

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 2024 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 4.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT

mgr Robert Fidos

UZASADNIENIE
DO ZARZĄDZENIA Nr 26/2025
Wójta Gminy Borkowice
z dnia 25 kwietnia 2025 roku.

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

- Decyzji Wojewody Mazowieckiego Nr 30 z dnia 10 kwietnia 2025 roku (WF-I.3112.1.14.2025) zostały zwiększone plany dotacji celowych w dziale 010, rozdziale 01095, paragraf 2010 dla jednostek samorządu terytorialnego o kwotę + 112 393,43 zł. Powyższe środki (poz. rez. 7) przeznaczone są 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 mazowieckiego w I terminie płatniczym 2025 r.
– 010-01095 § 2010 + 112 393,43 zł., § 4170 + 1 100,00 zł., § 4110 + 186,23 zł., § 4120 + 26,95 zł., § 4210 + 300,00 zł., § 4300 + 590,61 zł., § 4430 + 110 189,64 zł.
- Decyzji Wojewody Mazowieckiego Nr 38 z dnia 22 kwietnia 2025 roku (WF-I.3112.6.7.2025) zostały zwiększone plany dotacji celowych w dziale 600, rozdziale 60004, paragraf 2010 dla jednostek samorządu terytorialnego o kwotę + 2 908,22 zł. Powyższe środki (poz. rez. 44) przeznaczone są na sfinansowanie wydatków wynikających z realizacji zadań, określonych w art. 37e i 37f ustawy z dnia 5 stycznia 2011 r. – Kodeks wyborczy, nałożonych na organy wykonawcze gmin i podlegających na zorganizowaniu bezpłatnych przewozów do i z lokali wyborczych dla wyborców niepełnosprawnych oraz wyborców, którzy najpóźniej w dniu głosowania kończą 60lat, a także dla wyborców ujętych w spisie wyborców w stałym obwodzie głosowania położonym na obszarze danej gminy, jeżeli w ramach tej gminy w dniu wyborów nie funkcjonuje transport publiczny (wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej)
– 600-60004 § 2010 + 2 908,22 zł., § 4300 + 2 908,22 zł.
- **przeniesienia** planu wydatków między poszczególnymi podziałami klasyfikacji budżetowej w ramach działów, które wynikają z konieczności zabezpieczenia środków na pokrycie wydatków.

Dział 750

- rozdział 75023 § 4040 – 4 246,00 zł., § 4710 – 5 350,00 zł., § 4440 + 9 596,00 zł., - dokonano aktualizacji wg. zmiany od 1 stycznia 2025r.

- rozdział 75085 § 4040 – 2 595,00 zł., § 4300 + 962,00 zł., § 4440 + 1 633,00 zł., - zmian dokonano na wniosek GZO.

Dział 752

- rozdział 75224 § 4010 + 24,30 zł., § 4110 + 4,11 zł., § 4120 + 0,59 zł., § 4300 + 0,60 zł., § 4210 – 29,60 zł. – zabezpieczono środki na wydatki związane z przeprowadzeniem kwalifikacji wojskowej.

Dział 754

- rozdział 75412 § 4040 – 147,00 zł., § 4710 – 365,00 zł., § 4440 + 512,00 zł., - dokonano aktualizacji wg. zmiany od 1 stycznia 2025r.

Dział 801

- rozdział 80101 § 4040 – 7 528,00 zł., § 4260 + 9 598,00 zł., § 4440 + 1 837,00 zł., § 4790 + 4 134,00 zł., § 4800 – 5 598,00 zł.,

- rozdział 80103 § 4440 + 204,00 zł., § 4800 – 333,00 zł.,

- rozdział 80104 § 4040 – 623,00 zł., § 4300 – 1 837,00 zł., § 4440 – 2 143,00 zł., § 4800 – 645,00 zł.

- rozdział 80113 § 4040 – 3 365,00 zł., § 4210 + 2 402,00 zł., § 4410 + 300,00 zł., § 4440 + 663,00 zł.,

- rozdział 80132 § 4040 – 4 254,00 zł., § 4430 + 667,00 zł., § 4440 + 919,00 zł., § 4790 + 8 573,00 zł., § 4800 – 5 905,00 zł.,

- rozdział 80148 § 4040 – 2 576,00 zł., § 4440 + 1 224,00 zł., - zmian dokonano na wniosek GZO.

Dział 852

- rozdział 85219 § 4440 + 1 506,00 zł., § 4710 – 1 506,00 zł.,

- rozdział 85228 § 4440 + 868,00 zł., § 4710 – 868,00 zł., - zmian dokonano na wniosek GOPS

Dział 855

- rozdział 85502 § 3110 – 75 000,00 zł., § 4010 – 306,00 zł., § 4110 + 75 000,00 zł., § 4440 + 306,00 zł.,

- rozdział 85504 § 4440 + 306,00 zł., § 4710 – 306,00 zł., - zmian dokonano na wniosek GOPS.

Dział 900

- rozdział 90015 § 4210 + 5 100,00 zł., § 4260 – 5 100,00 zł. – zabezpieczono środki na zakup lamp oświetleniowych.

Dział 926

- rozdział 92601 § 4040 – 56,00 zł., § 4710 – 60,00 zł., § 4440 + 116,00 zł. – zabezpieczono środki na zakup lamp oświetleniowych.

WÓJT
Dług
mgr Robert Fidos

Planowane dochody budżetu Gminy Borkowice na 2025 rok. Zał. Nr 1 do ZWG Nr 26/2025 z dnia 25 kwietnia 2025 roku.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010	01095	2010	Rolnictwo i łowiectwo	8 166 000,00	112 393,43	8 278 393,43
			Pozostała działalność	13 000,00	112 393,43	125 393,43
			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	112 393,43	112 393,43
600	60004	2010	Transport i łączność	8 000,00	2 908,22	10 908,22
			Lokalny transport zbiorowy	0,00	2 908,22	2 908,22
			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	2 908,22	2 908,22

Razem:				36 023 608,85	115 301,65	36 138 910,50
--------	--	--	--	---------------	------------	---------------

WÓJT
mgr Robert Fidos

Planowane wydatki budżetu Gminy Borkowice na 2025 rok. Zał. Nr 2 do ZWG Nr 26/2025 z dnia 25 kwietnia 2025 roku.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010	01095		Rolnictwo i łowiectwo	11 344 096,00	112 393,43	11 456 489,43
			Pozostała działalność	18 411,00	112 393,43	130 804,43
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	186,23	186,23
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	26,95	26,95
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 100,00	1 100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	300,00	1 300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	590,61	1 590,61
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	110 189,64	110 189,64
			Transport i łączność	1 540 000,00	2 908,22	1 542 908,22
		60004	Lokalny transport zbiorowy	0,00	2 908,22	2 908,22
750	75023	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 908,22	2 908,22
			Administracja publiczna	4 802 988,25	0,00	4 802 988,25
			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 677 714,00	0,00	3 677 714,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	152 000,00	-4 246,00	147 754,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	75 738,00	9 596,00	85 334,00
	75085	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 000,00	-5 350,00	4 650,00
			Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	632 892,00	0,00	632 892,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	37 000,00	-2 595,00	34 405,00
		4300	Zakup usług pozostałych	22 000,00	962,00	22 962,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 892,00	1 633,00	14 525,00
752	75224		Obrona narodowa	429,00	0,00	429,00
			Kwalifikacja wojskowa.	429,00	0,00	429,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	24,30	24,30
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	4,11	4,11
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,59	0,59
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	229,00	-29,60	199,40
		4300	Zakup usług pozostałych	200,00	0,60	200,60
			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	733 597,00	0,00	733 597,00
		75412	Ochotnicze stráže pożarne	693 337,00	0,00	693 337,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 800,00	-147,00	8 653,00
	4440		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 037,00	512,00	4 549,00

801		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	600,00	-365,00	235,00
			Oswiata i wychowanie	13 948 283,00	0,00	13 948 283,00
80101			Szkoły podstawowe	6 831 949,00	2 443,00	6 834 392,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	43 500,00	-7 528,00	35 972,00
		4260	Zakup energii	60 000,00	9 598,00	69 598,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	241 585,00	1 837,00	243 422,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 535 103,00	4 134,00	3 539 237,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	292 000,00	-5 598,00	286 402,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	193 384,00	-129,00	193 255,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 590,00	204,00	7 794,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	7 500,00	-333,00	7 167,00
	80104		Przedszkola	2 310 899,00	-962,00	2 309 937,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 688,00	-623,00	31 065,00
		4300	Zakup usług pozostałych	19 300,00	-1 837,00	17 463,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	59 546,00	2 143,00	61 689,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	54 140,00	-645,00	53 495,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	412 636,00	0,00	412 636,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 000,00	-3 365,00	11 635,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00	2 402,00	102 402,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	300,00	500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 238,00	663,00	5 901,00
	80132		Szkoły artystyczne	3 093 031,00	0,00	3 093 031,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 000,00	-4 254,00	15 746,00
		4430	Różne opłaty i składki	9 000,00	667,00	9 667,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	118 149,00	919,00	119 068,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 873 929,00	8 573,00	1 882 502,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	120 000,00	-5 905,00	114 095,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	515 134,00	-1 352,00	513 782,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24 000,00	-2 576,00	21 424,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 670,00	1 224,00	10 894,00
	852		Pomoc społeczna	1 387 702,00	0,00	1 387 702,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	690 182,00	0,00	690 182,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 885,00	1 506,00	13 391,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 000,00	-1 506,00	494,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	184 124,00	0,00	184 124,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 849,00	868,00	7 717,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	-868,00	132,00
855			Rodzina	2 391 653,60	0,00	2 391 653,60

85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 217 000,00	0,00	2 217 000,00
	3110 Świadczenia społeczne	2 050 490,00	-75 000,00	1 975 490,00
	4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 000,00	-306,00	39 694,00
	4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	99 665,00	75 000,00	174 665,00
	4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 418,00	306,00	2 724,00
85504	Wspieranie rodziny	118 473,60	0,00	118 473,60
	4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 418,00	306,00	2 724,00
	4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00	-306,00	194,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 416 920,00	0,00	1 416 920,00
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	698 460,00	0,00	698 460,00
	4210 Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	5 100,00	5 100,00
	4260 Zakup energii	480 000,00	-5 100,00	474 900,00
926	Kultura fizyczna	328 919,00	0,00	328 919,00
92601	Obiekty sportowe	132 919,00	0,00	132 919,00
	4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 800,00	-56,00	1 744,00
	4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	919,00	116,00	1 035,00
	4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	-60,00	940,00
Razem:		40 350 099,85	115 301,65	40 465 401,50

WÓJT
Robert Fidos
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 26/2025 z dnia 25 kwietnia 2025 roku.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	112 393,43	112 393,43
	01095		Pozostała działalność	0,00	112 393,43	112 393,43
		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	112 393,43	112 393,43
600			Transport i łączność	0,00	2 908,22	2 908,22
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	2 908,22	2 908,22
		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	2 908,22	2 908,22
Razem:				2 351 642,25	115 301,65	2 466 943,90

WÓJT
Robert Fidos
mgr Robert Fidos

Plan finansowy z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie w roku 2025 - WYDATKI - Zał. Nr 3a do ZWG Nr 26/2025 z dnia 25 kwietnia 2025 roku.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010	01095		Rolnictwo i łowiectwo	0,00	112 393,43	112 393,43
			Pozostała działalność	0,00	112 393,43	112 393,43
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	186,23	186,23
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	26,95	26,95
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 100,00	1 100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	300,00	300,00
600		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	590,61	590,61
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	110 189,64	110 189,64
			Transport i łączność	0,00	2 908,22	2 908,22
		60004	Lokalny transport zbiorowy	0,00	2 908,22	2 908,22
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 908,22	2 908,22
			Obrona narodowa	429,00	0,00	429,00
752	75224		Kwalifikacja wojskowa.	429,00	0,00	429,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	24,30	24,30
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	4,11	4,11
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,59	0,59
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	229,00	-29,60	199,40
		4300	Zakup usług pozostałych	200,00	0,60	200,60
855	85502		Rodzina	2 238 180,00	0,00	2 238 180,00
			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 205 000,00	0,00	2 205 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 050 490,00	-75 000,00	1 975 490,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 000,00	-306,00	39 694,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	99 665,00	75 000,00	174 665,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 418,00	306,00	2 724,00
Razem:				2 351 642,25	115 301,65	2 466 943,90

WÓJT
mgr Robert Fidos