

**ZARZĄDZENIE NR 60/2025
BURMISTRZA BORKU WLKP.**

z dnia 17 kwietnia 2025 r.

w sprawie zmian budżetu i w budżecie na rok 2025

Na podstawie art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) oraz §10 ust.1 pkt.2 i ust.2 pkt.1 Uchwały Nr IX/56/2024 Rady Miejskiej Borku Wlkp. z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2025 zarządzam, co następuje:

§ 1. 1. Zwiększa się planowane dochody budżetu na rok 2025 o kwotę 1.409.408,02 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Planowane dochody po zmianach wynoszą 55.741.182,13 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące w kwocie 45.501.182,13 zł,
- 2) dochody majątkowe w kwocie 10.240.000,00 zł.

3. Dochody, o których mowa w ust. 2 obejmują w szczególności:

- 1) dochody na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w wysokości 3.708.125,51 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3a do niniejszego zarządzenia;
- 2) dochody z Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy w wysokości 64.962,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4a do niniejszego zarządzenia;

§ 2. 1. Zwiększa się planowane wydatki budżetu na rok 2025 o kwotę 1.409.408,02 zł i dokonuje się zmian w planie wydatków, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

2. Planowane wydatki po zmianach wynoszą 61.447.438,31 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 45.518.503,14 zł,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 15.928.935,17 zł,

3. Wydatki, o których mowa w ust.2 obejmują w szczególności:

- 1) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w wysokości 3.708.125,51 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3b do niniejszego zarządzenia;
- 2) wydatki z Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy w wysokości 64.962,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4b do niniejszego zarządzenia;

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Borku
Wielkopolskiego

Janusz Sikora

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 60/2025 Burmistrza Borku Wlkp. z dnia 17 kwietnia 2025 r.

DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 427 000,00	1 382 917,02	2 809 917,02
	01095		Pozostała działalność	1 427 000,00	1 382 917,02	2 809 917,02
		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	1 382 917,02	1 382 917,02
750			Administracja publiczna	129 538,00	7 000,00	136 538,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	129 538,00	7 000,00	136 538,00
		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	129 538,00	7 000,00	136 538,00
758			Różne rozliczenia	17 537 020,02	18 929,00	17 555 949,02
	75814		Różne rozliczenia finansowe	136 033,00	18 929,00	154 962,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	46 033,00	18 929,00	64 962,00
852			Pomoc społeczna	438 243,88	562,00	438 805,88
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	8 226,00	562,00	8 788,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	8 226,00	562,00	8 788,00
Razem:				54 331 774,11	1 409 408,02	55 741 182,13

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 60/2025 Burmistrza Borku Wlkp. z dnia 17 kwietnia 2025 r.

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	136 600,00	1 382 917,02	1 519 517,02
	01095		Pozostała działalność	60 000,00	1 382 917,02	1 442 917,02
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	20 000,00	20 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	3 386,00	3 386,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	490,00	490,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 720,82	2 720,82
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	519,20	519,20
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	1 355 801,00	1 355 801,00
750			Administracja publiczna	4 906 140,62	7 000,00	4 913 140,62
	75011		Urzędy wojewódzkie	129 538,00	7 000,00	136 538,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	7 000,00	7 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 057 552,62	0,00	4 057 552,62
		4300	Zakup usług pozostałych	497 165,62	-3 500,00	493 665,62
		4430	Różne opłaty i składki	102 000,00	3 500,00	105 500,00
801			Oświata i wychowanie	23 947 212,00	18 929,00	23 966 141,00
	80101		Szkoły podstawowe	13 833 876,00	10 667,00	13 844 543,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 625,36	2 477,00	6 102,36
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9 922,12	6 400,00	16 322,12
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 630,83	1 790,00	4 420,83
	80104		Przedszkola	5 637 014,00	4 294,00	5 641 308,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	719,73	696,00	1 415,73
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	228,20	1 007,00	1 235,20
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 150,00	2 000,00	5 150,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	660,47	591,00	1 251,47
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	1 673 348,00	750,00	1 674 098,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	2 250,00	750,00	3 000,00

	80117		Branżowe szkoły I stopnia	831 229,00	3 218,00	834 447,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 609,00	2 670,00	7 279,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	875,53	548,00	1 423,53
852			Pomoc społeczna	2 520 743,88	562,00	2 521 305,88
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	10 866,00	562,00	11 428,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	10 866,00	562,00	11 428,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 784 387,48	0,00	5 784 387,48
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 849 780,48	0,00	2 849 780,48
		4300	Zakup usług pozostałych	2 636 408,48	-1 000,00	2 635 408,48
		4430	Różne opłaty i składki	11 300,00	500,00	11 800,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00	500,00	700,00
Razem:				60 038 030,29	1 409 408,02	61 447 438,31

PLAN DOCHODÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE USTAWAMI NA ROK 2024

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 382 917,02
	01095		Pozostała działalność	1 382 917,02
		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	1 382 917,02
750			Administracja publiczna	136 538,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	136 538,00
		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	136 538,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	26 152,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 560,00
		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	1 560,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	24 592,00
		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	24 592,00
852			Pomoc społeczna	9 477,49
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 218,00
		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	1 218,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	925,00
		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	925,00
	85295		Pozostała działalność	7 334,49
		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	7 334,49
855			Rodzina	2 153 041,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 108 254,00
		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	2 108 254,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	307,00
		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	307,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	44 480,00
		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	44 480,00
Razem:				3 708 125,51

PLAN WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE USTAWAMI NA ROK 2025

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 382 917,02
	01095		Pozostała działalność	1 382 917,02
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 386,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	490,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 720,82
		4300	Zakup usług pozostałych	519,20
		4430	Różne opłaty i składki	1 355 801,00
750			Administracja publiczna	136 538,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	136 538,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	111 294,66
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 243,34
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	26 152,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 560,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 560,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	24 592,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	15 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 821,50
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	230,30
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 840,20
		4220	Zakup środków żywności	150,00
		4300	Zakup usług pozostałych	800,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	950,00
852			Pomoc społeczna	9 477,49
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 218,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	925,00
		4300	Zakup usług pozostałych	925,00
	85295		Pozostała działalność	7 334,49
		4300	Zakup usług pozostałych	7 334,49
855			Rodzina	2 153 041,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 108 254,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 873 007,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	63 247,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	172 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	307,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	256,54
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44,18
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6,28
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	44 480,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	44 480,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
Razem:				3 708 125,51

DOCHODY Z FUNDUSZU POMOCY OTRZYMANE W CELU FINANSOWANIA LUB DOFINANSOWANIA
REALIZACJI ZADAŃ NA RZECZ POMOCY OBYWATEŁOM UKRAINY.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
758			Różne rozliczenia	64 962,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	64 962,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	64 962,00
Razem:				64 962,00

WYDATKI Z FUNDUSZU POMOCY NA FINANSOWANIE LUB DOFINANSOWANIE REALIZACJI ZADAŃ NA RZECZ POMOCY OBYWATEŁOM UKRAINY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
801			Oświata i wychowanie	64 962,00
	80101		Szkoły podstawowe	38 001,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 655,69
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	1 000,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenie wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 102,36
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	16 322,12
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 420,83
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	4 500,00
	80104		Przedszkola	11 595,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 415,73
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	271,81
		4740	Wynagrodzenia i uposażenie wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 235,20
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 150,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 251,47
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	2 270,79
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	3 000,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	3 000,00
	80117		Branżowe szkoły I i II stopnia	12 366,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 598,71
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	264,76
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 279,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 423,53
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	1 800,00
Razem:				64 962,00

UZASADNIENIE

Po stronie planu dochodów wprowadza się następujące zmiany:

- dział 010 – wprowadza się środki z tytułu dotacji na zadanie zlecone gminie z przeznaczeniem 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 – 1.382.917,02 zł;
- dział 750 – wprowadza się środki z dotacji na zadanie zlecone gminie - konserwacja ksiąg stanu cywilnego – 7.000,00 zł;
- dział 758 – wprowadza się środki z Funduszu Pomocy na realizację zadań oświatowych w zakresie kształcenia ukraińskich uczniów – 18 929,00 zł;
- dział 852 – wprowadza się środki z tytułu dotacji z przeznaczeniem na dofinansowanie opłacenia składek na ubezpieczenie zdrowotne – 562,00 zł.

Zmiany planu wydatków dotyczą:

- dział 010 – wprowadza się środki na wydatki z tytułu dotacji z przeznaczeniem 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 – 1.382.917,02 zł;
- dział 750 – wprowadza się środki z dotacji na usługi związane z konserwacją ksiąg stanu cywilnego – 7.000,00 zł,
- dokonuje się przesunięcia środków w celu zabezpieczenia środków na opłaty sądowe i notarialne;
- dział 801 – wprowadza się środki z Funduszu Pomocy na realizację zadań oświatowych w zakresie kształcenia ukraińskich uczniów – 18 929,00 zł;
- dział 852 – wprowadza się środki na wydatki związane z opłaceniem składek na ubezpieczenie zdrowotne 562,00 zł;
- dział 900 – dokonuje się przesunięcia środków w celu zabezpieczenia wydatków związanych z opłatami komorniczymi z egzekucji należności.