

ZARZĄDZENIE NR 516/2025
BURMISTRZA MIASTA BOGUSZOWA-GORC

z dnia 27 sierpnia 2025 r.

w sprawie zmian w planie 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 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 – 125.153.056,86 zł,
- po stronie wydatków – 131.857.093,05 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 516/2025 z dnia 27.08.2025 r.

Zmiany w planie dochodów gminy Boguszów - Gorce na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	9 088 345,07	9 131,00	9 097 476,07
	75814		Różne rozliczenia finansowe	68 072,00	9 131,00	77 203,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	68 072,00	9 131,00	77 203,00
801			Oświata i wychowanie	845 771,92	12 000,00	857 771,92
	80195		Pozostała działalność	10 000,00	12 000,00	22 000,00
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	12 000,00	12 000,00
852			Pomoc społeczna	4 040 729,22	121 794,00	4 162 523,22
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	135 100,00	6 331,00	141 431,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	135 100,00	6 331,00	141 431,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 360 000,00	115 463,00	1 475 463,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 360 000,00	115 463,00	1 475 463,00
855			Rodzina	10 633 887,15	736,45	10 634 623,60
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 358 884,85	736,45	8 359 621,30
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	10 511,85	736,45	11 248,30
Razem:				125 009 395,41	143 661,45	125 153 056,86

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Burmistrza Miasta Nr 516/2025 z dnia 27.08.2025 r.

Zmiany w planie wydatków gminy Boguszów - Gorce na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	12 902 560,19	5 000,00	12 907 560,19
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	10 483 590,58	-2 244,00	10 481 346,58
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	340 200,00	600,00	340 800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	150 000,00	-1 444,00	148 556,00
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	-2 000,00	18 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	605 800,00	-6 400,00	599 400,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	66 730,00	5 000,00	71 730,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	2 000,00	2 000,00
	75095		Pozostała działalność	205 160,00	7 244,00	212 404,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 600,00	3 444,00	15 044,00
		4220	Zakup środków żywności	4 400,00	800,00	5 200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	42 000,00	3 000,00	45 000,00
758			Różne rozliczenia	484 538,00	-38 000,00	446 538,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	472 516,15	-38 000,00	434 516,15
		4810	Rezerwy	472 516,15	-38 000,00	434 516,15
801			Oświata i wychowanie	19 823 390,92	54 131,00	19 877 521,92
	80101		Szkoły podstawowe	11 224 827,00	-46 720,00	11 178 107,00
		4260	Zakup energii	497 900,00	28 000,00	525 900,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	12 100,00	1 280,00	13 380,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 200,00	1 000,00	2 200,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	6 085 466,00	-77 000,00	6 008 466,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 536 463,00	-2 280,00	1 534 183,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	6 000,00	-1 000,00	5 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 800,00	-900,00	2 900,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	45 873,00	-380,00	45 493,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	332 200,00	5 000,00	337 200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	286 700,00	5 000,00	291 700,00

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	373 746,00	28 000,00	401 746,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	176 890,00	28 000,00	204 890,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 112 452,00	49 000,00	2 161 452,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	289 373,00	15 000,00	304 373,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 200,00	-2 000,00	2 200,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 516 250,00	36 670,00	1 552 920,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	131 880,00	-670,00	131 210,00
80195		Pozostała działalność	184 632,00	21 131,00	205 763,00
	4190	Nagrody konkursowe	4 600,00	-2 868,00	1 732,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 500,00	1 068,00	6 568,00
	4220	Zakup środków żywności	4 000,00	1 800,00	5 800,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	12 000,00	22 000,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	54 025,00	7 631,00	61 656,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	16 707,00	1 500,00	18 207,00
852		Pomoc społeczna	13 788 952,22	121 794,00	13 910 746,22
	85202	Domy pomocy społecznej	2 000 000,00	207 355,00	2 207 355,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	2 000 000,00	207 355,00	2 207 355,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	135 100,00	6 331,00	141 431,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	135 100,00	6 331,00	141 431,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 989 120,00	23 463,00	2 012 583,00
	3110	Świadczenia społeczne	1 610 920,00	115 463,00	1 726 383,00
	4300	Zakup usług pozostałych	378 200,00	-92 000,00	286 200,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	517 100,00	-34 500,00	482 600,00
	3110	Świadczenia społeczne	517 100,00	-34 500,00	482 600,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	233 820,00	-38 000,00	195 820,00
	4300	Zakup usług pozostałych	233 820,00	-38 000,00	195 820,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	669 200,00	-42 855,00	626 345,00

		3110	Świadczenia społeczne	346 516,00	-21 250,00	325 266,00
		4300	Zakup usług pozostałych	322 439,00	-21 605,00	300 834,00
	85295		Pozostała działalność	163 988,22	0,00	163 988,22
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	67 008,00	-17 800,00	49 208,00
		4300	Zakup usług pozostałych	57 923,22	17 800,00	75 723,22
855			Rodzina	12 189 497,15	736,45	12 190 233,60
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 297 551,85	736,45	8 298 288,30
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	10 334,40	715,00	11 049,40
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	177,45	21,45	198,90
	85504		Wspieranie rodziny	321 500,30	-2 400,00	319 100,30
		4410	Podróże służbowe krajowe	6 000,00	-1 200,00	4 800,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 161,00	-1 200,00	961,00
	85508		Rodziny zastępcze	1 147 800,00	2 400,00	1 150 200,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 147 800,00	2 400,00	1 150 200,00
926			Kultura fizyczna	11 013 651,41	0,00	11 013 651,41
	92601		Obiekty sportowe	9 038 056,41	0,00	9 038 056,41
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 388 100,00	-15 000,00	1 373 100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	221 327,00	15 000,00	236 327,00
Razem:				131 713 431,60	143 661,45	131 857 093,05

Uzasadnienie

1. Dokonuje się zwiększenia dochodów i wydatków o kwotę **143.661,45 zł**, z tego:

a) **9.131,00 zł** z tego po dochodach w ramach dz. 758, rozdz. 75814 i po wydatkach w ramach dz. 801, rozdz. 80195 ze środków Funduszu Pomocy stanowiące wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy,

b) **12.000,00 zł** w ramach dz. 801, rozdz. 80195 w związku z udzieleniem z budżetu Województwa Dolnośląskiego pomocy finansowej w formie dotacji celowej jst z przeznaczeniem na wsparcie w roku 2025 organów prowadzących publiczne szkoły podstawowe dla dzieci i młodzieży na dofinansowanie wycieczek szkolnych pn. „Poznaj Dolny Śląsk” ,

c) **6.331,00 zł** w ramach dz. 852, rozdz. 85213 z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadania własne zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.675.2025.MJ z dnia 22.08.2025 roku przeznaczonej na dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne, określonych w przepisach o świadczeniach opieki zdrowotnej w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniami art. 17 ust. 1 pkt 20 ustawy o pomocy społecznej,

d) **115.463,00 zł** w ramach dz. 852, rozdz. 85214 z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadania własne zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.674.2025.MJ z dnia 22.08.2025 roku przeznaczonej na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w 2025 roku,

e) **736,45 zł** w ramach dz. 855, rozdz. 85502 z tytułu środków z Funduszu Pomocy na realizację świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy.

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 przeniesienie środków własnych między rozdziałami i paragrafami dotyczy rozdz. 75023 i rozdz. 75095 zgodnie z wnioskiem Urzędu Stanu Cywilnego Nr USC.3026.1.2025 z dnia 25.08.2025 r., Ponadto dokonuje się przesunięcia środków między paragrafami w ramach rozdz. 75023 zgodnie z wnioskiem WO.3026.17.2025 z dnia 27.08.2025 roku.

b) **Dział 801 - Oświata i wychowanie** - przeniesienie wydatków między rozdziałami i paragrafami zgodnie z wnioskami placówek oświatowych (ZSP, PSP Nr 5, PSP Nr 6) oraz COJ dotyczy rozdz. 80101, 80103, 80149, 80150 i rozdz. 80195,

c) **Dział 852 - Pomoc Społeczna** - przeniesienie wydatków między rozdziałami i paragrafami zgodnie z wnioskiem Ośrodka Pomocy Społecznej Nr ZFK.0320.48.2025.DŚ z dnia 26.08.2025 roku,

d) **Dział 855 - Rodzina** - dokonuje się przeniesienia środków własnych między rozdziałami i paragrafami zgodnie z wnioskiem Ośrodka Pomocy Społecznej Nr ZFK.0320.48.2025.DŚ z dnia 26.08.2025 roku,

e) **Dział 926 - Kultura fizyczna** - dokonuje się przeniesienia środków własnych między paragrafami w ramach rozdz. 92601 zgodnie z pismem Ośrodka Sportu i Rekreacji w celu zabezpieczenia środków na składki na ubezpieczenie społeczne.

3. Dokonuje się rozwiązania rezerwy ogólnej w kwocie **38.000,00 zł** (dz. 758, rozdz. 75818 § 4810), z tego o:

a) **5.000,00 zł** w celu zabezpieczenia środków w ramach dz. 750, rozdz. 75023 na § 4410 zgodnie z wnioskiem WO.3026.16.2025 z dnia 27.08.2025 roku,

b) **5.000,00 zł** w celu zabezpieczenia środków w ramach dz. 801, rozdz. 80113 na § 4300 zgodnie z wnioskiem Publicznej Szkoły Podstawowej nr 6 z dnia 27.08.2025 roku na dowóz dzieci,

c) **28.000,00 zł** w celu zwiększenia środków na wydatki w ramach dz. 801, rozdz. 80101 na § 4260 na zakup energii zgodnie z wnioskami placówek oświatowych (PSP Nr 5 i PSP Nr 6)

Po zmianie na rezerwie ogólnej pozostaje kwota 169.516,15 zł.