

ZARZĄDZENIE NR 639/2025
BURMISTRZA MIASTA BOGUSZOWA-GORC

z dnia 19 grudnia 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 – 127.879.455,80 zł,
- po stronie wydatków – 138.718.176,03 zł.

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

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

z up. Burmistrza Miasta
Zastępcą Burmistrza Miasta

Paweł Sosiałuk

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Burmistrza Miasta Nr 639/2025 z dnia 19.12.2025 r.

Zmiany w planie dochodów gminy Boguszów - Gorce na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	9 142 320,61	11 455,00	9 153 775,61
	75814		Różne rozliczenia finansowe	122 047,54	11 455,00	133 502,54
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	98 286,00	11 455,00	109 741,00
852			Pomoc społeczna	4 206 399,95	1 396,00	4 207 795,95
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 323 388,00	1 396,00	1 324 784,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	4 388,00	1 396,00	5 784,00
855			Rodzina	11 390 548,76	1 076,00	11 391 624,76
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	310 700,00	1 076,00	311 776,00
		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	310 700,00	1 076,00	311 776,00
Razem:				127 865 528,80	13 927,00	127 879 455,80

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Burmistrza Miasta Nr 639/2025 z dnia 19.12.2025 roku

Zmiany w planie wydatków gminy Boguszów - Gorce na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	11 228 090,11	0,00	11 228 090,11
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	10 074 336,54	0,00	10 074 336,54
		4260	Zakup energii	2 298 631,22	15 000,00	2 313 631,22
		4270	Zakup usług remontowych	3 671 155,32	-10 000,00	3 661 155,32
		4300	Zakup usług pozostałych	1 889 600,00	-5 000,00	1 884 600,00
750			Administracja publiczna	12 706 437,19	0,00	12 706 437,19
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 666 007,61	0,00	1 666 007,61
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	68 806,00	-800,00	68 006,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	182 850,00	800,00	183 650,00
752			Obrona narodowa	1 323 940,45	5 850,00	1 329 790,45
	75295		Pozostała działalność	1 318 640,45	5 850,00	1 324 490,45
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	5 850,00	5 850,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	850 014,00	0,00	850 014,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	735 749,00	10 000,00	745 749,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	75 500,00	2 000,00	77 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00	5 000,00	105 000,00
		4260	Zakup energii	51 000,00	2 000,00	53 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	30 230,00	1 000,00	31 230,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	45 000,00	-10 000,00	35 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	-4 000,00	21 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	-6 000,00	14 000,00
758			Różne rozliczenia	367 738,00	-5 850,00	361 888,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	355 716,15	-5 850,00	349 866,15
		4810	Rezerwy	355 716,15	-5 850,00	349 866,15
801			Oświata i wychowanie	22 235 910,58	11 455,00	22 247 365,58
	80101		Szkoły podstawowe	12 876 252,00	300,00	12 876 552,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	22 300,00	-1 500,00	20 800,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	141 350,00	300,00	141 650,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	113 905,00	-2 200,00	111 705,00
		4260	Zakup energii	648 160,00	8 700,00	656 860,00
		4270	Zakup usług remontowych	47 564,00	200,00	47 764,00

	4430	Różne opłaty i składki	85 490,00	-3 000,00	82 490,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	14 350,00	-2 200,00	12 150,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 654 773,00	-700,00	1 654 073,00
	4270	Zakup usług remontowych	10 300,00	600,00	10 900,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 700,00	-200,00	2 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	-200,00	0,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 400,00	-900,00	1 500,00
80104		Przedszkola	2 861 395,00	0,00	2 861 395,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	-760,00	1 240,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 960,00	510,00	11 470,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	3 000,00	250,00	3 250,00
80107		Świetlice szkolne	515 380,00	400,00	515 780,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 090,00	-10,00	2 080,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	67 010,00	100,00	67 110,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 940,00	10,00	4 950,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 300,00	-610,00	4 690,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	371 870,00	910,00	372 780,00
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	378 718,00	0,00	378 718,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	49 820,00	250,00	50 070,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 000,00	-250,00	3 750,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 450 926,00	0,00	2 450 926,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00	-50,00	550,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	332 783,00	510,00	333 293,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	26 850,00	50,00	26 900,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 855,00	-510,00	20 345,00
80195		Pozostała działalność	262 708,00	11 455,00	274 163,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	76 656,00	8 000,00	84 656,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	24 290,00	3 455,00	27 745,00
851		Ochrona zdrowia	882 928,93	0,00	882 928,93
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	667 832,79	0,00	667 832,79
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	400,00	-50,00	350,00

		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 400,00	50,00	9 450,00
852			Pomoc społeczna	14 516 382,95	1 396,00	14 517 778,95
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 832 508,00	-3 604,00	1 828 904,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 569 920,00	-5 000,00	1 564 920,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	4 388,00	1 396,00	5 784,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	195 820,00	5 000,00	200 820,00
		4300	Zakup usług pozostałych	195 820,00	5 000,00	200 820,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	282 450,00	0,00	282 450,00
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	39 150,00	0,00	39 150,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 800,00	-60,00	5 740,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	29 300,00	60,00	29 360,00
855			Rodzina	13 511 950,04	1 076,00	13 513 026,04
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	310 700,00	1 076,00	311 776,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	310 700,00	1 076,00	311 776,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	2 137 045,00	0,00	2 137 045,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 940,00	-100,00	2 840,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 700,00	100,00	1 800,00
926			Kultura fizyczna	11 294 884,42	0,00	11 294 884,42
	92601		Obiekty sportowe	9 182 189,42	4 000,00	9 186 189,42
		4300	Zakup usług pozostałych	247 802,81	4 000,00	251 802,81
	92695		Pozostała działalność	1 883 695,00	-4 000,00	1 879 695,00
		4300	Zakup usług pozostałych	382 700,00	-4 000,00	378 700,00
Razem:				138 704 249,03	13 927,00	138 718 176,03

Uzasadnienie

1. Dokonuje się zwiększenia dochodów i wydatków o kwotę **13.927,00 zł**, z tego:

a) 11.455,00 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) 1.396,00 zł w ramach dz. 852, rozdz. 85214 z tytułu środków z Funduszu Pomocy przyznanych w oparciu o art. 29 - 30 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,

c) 1.076,00 zł w ramach dz. 855, rozdz. 85513 z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.778.2025.MS z dnia 12.12.2025 roku przeznaczonych na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (MF257).

2. Dokonuje się zmian w budżecie polegających na przeniesieniu wydatków między 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.3021.18.2025 z dnia 17.12.2025 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 15.12.2025 roku Nr COJ.3026.1079.2025 w celu zwiększenia środków na składki na ubezpieczenia społeczne,

3) Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - dokonuje się przesunięcia wydatków między rozdziałami i paragrafami zgodnie z wnioskiem WZK.3026.18.2025 z dnia 16.12.2025 roku w celu zabezpieczenia dodatkowych środków na ochotniczą straż pożarną,

4) Dział 801 - Oświata i wychowanie - dokonuje się przesunięcia środków własnych między rozdziałami i paragrafami zgodnie z wnioskami ZSP, PSP Nr 5 i PSP Nr 6 powyższe zmiany dotyczą rozdz. 80101, 80103, 80104, 80107, 80149 i 80150.

5) Dział 851 - Ochrona zdrowia - dokonuje się przesunięcia środków własnych między paragrafami w ramach rozdz. 85154 zgodnie z wnioskiem COJ.3026.1079.2025 z dnia 15.12.2025 r.,

6) Dział 852 - Pomoc społeczna - dokonuje się przesunięcia środków własnych między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej w celu zwiększenia środków na usługi opiekuńcze zgodnie z pismem OPS Nr ZFK.0320.98.2025.DŚ z dnia 18.12.2025 roku,

7) Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza - dokonuje się przesunięcia środków własnych między paragrafami w ramach rozdz. 85404 zgodnie z wnioskiem PSP Nr 5 z dnia 17.12.2025 r. ,

8) Dział 855 - Rodzina - dokonuje się przesunięcia wydatków między paragrafami w ramach rozdz. 85516 zgodnie z wnioskiem Żłobka Miejskiego Nr 1 z dnia 15.12.2025 roku w celu zabezpieczenia dodatkowych środków na podróże służbowe krajowe,

9) Dział 926 - Kultura fizyczna - dokonuje się przesunięcia środków własnych między rozdziałami zgodnie z wnioskiem OSiR z dnia 16.12.2025 roku w celu zabezpieczenia dodatkowych środków na zakup usług pozostałych w ramach rozdz. 92601.

3. Dokonuje się rozwiązania rezerwy ogólnej w kwocie 5.850,00 zł (dz. 758, rozdz. 75818, § 4810) celem zabezpieczenia środków własnych na wydatki bieżące w Urzędzie Miejskim w ramach dz. 752, rozdz. 75295 na § 4430 na rejestrację samochodu dostawczego z plandeką oraz przyczep zakupionych w ramach Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025 -2026 jak również ubezpieczenia wyżej wymienionego sprzętu.

Po zmianie na rezerwie ogólnej pozostaje kwota 84.866,15 zł