ZARZĄDZENIE NR 921/2026
BURMISTRZA MIASTA BOGUSZOWA-GORC

z dnia 19 października 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 – 118.183.863,51 zł,
- po stronie wydatków – 130.706.125,66 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 921/2026 z dnia 19.10.2026 r.

Zmiany w planie dochodów gminy Boguszów - Gorce na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**464 314,79**	**6 916,24**	**471 231,03**
	01095		Pozostała działalność	9 314,79	6 916,24	16 231,03
		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	9 314,79	6 916,24	16 231,03
852			**Pomoc społeczna**	**3 861 976,57**	**138 735,00**	**4 000 711,57**
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 397 826,00	4 600,00	1 402 426,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 395 400,00	4 600,00	1 400 000,00
	85216		Zasiłki stałe	1 246 000,00	125 000,00	1 371 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 246 000,00	125 000,00	1 371 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	647 371,00	9 135,00	656 506,00
		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	9 135,00	9 135,00	18 270,00

Razem:	118 038 212,27	145 651,24	118 183 863,51

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Burmistrza Miasta Nr 921/2026 z dnia 19.10.2026 r.

Zmiany w planie wydatków gminy Boguszów - Gorce na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**534 799,79**	**6 916,24**	**541 716,03**
	01095		Pozostała działalność	9 314,79	6 916,24	16 231,03
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	87,00	51,77	138,77
		4300	Zakup usług pozostałych	95,64	83,84	179,48
		4430	Różne opłaty i składki	9 132,15	6 780,63	15 912,78
754			**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**663 895,00**	**0,00**	**663 895,00**
	75412		Ochotnicze straże pożarne	327 170,00	10 000,00	337 170,00
		4270	Zakup usług remontowych	25 000,00	10 000,00	35 000,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	40 500,00	-10 000,00	30 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	-10 000,00	20 000,00
801			**Oświata i wychowanie**	**22 986 125,38**	**0,00**	**22 986 125,38**
	80101		Szkoły podstawowe	12 840 314,58	-6 500,00	12 833 814,58
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 310 400,00	-6 500,00	1 303 900,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 664 587,00	0,00	1 664 587,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	231 900,00	14 200,00	246 100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	180 100,00	-14 200,00	165 900,00
	80104		Przedszkola	3 056 826,09	-106 000,00	2 950 826,09
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	996 400,00	-106 000,00	890 400,00
	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
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	79 300,00	-2 500,00	76 800,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 090,00	50,00	1 140,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	127 000,00	2 450,00	129 450,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 541 325,00	112 500,00	2 653 825,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 714 200,00	112 500,00	1 826 700,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			**Pomoc społeczna**	**14 165 312,06**	**138 735,00**	**14 304 047,06**
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	2 109 584,00	4 600,00	2 114 184,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 624 948,00	4 600,00	1 629 548,00
	85216		Zasiłki stałe	1 273 000,00	230 000,00	1 503 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 273 000,00	230 000,00	1 503 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	6 920 722,49	-95 865,00	6 824 857,49
		3110	Świadczenia społeczne	9 000,00	9 000,00	18 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 799 144,81	-105 000,00	2 694 144,81
		4260	Zakup energii	69 055,00	135,00	69 190,00
855			**Rodzina**	**12 566 017,57**	**0,00**	**12 566 017,57**
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 902 805,40	0,00	1 902 805,40
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 135 504,00	17 500,00	1 153 004,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	237 180,00	-17 500,00	219 680,00

Razem:	130 560 474,42	145 651,24	130 706 125,66

Uzasadnienie

1. Dokonuje się zwiększenia dochodów i wydatków o kwotę **145.651,24 zł**, z tego:

a) **6.916,24 zł** w ramach dz. 010, rozdz. 01095 z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.977.2026.GF przeznaczonej na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych w tym zakresie przez gminy województwa dolnośląskiego w II terminie płatniczym 2026 roku (MF330),

b) 4.600,00 zł w ramach dz. 852, rozdz. 85214 z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadania własne zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.1000.2026.MJ z dnia 15.10.2026 roku przeznaczonej na wypłaty zasiłków stałych okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniami art. 147 ust. 7 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej,

c) **125.000,00 zł** w ramach dz. 852, rozdz. 85216 z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadania własne zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.983.2026.MJ z dnia 15.10.2026 roku przeznaczonej na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, o których mowa w at. 17 ust.1 pkt 19 ustawy o pomocy (MF336),

d) 9.135,00 zł w ramach dz. 852, rozdz. 85219 z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.522.2026.MJ z dnia 12.10.2026 roku przeznaczonej na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz za obsługę tego zadania, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 9 oraz ust. 2 i 3 ustawy o pomocy społecznej (MF164),

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

a) Dział 754 - Bezpieczeństwo i ochrona przeciwpożarowa - dokonuje się przesunięcia środków własnych między rozdziałami i paragrafami zgodnie z wnioskiem WZK.3026.15.2026 roku. Powyższa zmiana dotyczy zwiększenia środków na zakup usług remontowych w ramach rozdz. 75412,

b) **Dział 801 - Oświata i wychowanie -** dokonuje się przesunięcia środków własnych między rozdziałami i paragrafami w związku z wnioskami ZSP i PSP Nr 5. Powyższe zmiany dotyczą rozdz. 80101, 80103, 80104, 80149, 80150,

c) Dział 852 - Pomoc społeczna - dokonuje się przesunięcia środków własnych między rozdziałami i paragrafami zgodnie z wnioskiem Ośrodka Pomocy Społecznej Nr ZFK.0320.52.2026.DŚ z dnia 15.10.2026 w celu zabezpieczenia dodatkowych środków na zasiłki stałe,

d) **Dział 855 - Rodzina -** dokonuje się przesunięcia środków własnych między paragrafami w ramach rozdz. 85516 w związku z wnioskiem Żłobka Miejskiego Nr 1 z dnia 12.10.2026 roku w celu zabezpieczenia dodatkowych środków na wynagrodzenia osobowe pracowników.