5 marca 2026 roku
 - Uchwałę Nr XXXI/216/2026 Rady Miejskiej Międzychodu z dnia 31 marca 2026 roku
 - Zarządzenie Nr OG.0050.27.2026 Burmistrza Międzychodu z dnia 1 kwietnia 2026 roku
 - Uchwałę Nr XXXII/233/2026 Rady Miejskiej Międzychodu z dnia 28 kwietnia 2026 roku
 - Zarządzenie Nr OG.0050.31.2026 Burmistrza Międzychodu z dnia 4 maja 2026 roku
 - Zarządzenie Nr OG.0050.32.2026 Burmistrza Międzychodu z dnia 11 maja 2026 roku
 - Uchwałę Nr XXXIII/247/2026 Rady Miejskiej Międzychodu z dnia 26 maja 2026 roku
- Burmistrz wprowadza następujące zmiany:

§ 1. 1. Uchwalone w § 1 ust.1 uchwały budżetowej dochody budżetu zwiększa się o kwotę 165 341,00 zł.

Dochody budżetu po zmianach wynoszą 137 672 107,63 zł:

- dochody bieżące zwiększa się o kwotę 165 341,00 zł.

Zmiany w planie dochodów określa załącznik nr 1 do Zarządzenia (zmiany do załącznika nr 1 Uchwały budżetowej).

§ 2. 1. Uchwalone w § 2 ust.1 uchwały budżetowej wydatki budżetu zwiększa się o kwotę 165 341,00 zł.

Wydatki budżetu po zmianach wynoszą 168 024 222,05 zł.

Zmiany w planie wydatków określa załącznik nr 2 do niniejszego Zarządzenia (zmiany do załącznika nr 2 Uchwały budżetowej).

2. Uchwalone w § 2 ust.1 uchwały budżetowej

1) Wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 165 341,00 zł:

- a) wynagrodzenia i pochodne zwiększa się o kwotę 286 962,26 zł,
- b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych zmniejsza się o kwotę 141 850,61 zł
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych zwiększa się o kwotę 12 942,77 zł,
- d) wydatki na programy finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 zwiększa się o kwotę 7 286,58 zł

3. Zwiększono plan Wydatków na programy finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego o kwotę 7 286,58 zł. Po zmianach wynoszą one 2 862 558,19 zł. Zmiany w planie tych wydatków określa Załącznik Nr 2a do niniejszego Zarządzenia (zmiany do załącznika nr 2a Uchwały budżetowej).

§ 3. 1. Dokonano zmian w planie wydatków realizowanych w ramach funduszu sołeckiego, określonych w załączniku Nr 10 do Uchwały budżetowej.

2. Zmiany do Załącznika Nr 10 stanowią Załącznik Nr 3 do niniejszego Zarządzenia.

§ 4. Z rezerwy celowej na odprawy emerytalne rozdysponowano kwotę 85 285,56 zł.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Międzychodu

Krzysztof Sobkowski

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW NA ROK 2026

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr OG.0050.36.2026 Burmistrza Międzychodu z dnia 27 maja 2026r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	3 872 196,35	152 484,00	4 024 680,35
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	78 000,00	152 484,00	230 484,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	152 484,00	152 484,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	40 500,00	12 857,00	53 357,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	12 857,00	12 857,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	12 857,00	12 857,00
Razem:				137 506 766,63	165 341,00	137 672 107,63

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA ROK 2026

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr OG.0050.36.2026 Burmistrza Międzychodu z dnia 27 maja 2026r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 645 350,00	0,00	1 645 350,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 635 350,00	0,00	1 635 350,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	10 000,00	15 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	100 000,00	-10 000,00	90 000,00
750			Administracja publiczna	16 340 848,33	0,00	16 340 848,33
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	2 091 051,00	0,00	2 091 051,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	36 960,00	-2 612,51	34 347,49
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 000,00	2 612,51	22 612,51
758			Różne rozliczenia	3 023 373,15	-85 285,56	2 938 087,59
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	3 023 373,15	-85 285,56	2 938 087,59
		4810	Rezerwy	2 453 373,15	-85 285,56	2 368 087,59
801			Oświata i wychowanie	56 444 525,44	85 285,56	56 529 811,00
	80101		Szkoły podstawowe	29 775 316,50	6 297,26	29 781 613,76
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	207 161,00	85,77	207 246,77
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	309 590,00	5 000,00	314 590,00
		4300	Zakup usług pozostałych	759 674,00	-5 000,00	754 674,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	920 367,00	16 862,72	937 229,72
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	18 397,00	2 000,00	20 397,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	132 313,00	-8 820,30	123 492,70
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	15 292 390,32	-3 830,93	15 288 559,39
	80104		Przedszkola	17 544 816,30	85 653,73	17 630 470,03
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	58 977,00	-7 286,58	51 690,42
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	6 366,00	6 366,00
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	920,58	920,58
		4260	Zakup energii	758 150,00	-997,00	757 153,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	458 814,00	-32 053,79	426 760,21
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	67 000,00	-1 500,00	65 500,00

	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 089 079,00	120 204,52	5 209 283,52
80107		Świetlice szkolne	1 460 865,64	-11 533,64	1 449 332,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	64 121,00	-14 736,64	49 384,36
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 069 980,00	3 203,00	1 073 183,00
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	1 459 018,00	4,09	1 459 022,09
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	48 777,00	-9 171,51	39 605,49
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	357 607,00	9 175,60	366 782,60
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	3 674 123,00	-4,09	3 674 118,91
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	124 913,00	-16 050,46	108 862,54
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 427 065,00	16 046,37	2 443 111,37
80195		Pozostała działalność	805 346,00	4 868,21	810 214,21
	4300	Zakup usług pozostałych	179 570,00	2 360,00	181 930,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	273 516,00	3 137,94	276 653,94
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	4 004,00	-629,73	3 374,27
852		Pomoc społeczna	14 029 110,85	152 484,00	14 181 594,85
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	733 410,60	152 484,00	885 894,60
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 000,00	152 484,00	161 484,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	214 077,00	12 857,00	226 934,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	19 960,00	12 857,00	32 817,00
	3240	Stypendia dla uczniów	18 100,00	12 857,00	30 957,00
855		Rodzina	11 718 560,96	0,00	11 718 560,96
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 407 684,90	5 000,00	7 412 684,90
	4580	Pozostałe odsetki	5 105,00	5 000,00	10 105,00
	85508	Rodziny zastępcze	284 510,00	-5 000,00	279 510,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	284 510,00	-5 000,00	279 510,00

	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	3 321 486,40	0,00	3 321 486,40
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 000,00	2 037,67	30 037,67
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	67 760,00	-2 037,67	65 722,33
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 307 023,93	0,00	6 307 023,93
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	637 309,93	0,00	637 309,93
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	148 771,74	-11 644,58	137 127,16
		4300	Zakup usług pozostałych	89 014,01	11 644,58	100 658,59
Razem:				167 858 881,05	165 341,00	168 024 222,05

**ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA PROGRAMY FINANSOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART.5 UST. 1 PKT 2 I 3 USTAWY,
W CZĘŚCI ZWIĄZANEJ Z REALIZACJĄ ZADAŃ JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO**

Załącznik Nr 2a do Zarządzenia Nr OG.0050.36.2026 Burmistrza Międzychodu z dnia 27 maja 2026r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	2 008 775,18	7 286,58	2 016 061,76
	80104		Przedszkola	0,00	7 286,58	7 286,58
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	6 366,00	6 366,00
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	920,58	920,58
Razem:				2 855 271,61	7 286,58	2 862 558,19

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW REALIZOWANYCH W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO W ROKU 2026

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr OG.0050.36.2026 Burmistrza Międzychodu z dnia 27 maja 2026r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	320 341,93	0,00	320 341,93
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	316 341,93	0,00	316 341,93
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	123 897,74	-11 644,58	112 253,16
			FS Wielowieś – doposażenie świetlicy	22 590,00	-11 644,58	10 945,42
		4300	Zakup usług pozostałych	21 364,01	11 644,58	33 008,59
			FS Wielowieś – doposażenie świetlicy	0,00	11 644,58	11 644,58
Razem:				851 578,75	0,00	851 578,75

Uzasadnienie
do Zarządzenia nr OG.0050.36.2026 z 27 maja 2026r.

Dochody i wydatki budżetowe zwiększa się o kwotę 165 341,00 zł

W dziale Pomoc społeczna, rozdziale Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, zwiększono plan dochodów z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin o kwotę 152 484,00 zł zgodnie z Informacją Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.124.2026.6 z 22 maja 2026r. Środki te przeznacza się na dofinansowanie zadania polegającego na organizowaniu i świadczeniu usług opiekuńczych, w tym specjalistycznych, w miejscu zamieszkania.

W dziale Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdziale Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym, zwiększono plan dochodów z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin o kwotę 12 857,00 zł zgodnie z Informacją Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.141.2026.6 z 13 maja 2026r. Środki te przeznacza się na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów.

Z rezerwy na odprawę emerytalną rozdysponowano kwotę 85 285,56 zł. Środki te przeznacza się na odprawę emerytalną w jednostce oświatowej.

Dokonano przeniesienia w ramach odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych celem dostosowania do wielkości rocznego odpisu.

Celem prawidłowej realizacji zadań, dokonano przeniesień w ramach działów klasyfikacji budżetowej.

Burmistrz Międzychodu

Krzysztof Sobkowski