

**ZARZĄDZENIE NR 76/2025
BURMISTRZA BORKU WLKP.**

z dnia 27 maja 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 83.415,46 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Planowane dochody po zmianach wynoszą 62.610.925,12 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące w kwocie 46.356.925,12 zł,
- 2) dochody majątkowe w kwocie 16.254.000,00 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 3.794.744,51 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 81.454,02 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4a do niniejszego zarządzenia;

§ 2. 1. Zwiększa się planowane wydatki budżetu na rok 2025 o kwotę 83.415,46 zł i dokonuje się zmian w planie wydatków, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

2. Planowane wydatki po zmianach wynoszą 68.317.181,30 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 46.226.246,13 zł,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 22.090.935,17 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 3.794.744,51 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 81.454,02 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 76/2025 Burmistrza Borku Wlkp. z dnia 27 maja 2025 r.

DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	136 538,00	42,02	136 580,02
	75095		Pozostała działalność	0,00	42,02	42,02
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	42,02	42,02
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	59 552,00	42 419,00	101 971,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	57 992,00	42 419,00	100 411,00
		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	57 992,00	42 419,00	100 411,00
758			Różne rozliczenia	17 625 949,02	16 450,00	17 642 399,02
	75814		Różne rozliczenia finansowe	224 962,00	16 450,00	241 412,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	64 962,00	16 450,00	81 412,00
852			Pomoc społeczna	439 305,88	24 504,44	463 810,32
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	67 047,22	24 504,44	91 551,66
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	67 047,22	24 504,44	91 551,66
Razem:				62 527 509,66	83 415,46	62 610 925,12

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 76/2025 Burmistrza Borku Wlkp. z dnia 27 maja 2025 r.

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	4 985 441,62	42,02	4 985 483,64
	75095		Pozostała działalność	429 700,00	42,02	429 742,02
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	42,02	42,02
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	59 552,00	42 419,00	101 971,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	57 992,00	42 419,00	100 411,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	33 400,00	25 050,00	58 450,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	15 500,00	11 450,00	26 950,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 821,50	2 128,95	4 950,45
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	242,55	194,78	437,33
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 300,00	1 300,00	2 600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 840,20	1 245,27	4 085,47
		4300	Zakup usług pozostałych	800,00	700,00	1 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	950,00	350,00	1 300,00
801			Oświata i wychowanie	30 588 141,00	16 450,00	30 604 591,00
	80101		Szkoły podstawowe	13 093 543,00	10 038,00	13 103 581,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 102,36	2 477,00	8 579,36
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	16 322,12	3 876,50	20 198,62
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 420,83	3 684,50	8 105,33
	80104		Przedszkola	5 641 308,00	4 156,00	5 645 464,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 415,73	682,00	2 097,73
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 235,20	1 005,00	2 240,20
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 150,00	1 900,00	7 050,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 251,47	569,00	1 820,47
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	1 674 098,00	750,00	1 674 848,00

	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	3 000,00	750,00	3 750,00
80117		Branżowe szkoły I stopnia	834 447,00	1 506,00	835 953,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 279,00	1 305,00	8 584,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 423,53	201,00	1 624,53
852		Pomoc społeczna	2 701 305,88	24 504,44	2 725 810,32
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	9 490,00	150,00	9 640,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 875,00	-400,00	6 475,00
	4220	Zakup środków żywności	0,00	400,00	400,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	150,00	1 650,00
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	114 880,22	24 504,44	139 384,66
	3110	Świadczenia społeczne	114 880,22	24 504,44	139 384,66
	85295	Pozostała działalność	273 990,94	-150,00	273 840,94
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 200,00	-150,00	1 050,00
Razem:			68 233 765,84	83 415,46	68 317 181,30

PLAN DOCHODÓW 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
		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
600			Transport i łączność	10 800,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	10 800,00
		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	10 800,00
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	101 971,00
	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	100 411,00
		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	100 411,00
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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		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:				3 794 744,51

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
600			Transport i łączność	10 800,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	10 800,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	800,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	135,44
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	19,60
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38,71
		4300	Zakup usług pozostałych	9 720,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	86,25
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	101 971,00
	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	100 411,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	58 450,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	26 950,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 950,45
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	437,33
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 085,47
		4220	Zakup środków żywności	137,75
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 300,00
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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		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
Razem:				3 794 744,51

Załącznik Nr 4a do Zarządzenia Nr 76/2025 Burmistrza Borku Wilkp. z dnia 27 maja 2025 r.

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	42,02
	75095		Pozostała działalność	42,02
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	42,02
758			Różne rozliczenia	81 412,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	81 412,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	81 412,00
Razem:				81 454,02

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	42,02
	75095		Pozostała działalność	42,02
		4740	Wynagrodzenia i uposażenie wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	42,02
801			Oświata i wychowanie	81 412,00
	80101		Szkoły podstawowe	48 039,00
		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	8 579,36
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	20 198,62
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 105,33
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	4 500,00
	80104		Przedszkola	15 751,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 097,73
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	271,81
		4740	Wynagrodzenia i uposażenie wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 240,20
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 050,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 820,47
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	2 270,79
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	3 750,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	3 750,00
	80117		Branżowe szkoły I i II stopnia	13 872,00
		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	8 584,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 624,53
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	1 800,00
Razem:				81 454,02

UZASADNIENIE

Po stronie planu dochodów wprowadza się następujące zmiany:

- dział 750 – wprowadza się środki z Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy – PESEL ukraiński – 42,02 zł;
- dział 751 – wprowadza się środki z dotacji na przeprowadzenie II tury wyborów Prezydenta RP – 42.419,00 zł;
- dział 758 – wprowadza się środki z Funduszu Pomocy na realizację zadań oświatowych w zakresie kształcenia ukraińskich uczniów – 16.450,00 zł;
- dział 852 – wprowadza się środki z tytułu dotacji z przeznaczeniem na dofinansowanie posiłków w ramach programu Posiłek w szkole i w domu – 24.504,44 zł.

Zmiany planu wydatków dotyczą:

- dział 750 – wprowadza się środki na refundację wynagrodzeń osób zajmujących się nadawania ukraińskiego nr PESEL– 42,02 zł,
 - dział 751 – wprowadza się środki wydatki na przeprowadzenie II tury wyborów Prezydenta RP– 42.419,00 zł;
 - dział 801 – wprowadza się środki z Funduszu Pomocy na realizację zadań oświatowych w zakresie kształcenia ukraińskich uczniów – 16.450,00 zł;
 - dział 852 – wprowadza się środki na wydatki związane z realizacją programu Posiłek w szkole i w domu 24.504,44zł;
- dokonuje się przesunięcia środków w celu realizacji zadań z zakresu pomocy społecznej.