

Zarządzenie Nr 27/25
Wójta Gminy Borzytuchom
z dnia 11 marca 2025 roku

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Borzytuchom na rok 2025

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.) oraz 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 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.), oraz Uchwały Gminy Borzytuchom VI/50/24 Rady Gminy Borzytuchom z dnia 17 grudnia 2024r. w sprawie uchwalenia budżet Gminy Borzytuchom na rok 2025 oraz art. 111 pkt,2 i pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. Z 2024r. poz. 167 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§1. W uchwale nr VI/50/2025 Rady Gminy Borzytuchom z dnia 17 grudnia 2024 z późn. zm. w sprawie uchwały budżetowej Gminy Borzytuchom na rok 2025 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w § 1 dochody zwiększa się o kwotę 91 908,00 zł do kwoty 33 571 181,78 zł;
- 2) w § 1 pkt 1 dochody bieżące zwiększa się o kwotę 91 908,00 zł do kwoty 26 140 255,78 zł;
- 3) w § 2 wydatki zwiększa się o kwotę 91 908,00 zł do kwoty 38 596 190,18 zł;
- 4) w § 2 pkt 1 wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 91 908,00 zł do kwoty 26 644 158,57 zł;

§ 2. Załącznik nr 1 Plan dochodów do uchwały VI/50/2025 Rady Gminy Borzytuchom z dnia 17 grudnia 2024 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Załącznik nr 2 Plan dochodów bieżących do uchwały VI/50/2025 Rady Gminy Borzytuchom z dnia 17 grudnia 2024 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 4. Załącznik nr 3 Plan wydatków do uchwały VI/50/2025 Rady Gminy Borzytuchom z dnia 17 grudnia 2024 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 5. Załącznik nr 4 Plan wydatków bieżących do uchwały VI/50/2025 Rady Gminy Borzytuchom z dnia 17 grudnia 2024 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 6. Załącznik nr 5 Plan dochodów i wydatków Gminy Borzytuchom związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami do uchwały VI/50/2025 Rady Gminy Borzytuchom z dnia 17 grudnia 2024 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszego zarządzenia.

§ 7. Załącznik nr 6 Plan dotacji celowych związanych z realizacją zadań własnych do uchwały VI/50/2025 Rady Gminy Borzytuchom z dnia 17 grudnia 2024 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszego zarządzenia.

§ 8. Załącznik nr 7 Plan dochodów i wydatków Gminy Borzytuchom z funduszu pomocy dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa do uchwały VI/50/2025 Rady Gminy Borzytuchom z dnia 17 grudnia 2024 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszego zarządzenia.

§ 9. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Borzytuchom

WÓJT

inż. Jarosław Garbicz

Uzasadnienie
do Zarządzenia Nr 27/25 Wójta Gminy Borzytuchom z dnia 11 marca 2025 roku
w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Borzytuchom na rok 2025

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Borzytuchom na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 91 908,00 zł do kwoty 33 571 181,78 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 91 908,00 zł do kwoty 26 140 255,78 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonywane są następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” zwiększa się dochody o 82 320,00 zł do kwoty 142 320,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” zwiększa się dochody o 1 340,00 zł do kwoty 4 320,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” w ramach paragrafu „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” zwiększa się dochody o 8 248,00 zł do kwoty 2 312 372,00 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Borzytuchom przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	33 479 273,78	91 908,00	33 571 181,78
dochody bieżące, w tym:	26 048 347,78	91 908,00	26 140 255,78
Pomoc społeczna	439 416,00	83 660,00	523 076,00
Rodzina	2 321 327,00	8 248,00	2 329 575,00

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Borzytuchom na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 91 908,00 zł do kwoty 38 596 190,18 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 91 908,00 zł do kwoty 26 644 158,57 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonywane są następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 20 000,00 zł do kwoty 220 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 26 758,00 zł do kwoty 221 758,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zasiłki stałe” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP” zwiększa się wydatki o 1 229,00 zł do kwoty 3 687,00 zł;

- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zasiłki stałe” w ramach paragrafu „Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 111,00 zł do kwoty 333,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 67 800,00 zł do kwoty 528 380,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 11 840,00 zł do kwoty 97 456,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 1 663,00 zł do kwoty 12 642,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” zwiększa się wydatki o 1 017,00 zł do kwoty 7 636,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 8 000,00 zł do kwoty 2 042 206,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 248,00 zł do kwoty 372,00 zł;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 20 000,00 zł do kwoty 125 490,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” zmniejsza się wydatki o 26 758,00 zł do kwoty 408 251,60 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Borzytuchom przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	38 504 282,18	91 908,00	38 596 190,18
wydatki bieżące, w tym:	26 552 250,57	91 908,00	26 644 158,57
Pomoc społeczna	1 343 854,00	83 660,00	1 427 514,00
Rodzina	2 372 915,00	8 248,00	2 381 163,00

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Borzytuchom na rok 2025 nie uległy zmianie.

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Borzytuchom na rok 2025 nie uległy zmianie.

WÓJT

inż. Jarosław Garbicz

Zmiany w planie dochodów Gminy Borzytuchom w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
852	85219		Pomoc społeczna	439 416,00	83 660,00	523 076,00
			Ośrodki pomocy społecznej	60 180,00	82 320,00	142 500,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	60 000,00	82 320,00	142 320,00
			Pozostała działalność			
855	85295	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	8 276,00	1 340,00	9 616,00
			Rodzina	2 980,00	1 340,00	4 320,00
			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 321 327,00	8 248,00	2 329 575,00
			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	2 306 124,00	8 248,00	2 314 372,00
	85502	2010		2 304 124,00	8 248,00	2 312 372,00
Razem				33 479 273,78	91 908,00	33 571 181,78

WÓJT
inż. Jarosław Garbicz

Zmiany w planie dochodów bieżących Gminy Borzytuchom w 2025 roku

Dział	Rodział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
852			Pomoc społeczna	439 416,00	83 660,00	523 076,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	60 180,00	82 320,00	142 500,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	60 000,00	82 320,00	142 320,00
	85295		Pozostała działalność	8 276,00	1 340,00	9 616,00
855		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 980,00	1 340,00	4 320,00
			Rodzina	2 321 327,00	8 248,00	2 329 575,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 306 124,00	8 248,00	2 314 372,00
		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	2 304 124,00	8 248,00	2 312 372,00
			Razem	26 048 347,78	91 908,00	26 140 255,78

WÓJT

inż. Jarosław Garbicz

Zmiany w planie wydatków Gminy Borzytuchom w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
750	75023		Administracja publiczna	4 117 464,79	0,00	4 117 464,79
			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 685 123,00	0,00	3 685 123,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	145 490,00	-20 000,00	125 490,00
		4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00	20 000,00	220 000,00
801	80101		Oświata i wychowanie	17 892 488,60	0,00	17 892 488,60
			Szkoły podstawowe	8 216 569,00	26 758,00	8 243 327,00
		4300	Zakup usług pozostałych	195 000,00	26 758,00	221 758,00
		80104	Przedszkola	7 388 649,60	-26 758,00	7 361 891,60
852	85216	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	435 009,60	-26 758,00	408 251,60
			Pomoc społeczna	1 343 854,00	83 660,00	1 427 514,00
			Zasilki stałe	187 680,00	1 340,00	189 020,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	2 458,00	1 229,00	3 687,00
	85219	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	222,00	111,00	333,00
			Ośrodki pomocy społecznej	648 012,00	82 320,00	730 332,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	460 580,00	67 800,00	528 380,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	85 616,00	11 840,00	97 456,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 979,00	1 663,00	12 642,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 619,00	1 017,00	7 636,00
			Rodzina	2 372 915,00	8 248,00	2 381 163,00
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 307 924,00	8 248,00	2 316 172,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 034 206,00	8 000,00	2 042 206,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	124,00	248,00	372,00
Razem				38 504 282,18	91 908,00	38 596 190,18

WÓJT

inż. Jarosław Garbicz

Załącznik Nr 4
do Zarządzenia Nr 27/25
Wójta Gminy Borzytuchom
z dnia 11 marca 2025 roku

Zmiany w planie wydatków bieżących Gminy Borzytuchom w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
750	75023		Administracja publiczna	4 057 464,79	0,00	4 057 464,79
			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 625 123,00	0,00	3 625 123,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	145 490,00	-20 000,00	125 490,00
		4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00	20 000,00	220 000,00
801	80101		Oświata i wychowanie	13 168 258,60	0,00	13 168 258,60
			Szkoły podstawowe	8 216 569,00	26 758,00	8 243 327,00
		4300	Zakup usług pozostałych	195 000,00	26 758,00	221 758,00
		80104	Przedszkola	2 664 419,60	-26 758,00	2 637 661,60
852	85216	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	435 009,60	-26 758,00	408 251,60
			Pomoc społeczna	1 343 854,00	83 660,00	1 427 514,00
			Zasilki stałe	187 680,00	1 340,00	189 020,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	2 458,00	1 229,00	3 687,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	222,00	111,00	333,00
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	648 012,00	82 320,00	730 332,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	460 580,00	67 800,00	528 380,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	85 616,00	11 840,00	97 456,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 979,00	1 663,00	12 642,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 619,00	1 017,00	7 636,00
		855	Rodzina	2 372 915,00	8 248,00	2 381 163,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 307 924,00	8 248,00	2 316 172,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 034 206,00	8 000,00	2 042 206,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	124,00	248,00	372,00
Razem				26 552 250,57	91 908,00	26 644 158,57

WÓJT
inż. Jarosław Garbicz

Zmiany w planie dochodów i wydatków Gminy Borzytuchom związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2025 roku

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
855			Rodzina	2 321 324,00	8 248,00	2 329 572,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 306 124,00	8 248,00	2 314 372,00
		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	2 304 124,00	8 248,00	2 312 372,00
			Razem	2 494 955,00	8 248,00	2 503 203,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
855			Rodzina	2 321 324,00	8 248,00	2 329 572,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 306 124,00	8 248,00	2 314 372,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 034 206,00	8 000,00	2 042 206,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	124,00	248,00	372,00
			Razem	2 494 955,00	8 248,00	2 503 203,00

WÓJT

inż. Jarosław Garbicz

Załącznik Nr 6
do Zarządzenia Nr 27/25
Wójta Gminy Borzytuchom
z dnia 11 marca 2025 roku

Zmiany w planie dotacji celowych związanych z realizacją zadań własnych Gminy Borzytuchom w 2025 roku

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
852	85219		Pomoc społeczna	339 700,00	82 320,00	422 020,00
			Ośrodki pomocy społecznej	60 000,00	82 320,00	142 320,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	60 000,00	82 320,00	142 320,00
			Razem	339 700,00	82 320,00	422 020,00

WÓJT
inż. Jurek Garbicz

Zmiany w planie dochodów i wydatków Gminy Borzytuchom z funduszu pomocy dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w 2025 roku

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
852	85295		Pomoc społeczna	2 980,00	1 340,00	4 320,00
			Pozostała działalność	2 980,00	1 340,00	4 320,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 980,00	1 340,00	4 320,00
			Razem	12 975,00	1 340,00	14 315,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
852	85216		Pomoc społeczna	2 680,00	1 340,00	4 020,00
			Zasilki stałe	2 680,00	1 340,00	4 020,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	2 458,00	1 229,00	3 687,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	222,00	111,00	333,00
			Razem	12 975,00	1 340,00	14 315,00

WÓJT
inż. Jarosław Garbicz