

ZARZĄDZENIE NR 12/2025
WÓJTA GMINY BOROWIE

z dnia 27 lutego 2025 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Borowie na 2025 rok

Na podstawie art. 257 pkt.1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2024 poz. 1530 z późn. zm), § 12 pkt.5 uchwały nr IX/51/2024 Rady Gminy Borowie z dnia 09 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Borowie na 2025 rok, **zarządzam, co następuje:**

§ 1. 1. Dokonuję zmian w planie dochodów budżetowych na 2025 rok zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Dokonuję zmian w planie wydatków budżetowych na 2025 rok zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

3. Dokonuję zmian w planie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2025 roku zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia.

4. Dokonuję zmian w planie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2025 roku zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. 1. Dochody ogółem po zmianie wynoszą 43 925 332,61 zł
w tym:

- | | |
|----------------------|------------------|
| a) dochody bieżące | 31 001 048,27 zł |
| b) dochody majątkowe | 12 924 284,34 zł |

2. Wydatki ogółem po zmianie wynoszą 43 925 332,61 zł
w tym:

- | | |
|----------------------|------------------|
| a) wydatki bieżące | 28 812 553,87 zł |
| b) wydatki majątkowe | 15 112 778,74 zł |

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Borowie

Marta Serzysko

Załącznik do zarządzenia Nr 12/2025

Wójta Gminy Borowie

z dnia 27 lutego 2025 r.

PLAN DOCHODÓW BUDŻETU GMINY BOROWIE NA 2025 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	196 731,60	736,63	197 468,23
	75011		Urzędy wojewódzkie	60 526,00	736,63	61 262,63
		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	60 476,00	736,63	61 212,63
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 093,00	29 018,00	30 111,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	29 018,00	29 018,00
		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	0,00	29 018,00	29 018,00
758			Różne rozliczenia	14 590 836,76	8 675,00	14 599 511,76
	75814		Różne rozliczenia finansowe	53 369,00	8 675,00	62 044,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	8 269,00	8 675,00	16 944,00
852			Pomoc społeczna	423 177,00	-1 125,00	422 052,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	184 138,00	-3 038,00	181 100,00
		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	183 638,00	-3 038,00	180 600,00
	85295		Pozostała działalność	2 699,00	1 913,00	4 612,00
		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	2 499,00	1 913,00	4 412,00
855			Rodzina	2 629 995,00	63 421,00	2 693 416,00

85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	600 000,00	62 166,00	662 166,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	62 166,00	62 166,00
85595		Pozostała działalność	1 255,00	1 255,00	2 510,00
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 255,00	1 255,00	2 510,00

Razem:			43 824 606,98	100 725,63	43 925 332,61
---------------	--	--	---------------	------------	---------------

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 12/2025

Wójta Gminy Borowie

z dnia 27 lutego 2025 r.

PLAN WYDATKÓW BUDŻETU GMINY BOROWIE NA 2025 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	5 373 943,14	736,63	5 374 679,77
	75011		Urzędy wojewódzkie	60 476,00	736,63	61 212,63
		4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	736,63	4 236,63
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 093,00	29 018,00	30 111,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	29 018,00	29 018,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	4 500,00	4 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 171,70	2 171,70
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	311,15	311,15
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	8 200,00	8 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	11 935,15	11 935,15
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1 500,00	1 500,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	200,00	200,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	200,00	200,00
801			Oświata i wychowanie	15 149 532,43	8 675,00	15 158 207,43
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	772 600,00	0,00	772 600,00
		4260	Zakup energii	24 000,00	-450,00	23 550,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	450,00	950,00
	80195		Pozostała działalność	354 998,28	8 675,00	363 673,28
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 916,78	7 256,38	14 173,16
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 352,22	1 418,62	2 770,84
852			Pomoc społeczna	1 077 290,99	-1 125,00	1 076 165,99
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	208 203,43	-3 038,00	205 165,43
		4300	Zakup usług pozostałych	58 063,00	-3 038,00	55 025,00

	85295		Pozostała działalność	2 699,00	1 913,00	4 612,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 499,00	1 913,00	4 412,00
855			Rodzina	5 742 068,20	63 421,00	5 805 489,20
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	3 668 953,20	62 166,00	3 731 119,20
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	240 000,00	52 000,00	292 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 632,00	-16 108,00	24 524,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 880,00	1 274,00	7 154,00
		4260	Zakup energii	0,00	25 000,00	25 000,00
	85595		Pozostała działalność	1 255,00	1 255,00	2 510,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	1 236,00	1 236,00	2 472,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	19,00	19,00	38,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 762 545,02	0,00	1 762 545,02
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	325 461,02	-8 000,00	317 461,02
		4260	Zakup energii	200 073,00	-8 000,00	192 073,00
	90095		Pozostała działalność	230 511,00	8 000,00	238 511,00
		4300	Zakup usług pozostałych	58 501,00	8 000,00	66 501,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 420 661,94	0,00	2 420 661,94
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	593 050,00	0,00	593 050,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 340,00	-4 000,00	18 340,00
		4270	Zakup usług remontowych	11 220,00	-4 000,00	7 220,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 650,00	8 000,00	15 650,00
926			Kultura fizyczna	4 973 889,85	0,00	4 973 889,85
	92601		Obiekty sportowe	4 934 589,85	0,00	4 934 589,85
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	31 763,00	5 000,00	36 763,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 990,00	-2 500,00	22 490,00
		4270	Zakup usług remontowych	15 300,00	-2 500,00	12 800,00
Razem:				43 824 606,98	100 725,63	43 925 332,61

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 12/2025

Wójta Gminy Borowie

z dnia 27 lutego 2025 r.

Plan finansowy dochodów zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	60 476,00	736,63	61 212,63
	75011		Urzędy wojewódzkie	60 476,00	736,63	61 212,63
		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	60 476,00	736,63	61 212,63
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 093,00	29 018,00	30 111,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	29 018,00	29 018,00
		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	0,00	29 018,00	29 018,00
852			Pomoc społeczna	186 137,00	-1 125,00	185 012,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	183 638,00	-3 038,00	180 600,00
		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	183 638,00	-3 038,00	180 600,00
	85295		Pozostała działalność	2 499,00	1 913,00	4 412,00
		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	2 499,00	1 913,00	4 412,00
Razem:				2 223 860,00	28 629,63	2 252 489,63

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 12/2025

Wójta Gminy Borowie

z dnia 27 lutego 2025 r.

Plan finansowy wydatków zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	60 476,00	736,63	61 212,63
	75011		Urzędy wojewódzkie	60 476,00	736,63	61 212,63
		4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	736,63	4 236,63
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 093,00	29 018,00	30 111,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	29 018,00	29 018,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	4 500,00	4 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 171,70	2 171,70
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	311,15	311,15
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	8 200,00	8 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	11 935,15	11 935,15
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1 500,00	1 500,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	200,00	200,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	200,00	200,00
852			Pomoc społeczna	186 137,00	-1 125,00	185 012,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	183 638,00	-3 038,00	180 600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	56 063,00	-3 038,00	53 025,00
	85295		Pozostała działalność	2 499,00	1 913,00	4 412,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 499,00	1 913,00	4 412,00
Razem:				2 223 860,00	28 629,63	2 252 489,63

UZASADNIENIE

Zwiększa się plan dochodów i wydatków w dziale 750 Administracja publiczna o kwotę 736,63 zł na podstawie zawiadomienia z MUW nr WF-I.3112.10.6.2025 z przeznaczeniem na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

Zwiększa się plan dochodów i wydatków w dziale 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa o kwotę 29 018,00 zł na podstawie zawiadomienia z KBW nr DSD.3113.3.2025 z przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP.

Zwiększa się plan dochodów i wydatków w dziale 758 Różne rozliczenia finansowe o kwotę 8 675,00 zł w związku z otrzymanymi środkami z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe.

W planach wydatków otrzymane środki wprowadza się do działu 801 Oświata i wychowanie.

Pozostałe zmiany w planach wydatków w dziale 801 dotyczą bieżącej działalności statutowej jednostek oświatowych.

Zmian w planach dochodów i wydatków w dziale 852 Pomoc społeczna dokonuje się na podstawie zawiadomienia z MUW nr WF-I.3112.25.9.2025 w sprawie zatwierdzenia ostatecznych kwot dochodów i wydatków na 2025 rok.

Zwiększa się plan dochodów i wydatków w dziale 855 Rodzina, rozdział 85516 o kwotę 62 166,00 zł na podstawie zawiadomienia z MUW nr WF-I.3112.21.1.2025 z przeznaczeniem na wypłatę dodatku motywacyjnego dla pracowników zatrudnionych w instytucjach opieki do lat 3(od m-ca września 2025 r.).

Pozostałe zmiany w ww. rozdziale dotyczą zabezpieczenia planu na sfinansowanie prognozy dostawy gazu do budynku żłobka.

Ponadto w dziale 855 zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 1 255,00 zł w związku z otrzymanymi środkami z Funduszu Pomocy na wypłatę świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy.

Dokonane zmiany w planach wydatków w dziale 900 dotyczą pozostałej działalności z zakresu ochrony środowiska, w dziale 921 kosztów funkcjonowania świetlic wiejskich, natomiast w dziale 926 dotyczą wynagrodzeń bezosobowych pracowników zatrudnionych na hali sportowej.