

ZARZĄDZENIE NR 892/2026
BURMISTRZA MIASTA BOGUSZOWA-GORC

z dnia 22 września 2026 r.

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

§ 2. Dokonuje się zmian w planie wydatków budżetu Gminy Miasto Boguszów-Gorce na 2026 rok – zgodnie z **Załącznikiem Nr 2** do niniejszego Zarządzenia.

§ 3. Po dokonaniu zmian ogólne kwoty budżetu wynoszą:

- po stronie dochodów – 127.965.831,15 zł,
- po stronie wydatków – 143.688.093,30 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 892/2026 z dnia 22.09.2026 r.

Zmiany w planie dochodów gminy Boguszków - Gorce na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	98 400,00	5 000,00	103 400,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	98 400,00	5 000,00	103 400,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	98 400,00	5 000,00	103 400,00
Razem:				127 960 831,15	5 000,00	127 965 831,15

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Burmistrza Miasta Nr 892/2026 z dnia 22.09.2026 r.

Zmiany w planie wydatków gminy Boguszów - Gorce na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	12 446 712,12	0,00	12 446 712,12
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	11 278 216,00	0,00	11 278 216,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 000,00	-11 000,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	60 000,00	11 000,00	71 000,00
758			Różne rozliczenia	421 092,00	-11 500,00	409 592,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	421 092,00	-11 500,00	409 592,00
		4810	Rezerwy	421 092,00	-11 500,00	409 592,00
801			Oświata i wychowanie	22 900 308,80	0,00	22 900 308,80
	80101		Szkoły podstawowe	12 841 314,58	-1 000,00	12 840 314,58
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	6 789 780,00	-1 000,00	6 788 780,00
	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	522 427,00	0,00	522 427,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 620,00	-1 400,00	1 220,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	178 300,00	13 000,00	191 300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 181,00	-4 230,00	30 951,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	39 133,00	-4 000,00	35 133,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	-500,00	300,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 590,00	-1 500,00	1 090,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	124 500,00	2 500,00	127 000,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	16 100,00	-3 870,00	12 230,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 540 325,00	1 000,00	2 541 325,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 734,00	-2 400,00	5 334,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	100 800,00	-35 000,00	65 800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00	-2 500,00	0,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 673 300,00	40 900,00	1 714 200,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	289 050,00	5 000,00	294 050,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	227 400,00	5 000,00	232 400,00
		3240	Stypendia dla uczniów	227 400,00	5 000,00	232 400,00
855			Rodzina	11 296 447,02	0,00	11 296 447,02
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 911 570,63	0,00	1 911 570,63
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 400,00	-2 900,00	500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 087 869,23	53 400,00	1 141 269,23
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	99 510,00	-22 400,00	77 110,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	225 880,00	12 400,00	238 280,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	39 435,40	800,00	40 235,40
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	44 600,00	-28 000,00	16 600,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 500,00	-3 300,00	1 200,00
		4430	Różne opłaty i składki	18 923,00	-10 000,00	8 923,00
926			Kultura fizyczna	7 109 121,00	11 500,00	7 120 621,00
	92601		Obiekty sportowe	5 360 971,00	11 500,00	5 372 471,00
		4300	Zakup usług pozostałych	246 200,00	11 500,00	257 700,00
Razem:				143 683 093,30	5 000,00	143 688 093,30

Uzasadnienie

1. Dokonuje się zwiększenia dochodów i wydatków, o kwotę **5.000,00 zł** w ramach dz. 854, rozdz. 85415 z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadania własne zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego Nr ZFK.3146.38.2026.RS z dnia 14.09.2026 roku przeznaczonej na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów - zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty (MF279).

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

a) Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa - dokonuje się przesunięcia środków między paragrafami w ramach rozdz. 70007 zgodnie z wnioskiem WSL.3021.7.2026 z dnia 21.09.2026 roku w celu zabezpieczenia środków na opłaty sądowe,

b) Dział 801 - Oświata i wychowanie - dokonuje się przesunięcia środków własnych między rozdziałami i paragrafami dotyczy rozdz. 80101, 80149, 80150 zgodnie z wnioskami placówek oświatowych. Ponadto dokonuje się przesunięcia między jednostkami wydatków w ramach rozdz. 80153 finansowanych z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone na podręczniki i materiały ćwiczeniowe zgodnie z wnioskiem PSP Nr 5 Nr PSP5.310.10.2026 z dnia 11.09.2026 roku, PSP Nr 6 Nr PSP6.3120.14.2026 z dnia 11.09.2026 roku oraz ZSP Nr ZSP.871.311.2026 z dnia 11.09.2026 roku.

c) Dział 855 - Rodzina - dokonuje się przesunięcia wydatków między paragrafami w ramach rozdz. 85516 zgodnie z wnioskiem Żłobka Miejskiego Nr 1 z dnia 17.09.2026 roku,

3. Dokonuje się rozwiązania rezerwy ogólnej w kwocie 11.500,00 zł (dz. 758, rozdz. 75818 § 4810) celem zwiększenia środków dla Ośrodka Sportu i Rekreacji w ramach dz. 926, rozdz. 92601 na § 4300 na usługę dosypywania i rozprowadzania granulatu na boisku sportowym przy ul. Kusocińskiego.

Po zmianie na rezerwie ogólnej pozostaje kwota 97.592,00 zł.