

ZARZĄDZENIE NR 617/2025
BURMISTRZA MIASTA BOGUSZOWA-GORC

z dnia 28 listopada 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 2025 r. poz. 1483) 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 roku 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 – 127.615.597,95 zł,
- po stronie wydatków – 138.454.318,18 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 617/2025 z dnia 28.11.2025 r.

Zmiany w planie dochodów gminy Boguszów - Gorce na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	9 112 485,07	6 074,00	9 118 559,07
	75814		Różne rozliczenia finansowe	92 212,00	6 074,00	98 286,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	92 212,00	6 074,00	98 286,00
852			Pomoc społeczna	4 203 292,70	7 308,00	4 210 600,70
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	595 864,48	7 308,00	603 172,48
		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	8 833,00	7 308,00	16 141,00
855			Rodzina	11 212 161,41	17,29	11 212 178,70
	85503		Karta Dużej Rodziny	679,71	17,29	697,00
		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	679,71	17,29	697,00
Razem:				127 602 198,66	13 399,29	127 615 597,95

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Burmistrza Miasta Nr 617/2025 z dnia 28.11.2025 r.

Zmiany w planie wydatków gminy Boguszów - Gorce na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	11 138 103,57	0,00	11 138 103,57
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	9 984 350,00	0,00	9 984 350,00
		4260	Zakup energii	2 245 000,00	22 100,00	2 267 100,00
		4270	Zakup usług remontowych	3 664 800,00	-22 100,00	3 642 700,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 893 000,00	-17 400,00	1 875 600,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 243 370,00	17 400,00	1 260 770,00
750			Administracja publiczna	12 706 437,19	0,00	12 706 437,19
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	10 173 397,58	0,00	10 173 397,58
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	205 000,00	-15 353,19	189 646,81
		4260	Zakup energii	175 000,00	7 000,00	182 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	179 553,76	7 353,19	186 906,95
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	32 500,00	1 000,00	33 500,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 666 007,61	0,00	1 666 007,61
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	69 956,00	-1 150,00	68 806,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	181 700,00	1 150,00	182 850,00
752			Obrona narodowa	1 271 940,45	0,00	1 271 940,45
	75295		Pozostała działalność	1 266 640,45	0,00	1 266 640,45
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	36 000,00	49 000,00	85 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	49 000,00	-49 000,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	850 014,00	0,00	850 014,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	735 749,00	0,00	735 749,00
		4270	Zakup usług remontowych	25 500,00	-900,00	24 600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00	900,00	18 900,00
801			Oświata i wychowanie	22 229 136,58	6 074,00	22 235 210,58
	80101		Szkoły podstawowe	12 876 592,00	0,00	12 876 592,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 326 160,00	-15 700,00	1 310 460,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 551 900,00	15 400,00	1 567 300,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	141 050,00	300,00	141 350,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	116 450,00	-6 114,00	110 336,00

	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	32 784,00	1 450,00	34 234,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	691 177,00	6 114,00	697 291,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 200,00	-500,00	1 700,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 100,00	-200,00	2 900,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	15 100,00	-750,00	14 350,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 654 773,00	0,00	1 654 773,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	226 900,00	100,00	227 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	170 850,00	1 450,00	172 300,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 000,00	-1 550,00	7 450,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 874,00	-874,00	19 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	50 506,00	874,00	51 380,00
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	375 950,00	2 768,00	378 718,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 299,00	-2 349,00	17 950,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 567,00	5 117,00	22 684,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 453 694,00	-2 768,00	2 450 926,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	28 669,00	-2 768,00	25 901,00
80195		Pozostała działalność	256 634,00	6 074,00	262 708,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	72 656,00	4 000,00	76 656,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	22 216,00	2 074,00	24 290,00
851		Ochrona zdrowia	882 928,93	0,00	882 928,93
	85153	Zwalczanie narkomanii	187 830,00	0,00	187 830,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	67 350,00	600,00	67 950,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 300,00	550,00	13 850,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	-1 150,00	850,00
852		Pomoc społeczna	14 583 275,70	7 308,00	14 590 583,70
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	6 566 723,48	7 308,00	6 574 031,48
	3110	Świadczenia społeczne	13 745,45	7 200,00	20 945,45
	4260	Zakup energii	69 811,53	108,00	69 919,53
855		Rodzina	13 333 562,69	17,29	13 333 579,98
	85503	Karta Dużej Rodziny	679,71	17,29	697,00

		4260	Zakup energii	679,71	17,29	697,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	2 159 045,00	0,00	2 159 045,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	76 640,00	-109,00	76 531,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	40 742,00	109,00	40 851,00
926			Kultura fizyczna	11 294 884,42	0,00	11 294 884,42
	92695		Pozostała działalność	1 883 695,00	0,00	1 883 695,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	79 300,00	23 300,00	102 600,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 500,00	-4 000,00	1 500,00
		4430	Różne opłaty i składki	119 973,00	-10 000,00	109 973,00
		4480	Podatek od nieruchomości	260 500,00	-6 900,00	253 600,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 900,00	-2 400,00	3 500,00
Razem:				138 440 918,89	13 399,29	138 454 318,18

Uzasadnienie

1. Dokonuje się zwiększenia dochodów i wydatków o kwotę **13.399,29 zł**, z tego:

a) **6.074,00 zł** z tego po stronie dochodów w ramach dz. 758, rozdz. 75814 i po stronie wydatków w ramach dz. 801, rozdz. 80195 ze środków Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe,

b) **7.308,00 zł** w ramach dz. 852, rozdz. 85219 z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.761.2025.MS z dnia 18.11.2025 roku przeznaczonych na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 9 oraz ust. 2 i 3 ustawy o pomocy społecznej (**MF 247**),

c) **17,29 zł** w ramach dz. 855, rozdz. 85503 z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.1048.2025.MJ z dnia 14.11.2025 roku przeznaczonych na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny.

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

1) Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa - dokonuje się przesunięcia środków własnych między paragrafami w ramach rozdz. 70007 zgodnie z wnioskiem WSL.3021.17.2025 z dnia 28.11.2025 roku,

2) Dział 750 - Administracja publiczna - dokonuje się przesunięcia środków własnych między paragrafami w ramach rozdz. 75085 zgodnie z wnioskiem Centrum Obsługi Jednostek z dnia 25.11.2025 roku w celu zwiększenia środków na składki na ubezpieczenia społeczne. Ponadto dokonuje się przesunięcia środków własnych w planie UM w ramach rozdz. 75023 zgodnie z wnioskami WO.3026.25.2025 i WO. 3026.24.2025,

3) Dział 752 - Obrona narodowa - dokonuje się przesunięcia wydatków między paragrafami w ramach rozdz. 75295 zgodnie z wnioskiem WZK.3026.16.2025 z dnia 28.11.2025 roku. Powyższa zmiana dotyczy wydatków finansowanych w ramach Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej,

4) Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - dokonuje się przesunięcia wydatków między paragrafami w ramach rozdz. 75412 zgodnie z wnioskiem WZK.3026.15.2025,

5) Dział 801 - Oświata i wychowanie - dokonuje się przesunięcia środków własnych między jednostkami, rozdziałami i paragrafami zgodnie z wnioskami ZSP, PSP Nr 5 i PSP Nr 6 powyższe zmiany dotyczą rozdz. 80101, 80103, 80149, 80150.

6) Dział 851 - Ochrona zdrowia - dokonuje się przesunięcia środków własnych między paragrafami w ramach rozdz. 85153 zgodnie z wnioskiem COJ.3026.1018.2025,

7) Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza - dokonuje się przesunięcia środków w ramach rozdz. 85415 z planu UM do planów jednostek oświatowych i OPS z tego środki własne 4.886,72 zł i środki z dotacji z budżetu państwa 30.622,08 zł, zgodnie z pismem OPS WFR.4803.7.2025.BJ z dnia 28.11.2025r.

8) Dział 855 - Rodzina - dokonuje się przesunięcia wydatków między paragrafami w ramach rozdz. 85516 zgodnie z wnioskiem Żłobka Miejskiego Nr 1 z dnia 28.11.2025 roku,

9) Dział 926 - Kultura fizyczna - dokonuje się przesunięcia środków własnych między paragrafami w ramach rozdz. 92695 zgodnie z wnioskiem OSiR z dnia 21.11.2025 roku w celu zabezpieczenia dodatkowych środków na zakup wyposażenia.