

ZARZĄDZENIE Nr 11/2025

Wójta Gminy Borkowice

z dnia 28 lutego 2025 roku

w sprawie: **zmian w planie dochodów i wydatków budżetu gminy w 2025 roku.**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024r., poz. 1465 ze zm.), art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024r., poz. 1530 ze zm.)

zarządzam, co następuje:

§ 1.

Zmienia się plan dochodów zgodnie z *Załącznikiem Nr 1* do niniejszego Zarządzenia
Zmienia się plan wydatków zgodnie z *Załącznikiem Nr 2* do niniejszego Zarządzenia

§ 2.

1. Plan dochodów budżetu po zmianach zgodnie z *Załącznikiem Nr 1* do niniejszego Zarządzenia,
2. Plan wydatków budżetu po zmianach zgodnie z *Załącznikiem Nr 2* do niniejszego Zarządzenia,

§ 3.

Plan finansowy zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie Borkowice na rok 2025 zgodnie z załącznikiem Nr 3 i 3a do niniejszego zarządzenia.

§ 4.

Dokonuje się częściowego rozdysponowania rezerwy celowej na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 1 230,00 zł., i jednocześnie dokonuje się zmian w planie wydatków majątkowych przewidzianych do realizacji w 2025 roku zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 5.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT

mgr Robert Fidos

UZASADNIENIE
DO ZARZĄDZENIA Nr 11/2025
Wójta Gminy Borkowice
z dnia 28 lutego 2025 roku.

w sprawie zmian w planie dochodów i wydatków budżetu gminy w 2025 roku.

- Decyzji Wojewody Mazowieckiego Nr 15/2025 z dnia 12 lutego 2025 roku (WF-I.3112.10.6.2025) zostały zmienione plany dotacji celowych w dziale 750, rozdziale 75011, paragraf 2010 dla jednostek samorządu terytorialnego o kwotę + 3 355,25 zł. Środki przeznaczone na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej wynikające z ustawy ewidencji ludności, ustawy o dowodach osobistych oraz ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego (wyrównanie niedoszacowania dotacji po rozliczeniu 2024 r. na tzw. Sprawy obywatelskie, rozliczenie według algorytmu).
– **750-75011 § 2010 + 3 355,25 zł., § 4300 + 3 355,25 zł.**
- Decyzji Krajowego Biura Wyborczego Nr DRD.802.3.2025 z dnia 18 lutego 2025 roku została ustalona wielkość dotacji celowej w dziale 751, rozdział 75107, paragraf 2010 dla Gminy Borkowice w kwocie + 23 511,00 zł., przeznaczonej na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, zarządzonych na dzień 18 maja 2025 r.
– **751-75107 § 2010 + 23 511,00 zł., § 4110 + 2 100,00 zł., § 4120 + 300,00 zł., § 4170 + 12 000,00 zł., § 4210 + 3 000,00 zł., § 4300 + 5 111,00 zł., § 4410 + 1 000,00 zł.**
- Decyzji Wojewody Mazowieckiego Nr 3 z dnia 31 stycznia 2025 roku (WF-I.3112.18.1.2025) zostały zwiększone plany dotacji celowych w dziale 852, rozdziale 85219, paragraf 2030 dla jednostek samorządu terytorialnego o kwotę + 81 887,00 zł. Powyższe zwiększenie dotacji celowych dla gmin, powiatów i samorządu województwa z rezerwy celowej (część 83, poz. 49) przeznaczone jest na realizację rządowego programu „ Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027” , ustanowionego uchwałą nr 62 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r. w sprawie ustanowienia rządowego programu „ Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027”
– **852-85219 § 2030 + 81 887,00 zł., § 4010 + 69 000,00 zł., § 4110 + 12 372,00 zł., § 4120 + 515,00 zł.,**
- Decyzji Wojewody Mazowieckiego Nr 2/2025UB z dnia 7 lutego 2025 roku (WF-I.3112.25.9.2025) w sprawie zatwierdzenia ostatecznych kwot dochodów i wydatków na rok 2025 i decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 4/2025 UE z dnia 7 lutego 2025 r. w sprawie zatwierdzenia ostatecznych kwot wydatków budżetu środków europejskich na rok 2025. zostały zatwierdzone plany finansowe budżetu województwa mazowieckiego na rok 2025. Zmiana nastąpiła w dziale 852, rozdział 85295, paragraf 2010 ; zwiększenie o kwotę + 884,00 zł.
– **852-85295 § 2010 + 884,00 zł., § 4300 + 884,00 zł.**
- Decyzji Wojewody Mazowieckiego Nr 7 z dnia 14 lutego 2025 roku (WF-I.3112.18.3.2025) zostały zwiększone plany dotacji celowych w dziale 855, rozdziale 85504, paragraf 2030 dla jednostek samorządu terytorialnego o kwotę + 14 445,00 zł. Powyższe zwiększenie dotacji celowych z rezerwy celowej (część 83, poz. 49) przeznaczone jest na realizację rządowego programu „ Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wsparcia rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027” ustanowionego uchwałą nr 63 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r.

– 855-85504 § 2030 + 14 445,00 zł., § 4010 + 12 000,00 zł., § 4110 + 2 151,00 zł.,
§ 4120 + 294,00 zł.,

- Dokonuje się częściowego rozdysponowania rezerwy celowej na wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne zaplanowanej w budżecie w roku 2025, określonej w § 3 pkt 2 lit. b Uchwały Nr VIII/44/2024 Rady Gminy Borkowice z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Borkowice na 2025 rok., które po rozeznaniu rynkowym lub których kosztorysy inwestorskie wymagają zmian, na roboty dodatkowe i inne nieprzewidziane sytuacje związane z ich realizacją w kwocie 1 230,00 zł., z przeznaczeniem na zwiększenie wkładu własnego do zadania pn. „Projekt modernizacji zbiornika wodnego w Rusinowie”.

W związku z dokonanymi zmianami plan finansowy wydatków majątkowych zaplanowanych do realizacji w roku 2025 zwiększył się o kwotę + 1 230,00 zł., w zadaniu „Projekt modernizacji zbiornika wodnego w Rusinowie” obecnie wartość zadania stanowi kwota 11 230,00 zł.

- 758-75818 § 6800 – 1 230,00 zł.,

- 010-01095 § 6050 + 1 230,00 zł.

- **przeniesienia** planu wydatków między poszczególnymi podziałami klasyfikacji budżetowej w ramach działów, które wynikają z konieczności zabezpieczenia środków na pokrycie wydatków.

Dział 801

- rozdział 80101 § 3020 – 13 200,00 zł., § 4110 – 31 800,00 zł., § 4120 – 19 000,00 zł.,
§ 4210 – 40 000,00 zł., § 4790 – 196 119,00 zł.,

- rozdział 80104 § 4040 – 1 312,00 zł., § 4210 + 2 572,00 zł., § 4240 + 2 800,00 zł., § 4280
+ 800,00 zł., § 4800 – 4 860,00 zł.,

- rozdział 80150 § 3020 + 13 200,00 zł., § 4110 + 31 800,00 zł., § 4120 + 4 500,00 zł., § 4210
+ 10 000,00 zł., § 4240 + 20 000,00 zł., § 4260 + 31 291,00 zł., § 4790 + 191 000,00 zł.,
§ 4800 – 1 672,00 zł. – zmian dokonano na wniosek GZO.

WÓJT

mgr Robert Fidos

Planowane dochody budżetu Gminy Borkowice na 2025 rok. Zał. Nr 1 do ZWG Nr 11/2025 z dnia 28 lutego 2025 roku.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750	75011		Administracja publiczna	304 249,00	3 355,25	307 604,25
			Urzędy wojewódzkie	79 971,00	3 355,25	83 326,25
		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	79 971,00	3 355,25	83 326,25
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	900,00	23 511,00	24 411,00
			Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	23 511,00	23 511,00
	75107		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	23 511,00	23 511,00
852			Pomoc społeczna	593 092,00	82 771,00	675 863,00
			Ośrodki pomocy społecznej	121 815,00	81 887,00	203 702,00
	85219		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	121 815,00	81 887,00	203 702,00
		2030		4 412,00	884,00	5 296,00
	85295		Pozostała działalność	4 412,00	884,00	5 296,00
		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	4 412,00	884,00	5 296,00
855			Rodzina	2 262 180,00	14 445,60	2 276 625,60
			Wspieranie rodziny	0,00	14 445,60	14 445,60
	85504		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	14 445,60	14 445,60
		2030		0,00	14 445,60	14 445,60
Razem:				35 584 507,00	124 082,85	35 708 589,85

WÓJT
mgr Robert Fidos

Planowane wydatki budżetu Gminy Borkowice na 2025 rok. Zał. Nr 2 do ZWG Nr 11/1/2025 z dnia 28 lutego 2025 roku.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i leśnictwo	11 298 866,00	1 230,00	11 300 096,00
	01095		Pozostała działalność	17 181,00	1 230,00	18 411,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	1 230,00	11 230,00
750			Administracja publiczna	4 799 633,00	3 355,25	4 802 988,25
	75011		Urzędy wojewódzkie	79 971,00	3 355,25	83 326,25
		4300	Zakup usług pozostałych	5 996,00	3 355,25	9 351,25
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	900,00	23 511,00	24 411,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	23 511,00	23 511,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 100,00	2 100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	300,00	300,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	12 000,00	12 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	3 000,00	3 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	5 111,00	5 111,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	1 000,00	1 000,00
	758		Różne rozliczenia	153 273,00	-1 230,00	152 043,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	149 273,00	-1 230,00	148 043,00
801		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	40 000,00	-1 230,00	38 770,00
	801		Oświata i wychowanie	13 848 264,00	0,00	13 848 264,00
	80101		Szkoly podstawowe	7 064 049,00	-300 119,00	6 763 930,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	275 281,00	-13 200,00	262 081,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	799 621,00	-31 800,00	767 821,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	119 865,00	-19 000,00	100 865,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	240 000,00	-40 000,00	200 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 666 203,00	-196 119,00	3 470 084,00
	80104		Przedszkola	2 310 899,00	0,00	2 310 899,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	33 000,00	-1 312,00	31 688,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 000,00	2 572,00	25 572,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 000,00	2 800,00	6 800,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	800,00	1 000,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	59 000,00	-4 860,00	54 140,00

80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	70 000,00	300 119,00	370 119,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 800,00	13 200,00	17 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 200,00	31 800,00	39 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00	4 500,00	5 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	10 000,00	10 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	20 000,00	20 000,00
	4260	Zakup energii	0,00	31 291,00	31 291,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	40 000,00	191 000,00	231 000,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	18 000,00	-1 672,00	16 328,00
852		Pomoc społeczna	1 284 931,00	82 771,00	1 367 702,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	608 295,00	81 887,00	690 182,00
		Wynagrodzenia osobowe pracowników	435 000,00	69 000,00	504 000,00
	4010	Składki na ubezpieczenia społeczne	85 000,00	12 372,00	97 372,00
	4110	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 000,00	515,00	10 515,00
	85295	Pozostała działalność	4 412,00	884,00	5 296,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 412,00	884,00	5 296,00
855		Rodzina	2 377 208,00	14 445,60	2 391 653,60
	85504	Wspieranie rodziny	104 028,00	14 445,60	118 473,60
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	73 550,00	12 000,00	85 550,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 200,00	2 151,60	16 351,60
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 940,00	294,00	2 234,00

Razem:

39 635 998,00

124 082,85

39 760 080,85

WÓJT
mgr Robert Fidos

Plan finansowy zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie w roku 2025 - DOCHODY - Zał. Nr 3 do ZWG Nr 11/2025 z dnia 28 lutego 2025 roku.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	79 974,00	3 355,25	83 326,25
	75011		Urzędy wojewódzkie	79 971,00	3 355,25	83 326,25
		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	79 971,00	3 355,25	83 326,25
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	900,00	23 511,00	24 411,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	23 511,00	23 511,00
		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	23 511,00	23 511,00
852			Pomoc społeczna	4 412,00	884,00	5 296,00
	85295		Pozostała działalność	4 412,00	884,00	5 296,00
		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	4 412,00	884,00	5 296,00
Razem:				2 323 892,00	27 750,25	2 351 642,25

WÓJT
mgr Robert Fidos

Plan finansowy zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie w roku 2025 - Wydatki - Zał. Nr 3a do ZWG Nr 11/2025 z dnia 28 lutego 2025 roku.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	79 971,00	3 355,25	83 326,25
	75011		Urzędy wojewódzkie	79 971,00	3 355,25	83 326,25
		4300	Zakup usług pozostałych	5 996,00	3 355,25	9 351,25
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	900,00	23 511,00	24 411,00
			Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	23 511,00	23 511,00
	75107		Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 100,00	2 100,00
		4110	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	300,00	300,00
		4120	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	12 000,00	12 000,00
		4170	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	3 000,00	3 000,00
		4210	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	3 000,00	3 000,00
		4300	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	5 111,00	5 111,00
		4410	Zakup usług pozostałych	0,00	1 000,00	1 000,00
			Podróże służbowe krajowe	0,00	1 000,00	1 000,00
852			Pomoc społeczna	4 412,00	884,00	5 296,00
			Pozostała działalność	4 412,00	884,00	5 296,00
	85295		Pozostała działalność	4 412,00	884,00	5 296,00
		4300	Zakup usług pozostałych			
Razem:				2 323 892,00	27 750,25	2 351 642,25

WÓJT
mgr Robert Fidos

**Plan wydatków majątkowych budżetu Gminy Borkowice na 2025 rok. Zał. 4 do ZWG Nr 11/2025
z dnia 28 lutego 2025 roku.**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	10 681 959,00	1 230,00	10 683 189,00
	01095		Pozostała działalność	10 000,00	1 230,00	11 230,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	1 230,00	11 230,00
			Projekt modernizacji zbiornika wodnego w Rusinowie	10 000,00	1 230,00	11 230,00
758			Różne rozliczenia	40 000,00	- 1 230,00	38 770,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	40 000,00	- 1 230,00	38 770,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	40 000,00	- 1 230,00	38 770,00
			Rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne	40 000,00	- 1 230,00	38 770,00
Razem				13 782 981,00	0,00	13 782 981,00

WÓJT
mgr Dariusz Ejdus