

ZARZĄDZENIE NR 389/2025
BURMISTRZA MIASTA BOGUSZOWA-GORC

z dnia 16 kwietnia 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.), art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa (Dz. U. z 2025 r. poz. 337 z późn. zm.) oraz § 14 pkt 2 i 3 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 – 122.161.489,66 zł,
- po stronie wydatków – 128.029.525,85 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 389/2025 z dnia 16.04.2025 r.

Zmiany w planie dochodów gminy Boguszków - Gorce na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	11 157,59	11 157,59
	01095		Pozostała działalność	0,00	11 157,59	11 157,59
		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	11 157,59	11 157,59
855			Rodzina	10 329 265,74	1 810,52	10 331 076,26
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 354 263,44	1 810,52	8 356 073,96
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	5 930,44	1 810,52	7 740,96
Razem:				122 148 521,55	12 968,11	122 161 489,66

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Burmistrza Miasta Nr 389/2025 z dnia 16.04.2025 r.

Zmiany w planie wydatków gminy Boguszów - Gorce na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	820,00	11 157,59	11 977,59
	01095		Pozostała działalność	0,00	11 157,59	11 157,59
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	112,58	112,58
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	106,20	106,20
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	10 938,81	10 938,81
750			Administracja publiczna	13 113 139,35	0,00	13 113 139,35
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	10 502 169,74	0,00	10 502 169,74
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	460 075,98	-1 995,70	458 080,28
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	1 995,70	1 995,70
	75095		Pozostała działalność	338 160,00	0,00	338 160,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 600,00	-5 000,00	11 600,00
		4430	Różne opłaty i składki	27 000,00	5 000,00	32 000,00
758			Różne rozliczenia	602 088,84	-36 900,00	565 188,84
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	590 066,99	-36 900,00	553 166,99
		4810	Rezerwy	590 066,99	-36 900,00	553 166,99
801			Oświata i wychowanie	19 567 970,00	36 900,00	19 604 870,00
	80101		Szkoły podstawowe	11 215 914,00	0,00	11 215 914,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	93 600,00	-300,00	93 300,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	900,00	300,00	1 200,00
	80195		Pozostała działalność	52 310,00	36 900,00	89 210,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	36 900,00	36 900,00
852			Pomoc społeczna	14 039 361,22	0,00	14 039 361,22
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	2 277 800,00	-5 580,00	2 272 220,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 899 600,00	-5 580,00	1 894 020,00
	85295		Pozostała działalność	110 414,22	5 580,00	115 994,22
		4300	Zakup usług pozostałych	34 843,22	5 580,00	40 423,22
855			Rodzina	11 864 875,74	1 810,52	11 866 686,26
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 292 930,44	1 810,52	8 294 740,96

		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	5 848,00	1 784,00	7 632,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	82,44	26,52	108,96
926			Kultura fizyczna	9 079 398,00	0,00	9 079 398,00
	92601		Obiekty sportowe	7 322 561,00	5 000,00	7 327 561,00
		4260	Zakup energii	107 500,00	5 000,00	112 500,00
	92695		Pozostała działalność	1 581 837,00	-5 000,00	1 576 837,00
		4430	Różne opłaty i składki	125 000,00	-5 000,00	120 000,00
Razem:				128 016 557,74	12 968,11	128 029 525,85

Uzasadnienie

1. Dokonuje się zwiększenia dochodów i wydatków o kwotę **12.968,11 zł**, z tego:

a) **11.157,59 zł** w ramach dz. 010, rozdz. 01095 z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.276.2025.GF z dnia 11.04.2025 roku przeznaczonych na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych w tym zakresie przez gminy województwa dolnośląskiego w I terminie płatniczym 2025 roku (MF089),

b) **1.810,52 zł** w ramach dz. 855, rozdz. 85502 ze środków Funduszu Pomocy na świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy przyznanych na podstawie art. 26 ust. 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

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** - przeniesienie wydatków między paragrafami w ramach rozdz. 75023 zgodnie z wnioskiem WO.3026.6.2025 na pozostałe odsetki. Ponadto dokonuje się przeniesienia wydatków między paragrafami w ramach rozdz. 75095 zgodnie z pismem WP.3026.2.2025 z dnia 14.04.2025 roku w celu zabezpieczenia dodatkowych środków na różne opłaty i składki,

b) **Dział 801 - Oświata i wychowanie** - przeniesienie wydatków między paragrafami w ramach rozdz. 80101 zgodnie z wnioskiem PSP6 Nr PSP6.3120.9.2025 z dnia 14.04.2025 roku w celu zabezpieczenia środków na opłaty sądowe,

c) **Dział 852 - Pomoc społeczna** - dokonuje się przeniesienia środków własnych między rozdziałami i paragrafami w celu zwiększenia środków w ramach rozdz. 85295 na Korpus Wsparcia Seniorów zgodnie z pismem Ośrodka Pomocy Społecznej Nr ZFK.0320.22.2025.DŚ z dnia 16.04.2025 roku,

d) **Dział 926 - Kultura fizyczna** - dokonuje się przeniesienia środków między rozdziałami i paragrafami w związku z wnioskiem WOP.3026.7.2025 z dnia 16.04.2025 roku i wnioskiem WIM.3026.8.2025 z dnia 16.04.2025 roku w celu zwiększenia środków na rozdz. 92601 na zakup energii.

3. Dokonuje się rozwiązania rezerwy ogólnej w kwocie 36.900,00 zł (dz. 758, rozdz. 75818, § 4810) w celu przesunięcia środków do dz. 801, rozdz. 80195 na § 4390 na przeprowadzenie usługi optymalizacyjno - oszczędnościowego audytu oświaty.

Po zmianie na rezerwie ogólnej pozostaje kwota 288.166,99 zł.