

ZARZĄDZENIE NR 146/2025
WÓJTA GMINY BOROWIE

z dnia 31 grudnia 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 2025 poz. 1483), **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 41 859 336,64 zł
w tym:

a) dochody bieżące 33 082 130,90 zł

b) dochody majątkowe 8 777 205,74 zł

2. Wydatki ogółem po zmianie wynoszą 42 121 820,76 zł
w tym:

a) wydatki bieżące 31 204 140,46 zł

b) wydatki majątkowe 10 917 680,30 zł

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Borowie

Marta Serzysko

Załącznik nr 1 do zarządzenia nr 146/2025

Wójta Gminy Borowie

z dnia 31 grudnia 2025 r.

PLAN DOCHODÓW BUDŻETU GMINY BOROWIE NA 2025 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	3 409 509,55	31,60	3 409 541,15
	85503		Karta Dużej Rodziny	522,00	32,00	554,00
		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	472,00	32,00	504,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	900 885,36	-0,40	900 884,96
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	38 522,00	-0,40	38 521,60
Razem:				41 859 305,04	31,60	41 859 336,64

Załącznik nr 2 do zarządzenia nr 146/2025

Wójta Gminy Borowie

z dnia 31 grudnia 2025 r.

PLAN WYDATKÓW BUDŻETU GMINY BOROWIE NA 2025 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	5 080 834,60	0,00	5 080 834,60
	75011		Urzędy wojewódzkie	70 955,63	0,00	70 955,63
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	52 845,00	602,80	53 447,80
		4300	Zakup usług pozostałych	4 236,63	-602,80	3 633,83
801			Oświata i wychowanie	15 101 357,88	0,00	15 101 357,88
	80101		Szkoły podstawowe	8 452 337,08	22 572,79	8 474 909,87
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 051 519,57	-5 133,41	1 046 386,16
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	77 437,17	-321,95	77 115,22
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	56 305,81	-685,89	55 619,92
		4260	Zakup energii	305 900,00	24 145,10	330 045,10
		4300	Zakup usług pozostałych	129 294,00	2 000,00	131 294,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 200,00	-282,15	917,85
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 890 301,68	2 851,09	4 893 152,77
	80104		Przedszkola	3 070 808,27	0,00	3 070 808,27
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	107 913,57	-55,00	107 858,57
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	366 401,71	-8 877,98	357 523,73
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	44 433,02	-440,57	43 992,45
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 724,27	-1 600,76	17 123,51
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	56 250,00	500,01	56 750,01
		4260	Zakup energii	152 434,69	10 157,29	162 591,98
		4270	Zakup usług remontowych	21 032,00	-385,00	20 647,00
		4300	Zakup usług pozostałych	42 400,00	1 000,00	43 400,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 492,00	-65,84	1 426,16
		4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	-32,15	67,85
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 000,00	-200,00	1 800,00
	80107		Świetlice szkolne	408 208,00	-2 354,70	405 853,30
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52 574,55	-994,12	51 580,43
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 112,71	-162,10	6 950,61
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	498,48	-313,48	185,00

	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	292 426,17	-885,00	291 541,17
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	744 531,99	-11 909,58	732 622,41
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	522 461,60	-597,38	521 864,22
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100 695,00	-7 889,72	92 805,28
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 203,00	-352,94	10 850,06
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 906,00	-614,54	9 291,46
	4270	Zakup usług remontowych	6 924,00	-2 455,00	4 469,00
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	415 544,74	-686,40	414 858,34
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	55 627,55	-9,68	55 617,87
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 210,45	-1,72	6 208,73
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	223 270,07	-675,00	222 595,07
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 363 402,75	-7 622,11	1 355 780,64
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	73 190,40	-78,22	73 112,18
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	187 617,42	-5 356,05	182 261,37
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20 036,53	-959,22	19 077,31
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	740,00	-300,00	440,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	479,00	-234,91	244,09
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	951 700,69	-693,71	951 006,98
852		Pomoc społeczna	1 113 520,99	0,00	1 113 520,99
	85202	Domy pomocy społecznej	50 000,00	-5 887,57	44 112,43
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	50 000,00	-5 887,57	44 112,43
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	7 000,00	0,00	7 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	-305,60	5 694,40
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	305,60	1 305,60
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	629 710,56	5 908,02	635 618,58
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 500,00	500,00	18 000,00
	4260	Zakup energii	13 000,00	1 500,00	14 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	-500,00	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	19 900,00	4 000,00	23 900,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 668,56	408,02	10 076,58
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	145 589,43	-20,45	145 568,98

		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 237,45	35,69	3 273,14
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	80 680,55	-35,69	80 644,86
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	483,43	-20,45	462,98
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	97 459,00	0,00	97 459,00
		3110	Świadczenia społeczne	49 792,00	-92,00	49 700,00
		4300	Zakup usług pozostałych	34 667,00	92,00	34 759,00
855			Rodzina	6 131 409,51	31,60	6 131 441,11
	85503		Karta Dużej Rodziny	472,00	32,00	504,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	472,00	32,00	504,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	3 591 665,32	-0,40	3 591 664,92
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	41 888,00	-0,40	41 887,60
		4300	Zakup usług pozostałych	12 905,61	-120,00	12 785,61
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 340,00	120,00	1 460,00
Razem:				42 121 789,16	31,60	42 121 820,76

Załącznik nr 3 do zarządzenia nr 146/2025
Wójta Gminy Borowie
z dnia 31 grudnia 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
855			Rodzina	2 272 780,00	32,00	2 272 812,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	472,00	32,00	504,00
		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	472,00	32,00	504,00
Razem:				3 323 366,50	32,00	3 323 398,50

Załącznik nr 4 do zarządzenia nr 146/2025
Wójta Gminy Borowie
z dnia 31 grudnia 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	70 955,63	0,00	70 955,63
	75011		Urzędy wojewódzkie	70 955,63	0,00	70 955,63
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	52 845,00	602,80	53 447,80
		4300	Zakup usług pozostałych	4 236,63	-602,80	3 633,83
855			Rodzina	2 272 780,00	32,00	2 272 812,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	472,00	32,00	504,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	472,00	32,00	504,00
Razem:				3 323 366,50	32,00	3 323 398,50

UZASADNIENIE
do Zarządzenia nr 146/2025
Wójta Gminy Borowie
z dnia 31 grudnia 2025 roku

Zwiększa się plan dochodów i wydatków w dziale 855 Rodzina o kwotę 32,00 zł na podstawie zawiadomienia z MUW nr WF-I.3112.21.67.2025 oraz zmniejsza się o kwotę 0,40 zł na podstawie decyzji nr WF-I.3112.21.63.2025.

Zwiększenie dotyczy realizacji programu Karta Dużej Rodziny natomiast zmniejszenie dotyczy dodatku motywacyjnego dla pracowników zatrudnionych w Publicznym Żłobku w Borowiu.

Pozostałe zmiany w ww. dziale dotyczą działalności statutowej Publicznego Żłobka.

Zmiany w planach wydatków w dziale 750 Administracja publiczna dotyczą realizowanych zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

Zmiany w planach wydatków w dziale 801 Oświata i wychowanie dotyczą działalności statutowej jednostek oświatowych z terenu gminy.

Zmiany w planach wydatków w dziale 852 Pomoc społeczna dotyczą dostosowania planów do wykonania zadań realizowanych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Borowiu.