

ZARZĄDZENIE NR 359/2025
BURMISTRZA MIASTA BOGUSZOWA-GORC

z dnia 14 marca 2025 r.

w sprawie zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Gminy Miasto Boguszów-Gorce na 2025 rok

Na podstawie art. 257 pkt 1 i 3, art. 258 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) oraz § 14 pkt 2 Uchwały Nr XI/53/24 Rady Miejskiej w Boguszowie-Gorcach z dnia 30 grudnia 2024 roku – Uchwała Budżetowa na rok 2025, zarządzam, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w planie dochodów budżetu Gminy Miasto Boguszów-Gorce na 2025 rok – zgodnie z **Załącznikiem Nr 1** do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Dokonuje się zmian w planie wydatków budżetu Gminy Miasto Boguszów-Gorce na 2025 rok – zgodnie z **Załącznikiem Nr 2** do niniejszego Zarządzenia.

§ 3. Po dokonaniu zmian ogólne kwoty budżetu wynoszą:

- po stronie dochodów – 123.037.655,46 zł,
- po stronie wydatków – 127.939.108,45 zł.

§ 4. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Miasta Boguszowa-Gorc.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta
Boguszowa-Gorc

Daniel Lubiński

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Burmistrza Miasta Nr 359/2025 z dnia 14.03.2025 r..

Zmiany w planie dochodów gminy Boguszków - Gorce na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 928,00	29 267,00	32 195,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	29 267,00	29 267,00
		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	0,00	29 267,00	29 267,00
Razem:				123 008 388,46	29 267,00	123 037 655,46

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Burmistrza Miasta Nr 359/2025 z dnia 14.03.2025 r.

Zmiany w planie wydatków gminy Boguszów - Gorce na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	13 152 979,35	0,00	13 152 979,35
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	10 502 169,74	0,00	10 502 169,74
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	80 000,00	30 000,00	110 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	504 482,61	-44 406,63	460 075,98
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	165 147,13	14 406,63	179 553,76
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 628 557,61	0,00	1 628 557,61
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	81 300,00	-3 420,00	77 880,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26 991,00	3 420,00	30 411,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 928,00	29 267,00	32 195,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	29 267,00	29 267,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	3 983,51	3 983,51
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	572,08	572,08
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	23 350,00	23 350,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 001,41	1 001,41
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	360,00	360,00
757			Obsługa długu publicznego	1 220 000,00	0,00	1 220 000,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	1 220 000,00	0,00	1 220 000,00
		8090	Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	0,00	2 460,00	2 460,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	1 200 000,00	-2 460,00	1 197 540,00
758			Różne rozliczenia	648 688,84	-46 600,00	602 088,84
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	636 666,99	-46 600,00	590 066,99
		4810	Rezerwy	636 666,99	-46 600,00	590 066,99
801			Oświata i wychowanie	19 260 121,00	46 600,00	19 306 721,00
	80101		Szkoły podstawowe	10 965 714,00	42 614,00	11 008 328,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	94 950,00	3 630,00	98 580,00
		4260	Zakup energii	446 000,00	51 900,00	497 900,00

	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	20 000,00	10 584,00	30 584,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	708 914,00	-20 600,00	688 314,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	532 100,00	-2 900,00	529 200,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 528 178,00	3 350,00	1 531 528,00
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	-2 400,00	9 600,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	41 848,00	9 532,00	51 380,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	54 400,00	-3 782,00	50 618,00
80104		Przedszkola	2 714 378,00	-743,00	2 713 635,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	90 978,00	-743,00	90 235,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	688 677,00	1 378,00	690 055,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 877,00	1 378,00	12 255,00
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	368 445,00	1,00	368 446,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27 405,00	1,00	27 406,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 099 412,00	0,00	2 099 412,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	18 000,00	4 619,00	22 619,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	88 794,00	-4 619,00	84 175,00
851		Ochrona zdrowia	469 000,00	0,00	469 000,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	185 130,00	0,00	185 130,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 300,00	-425,00	4 875,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 883,00	-881,00	3 002,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 417,00	1 306,00	3 723,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	270 870,00	0,00	270 870,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 600,00	-153,00	2 447,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 209,00	153,00	1 362,00
855		Rodzina	11 863 071,22	0,00	11 863 071,22
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 811 745,00	0,00	1 811 745,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	36 257,00	4 594,00	40 851,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	8 500,00	-4 594,00	3 906,00
926		Kultura fizyczna	8 998 021,00	0,00	8 998 021,00
	92601	Obiekty sportowe	7 277 721,00	0,00	7 277 721,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	79 300,00	-6 279,00	73 021,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	49 551,00	6 279,00	55 830,00

Razem:	127 909 841,45	29 267,00	127 939 108,45
---------------	----------------	-----------	----------------

Uzasadnienie

1. Dokonuje się zwiększenia dochodów i wydatków o kwotę **29.267,00 zł** w ramach dz. 751, rozdz. 75107 z tytułu dotacji na zadania zlecone zgodnie z pismem Krajowego Biura Wyborczego Nr DWB.3122.2.2025 z dnia 18.02.2025 roku na wydatki związane z organizacją i przeprowadzeniem wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej w 2025 roku.

2. Dokonuje się zmian w budżecie polegających na przeniesieniu wydatków między rozdziałami i paragrafami w ramach tego samego działu klasyfikacji budżetowej:

a) Dział 750 - Administracja publiczna - dokonuje się przesunięcia środków własnych między paragrafami w ramach rozdz. 75023 zgodnie z pismem WO.3026.3.2025 i WO.3026.4.2025 z dnia 10.03.2025 roku w celu zwiększenia środków na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń. Ponadto dokonuje się przesunięcia środków własnych między paragrafami w ramach rozdz. 75085 zgodnie z pismem Centrum Obsługi Jednostek z dnia 12.03.2025 r. w związku z koniecznością zabezpieczenia dodatkowych środków na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,

b) Dział 757 – Obsługa długu publicznego – dokonuje się przesunięcia środków własnych między paragrafami w ramach rozdz. 75702 na zabezpieczenie środków związanych z kosztem emisji samorządowych papierów wartościowych,

c) Dział 801 - Oświata i wychowanie - dokonuje się przesunięcia środków własnych między rozdziałami i paragrafami dotyczy rozdz. 80101, 80103, 80104, 80148, 80149, 80150 zgodnie z wnioskami placówek oświatowych,

d) Dział 851 – Ochrona zdrowia – dokonuje się przesunięcia środków własnych między paragrafami dotyczy rozdz. 85153 i rozdz. 85154 zgodnie z wnioskiem Centrum Obsługi Jednostek z dnia 12.03.2025 roku w celu zwiększenia środków na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,

e) Dział 855 – Rodzina – dokonuje się przesunięcia środków własnych między paragrafami w ramach rozdz. 85516 zgodnie z wnioskiem Żłobka Miejskiego Nr 1 w celu zwiększenia środków na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,

f) Dział 926 – Kultura fizyczna – dokonuje się przesunięcia środków własnych między paragrafami dotyczy rozdz. 92601 zgodnie z wnioskiem Ośrodka Sportu i Rekreacji z dnia 12.03.2025 roku w celu zabezpieczenia środków na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

3. Dokonuje się rozwiązania rezerwy ogólnej w kwocie 46,600,00 zł (dz. 758, rozdz. 75818, § 4810) w celu przesunięcia środków do dz. 801, rozdz. 80101 na § 4260 na zapłatę za media w związku z wnioskiem Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 5 z dnia 13.03.2025 roku.

Po zmianie na rezerwie ogólnej pozostaje kwota 325.066,99 zł.