

ZARZĄDZENIE NR 721/2026
BURMISTRZA MIASTA BOGUSZOWA-GORC

z dnia 25 marca 2026 r.

w sprawie zmian w planie wydatków budżetu Gminy Miasto Boguszów-Gorce na 2026 rok

Na podstawie art. 257 pkt 3, art. 258 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) oraz § 15 pkt 2 Uchwały Nr XXXIII/147/25 Rady Miejskiej w Boguszowie-Gorcach z dnia 29 grudnia 2025 roku – Uchwała Budżetowa na rok 2026, zarządzam, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w planie wydatków budżetu Gminy Miasto Boguszów-Gorce na 2026 rok – zgodnie z **Załącznikiem Nr 1** do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Po dokonaniu zmian ogólne kwoty budżetu wynoszą:

- po stronie dochodów – 103.212.290,96 zł,
- po stronie wydatków – 119.444.584,62 zł.

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

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta Boguszowa
- Gorc

Daniel Lubiński

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Burmistrza Miasta Nr 721/2026 z dnia 25.03.2026 r.

Zmiany w planie wydatków gminy Boguszów - Gorce na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	15 633 483,17	0,00	15 633 483,17
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	11 618 758,03	0,00	11 618 758,03
		4300	Zakup usług pozostałych	638 917,00	-2 500,00	636 417,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	2 500,00	4 500,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 800 285,00	0,00	1 800 285,00
		4430	Różne opłaty i składki	34 300,00	-3 794,00	30 506,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	33 135,00	2 674,00	35 809,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00	1 120,00	1 620,00
801			Oświata i wychowanie	22 484 720,38	0,00	22 484 720,38
	80101		Szkoły podstawowe	12 770 828,58	-1 807,00	12 769 021,58
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	37 900,00	-5 000,00	32 900,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	117 100,00	-5 000,00	112 100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	133 400,00	6 500,00	139 900,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	39 500,00	-1 500,00	38 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	99 100,00	-10 820,00	88 280,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	683 858,00	14 013,00	697 871,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 577 680,00	1 807,00	1 579 487,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 100,00	-180,00	4 920,00
		4430	Różne opłaty i składki	16 100,00	-38,00	16 062,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	51 380,00	2 025,00	53 405,00
	80104		Przedszkola	2 888 228,00	0,00	2 888 228,00
		4430	Różne opłaty i składki	13 600,00	-3 363,00	10 237,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	92 128,00	3 363,00	95 491,00
	80107		Świetlice szkolne	527 043,00	0,00	527 043,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 130,00	-180,00	1 950,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 300,00	-538,00	20 762,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 913,00	718,00	24 631,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	773 522,00	0,00	773 522,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 300,00	-20,00	1 280,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	600,00	20,00	620,00

	4430	Różne opłaty i składki	9 600,00	-769,00	8 831,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 532,00	769,00	10 301,00
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	522 427,00	0,00	522 427,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 800,00	-180,00	2 620,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	148 300,00	30 000,00	178 300,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	51 200,00	-16 019,00	35 181,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	54 133,00	-15 000,00	39 133,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26 104,00	1 199,00	27 303,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 540 325,00	0,00	2 540 325,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 400,00	-666,00	7 734,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	88 000,00	-1 933,00	86 067,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	86 625,00	2 599,00	89 224,00
851		Ochrona zdrowia	748 396,00	0,00	748 396,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	277 523,00	0,00	277 523,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 600,00	-220,00	3 380,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 723,00	220,00	2 943,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	457 873,00	0,00	457 873,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 100,00	-220,00	2 880,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 723,00	220,00	2 943,00
855		Rodzina	10 616 455,70	0,00	10 616 455,70
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 822 815,40	0,00	1 822 815,40
	4430	Różne opłaty i składki	22 000,00	-3 077,00	18 923,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	38 128,00	3 077,00	41 205,00
926		Kultura fizyczna	6 931 516,00	0,00	6 931 516,00
	92601	Obiekty sportowe	5 211 866,00	0,00	5 211 866,00
	4430	Różne opłaty i składki	44 700,00	-4 658,00	40 042,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	58 621,00	4 658,00	63 279,00
Razem:			119 444 584,62	0,00	119 444 584,62

Uzasadnienie

1. 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 wydatków między paragrafami w ramach rozdz. 75023 zgodnie z wnioskiem WO.3026.6.2026 z dnia 16.03.2026 roku w celu zabezpieczenia środków na opłaty na rzecz budżetów jst. Ponadto dokonuje się przesunięcia wydatków między paragrafami w ramach rozdz. 75085 zgodnie z wnioskiem COJ Nr COJ.3026.25.2026 z dnia 04.03.2026 roku,

b) **Dział 801 - Oświata i wychowanie** - dokonuje się przesunięcia wydatków między rozdziałami i paragrafami zgodnie z wnioskami placówek oświatowych PSP Nr 6, PSP Nr 5 i ZSP dotyczy rozdz. 80101, 80103, 80104, 80107, 80148, 80149 i rozdz. 80150,

c) **Dział 851- Ochrona zdrowia** - dokonuje się przesunięcia wydatków między paragrafami dotyczy rozdz. 85153 i 85154 zgodnie z wnioskiem COJ Nr COJ.3026.25.2026 z dnia 04.03.2026 roku dotyczy zwiększenia środków na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,

d) **Dział 855 - Rodzina** - dokonuje się przesunięcia wydatków między paragrafami dotyczy rozdz. 85516 zgodnie z wnioskiem Żłobka Miejskiego Nr 1 z dnia 04.03.2026 roku w celu zwiększenia środków na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,

e) **Dział 926 - Kultura fizyczna** - dokonuje się przesunięcia wydatków między paragrafami dotyczy rozdz. 92601 zgodnie z wnioskiem Ośrodka Sportu i Rekreacji z dnia 04.03.2026 roku w celu zwiększenia środków na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.