

**UCHWAŁA NR XXII/143/2025
RADY MIEJSKIEJ MIEROSZOWA**

z dnia 27 listopada 2025 r.

w sprawie zmian w budżecie na 2025 rok

Na podstawie art.18 ust 2 pkt 4 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 212 ust.1, art. 211, art. 214 i art.217 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2025 r. poz. 1483), **Rada Miejska Mieroszowa uchwala, co następuje:**

§ 1. Zwiększa się plan dochodów budżetowych o kwotę 636.444,50 zł zgodnie z Załącznikiem nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Zwiększa się plan wydatków budżetowych o kwotę 636.444,50 zł zgodnie z Załącznikiem nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 3. Zmienia się treść Załącznika Nr 3 do Uchwały Nr IX/68/2024 z dnia 30 grudnia 2024 roku Rady Miejskiej Mieroszowa w sprawie uchwalenia budżetu Gminy na 2025 rok " Plan wydatków majątkowych na 2025 rok", który otrzymuje brzmienie jak w Załączniku Nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 4. Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- Planowane dochody: 68.961.668,18
- Planowane dochody bieżące 47.710.246,00
- Planowane dochody majątkowe 21.251.422,18
- Planowane wydatki ogółem: 75.221.865,47
- Planowane wydatki bieżące 43.812.877,97
- Planowane wydatki majątkowe 31.408.987,50
- Planowany deficyt - 6.260.197,29
- Planowane przychody 9.519.296,61
- Planowane rozchody 3.259.099,32

§ 5. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Mieroszowa.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miejskiego w Mieroszowie.

Przewodnicząca Rady Miejskiej

Justyna Rogulska

Załącznik Nr 1**Zestawienie zmian planowanych dochodów**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	6 806 306,00	162 000,00	6 968 306,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	3 996 326,00	162 000,00	4 158 326,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	66 800,00	66 800,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	95 200,00	95 200,00
750			Administracja publiczna	302 644,30	64 000,00	366 644,30
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	176 463,30	64 000,00	240 463,30
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	26 000,00	44 000,00	70 000,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	59 402,00	20 000,00	79 402,00
801			Oświata i wychowanie	5 375 056,49	61 600,00	5 436 656,49
	80101		Szkoły podstawowe	4 754 961,00	36 750,00	4 791 711,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	77 660,00	18 000,00	95 660,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	100,00	100,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 300,00	5 300,00	7 600,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	12 150,00	12 150,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 200,00	1 200,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	15 000,00	3 000,00	18 000,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	0,00	3 000,00	3 000,00
	80104		Przedszkola	304 800,00	9 850,00	314 650,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	193 000,00	9 200,00	202 200,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	100,00	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	550,00	550,00
	80195		Pozostała działalność	243 444,00	12 000,00	255 444,00
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	12 000,00	12 000,00
855			Rodzina	3 200 932,84	141,50	3 201 074,34

	85503		Karta Dużej Rodziny	94,00	141,50	235,50
		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	94,00	141,50	235,50
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 134 170,50	348 703,00	8 482 873,50
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 361 900,00	332 303,00	2 694 203,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 361 900,00	332 303,00	2 694 203,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5 000,00	1 400,00	6 400,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00	1 400,00	6 400,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	7 357,00	15 000,00	22 357,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	300,00	1 900,00	2 200,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 807,00	13 100,00	14 907,00
Razem:				68 325 223,68	636 444,50	68 961 668,18

Załącznik Nr 2

Zestawienie zmian planowanych wydatków

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	13 667 869,66	-63 100,00	13 604 769,66
	60016		Drogi publiczne gminne	12 161 903,55	36 900,00	12 198 803,55
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 311 903,55	36 900,00	5 348 803,55
	60095		Pozostała działalność	106 444,00	-100 000,00	6 444,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	106 444,00	-100 000,00	6 444,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	4 686 946,00	142 166,00	4 829 112,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	228 650,00	156 166,00	384 816,00
		4150	Dopłaty w spółkach prawa handlowego	0,00	181 926,00	181 926,00
		4300	Zakup usług pozostałych	96 000,00	-5 000,00	91 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	55 000,00	-5 360,00	49 640,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	71 400,00	-15 400,00	56 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	4 454 296,00	-14 000,00	4 440 296,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	240 000,00	-14 000,00	226 000,00
710			Działalność usługowa	229 000,00	-40 700,00	188 300,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	80 000,00	-40 700,00	39 300,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	568,00	-568,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	82,00	-82,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	50,00	-50,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	40 980,00	-40 000,00	980,00
758			Różne rozliczenia	491 200,00	-181 926,00	309 274,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	491 200,00	-181 926,00	309 274,00
		4810	Rezerwy	491 200,00	-181 926,00	309 274,00
801			Oświata i wychowanie	23 707 729,49	552 860,00	24 260 589,49
	80101		Szkoły podstawowe	17 877 662,00	471 900,00	18 349 562,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	310 789,00	17 200,00	327 989,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 118 174,00	108 600,00	1 226 774,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 141 486,00	10 100,00	1 151 586,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	106 995,00	4 200,00	111 195,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	175 307,00	21 800,00	197 107,00
	4260	Zakup energii	130 045,00	14 500,00	144 545,00
	4300	Zakup usług pozostałych	220 501,00	28 100,00	248 601,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	13 961,00	1 000,00	14 961,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 773 524,00	266 400,00	5 039 924,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	145 820,00	6 700,00	152 520,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	3 000,00	3 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	86 000,00	3 700,00	89 700,00
80104		Przedszkola	2 893 515,00	49 760,00	2 943 275,00
	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	46 000,00	-30 000,00	16 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	73 000,00	4 200,00	77 200,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	709 495,00	9 800,00	719 295,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	77 509,00	2 000,00	79 509,00
	4220	Zakup środków żywności	126 000,00	10 000,00	136 000,00
	4260	Zakup energii	30 000,00	2 000,00	32 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	35 338,00	3 000,00	38 338,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 300,00	360,00	4 660,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 103 127,00	48 400,00	1 151 527,00
80107		Świetlice szkolne	459 834,00	12 500,00	472 334,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21 157,00	400,00	21 557,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	319 196,00	12 100,00	331 296,00
80195		Pozostała działalność	736 009,00	12 000,00	748 009,00
	4300	Zakup usług pozostałych	11 230,00	12 000,00	23 230,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	92 900,00	5 600,00	98 500,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	92 900,00	5 600,00	98 500,00
	3240	Stypendia dla uczniów	60 400,00	5 600,00	66 000,00
855		Rodzina	3 507 965,84	141,50	3 508 107,34
	85503	Karta Dużej Rodziny	94,00	141,50	235,50
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	94,00	141,50	235,50
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	681 891,00	0,00	681 891,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	400,00	-400,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	365 200,00	4 489,00	369 689,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 610,00	-2 500,00	7 110,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	-4 000,00	5 000,00
	4260	Zakup energii	30 000,00	2 500,00	32 500,00

		4430	Różne opłaty i składki	700,00	-89,00	611,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 892 549,38	221 403,00	11 113 952,38
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	403 000,00	-16 000,00	387 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	32 000,00	-16 000,00	16 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 414 697,00	332 303,00	2 747 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	55 351,00	55 851,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 273 048,00	276 952,00	2 550 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	752 391,50	-30 000,00	722 391,50
		4260	Zakup energii	335 000,00	-30 000,00	305 000,00
	90078		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	119 619,01	-19 000,00	100 619,01
		4300	Zakup usług pozostałych	99 650,00	-19 000,00	80 650,00
	90095		Pozostała działalność	305 100,00	-45 900,00	259 200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	75 550,00	-9 000,00	66 550,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	221 300,00	-36 900,00	184 400,00
Razem:				74 585 420,97	636 444,50	75 221 865,47

Załącznik Nr 3**Zestawienie zmian wydatków majątkowych**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	11 308 347,55	- 63 100,00	11 245 247,55
	60016		Drogi publiczne gminne	11 201 903,55	36 900,00	11 238 803,55
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 311 903,55	36 900,00	5 348 803,55
			Przebudowa kanalizacji deszczowej w rejonie skrzyżowania ul. Hożej, Mickiewicza i Wojska Polskiego w Mieroszowie wraz z odprowadzeniem wód opadowych roztopowych do rzeki Ścinawka	257 000,00	52 000,00	309 000,00
			Wykonanie dokumentacji pod przyszłe inwestycje drogowe	253 000,00	- 15 100,00	237 900,00
	60095		Pozostała działalność	106 444,00	- 100 000,00	6 444,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	106 444,00	- 100 000,00	6 444,00
			Rozwój zrównoważonej mobilności miejskiej poprzez budowę centrów przesiadkowych i P&R wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz rozbudowę systemu ITS na terenie gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej	106 444,00	- 100 000,00	6 444,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	2 100 626,00	- 15 400,00	2 085 226,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	71 400,00	- 15 400,00	56 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	71 400,00	- 15 400,00	56 000,00
			Dofinansowanie budowy przyłączy gazowych oraz zmiany sposobu ogrzewania nieruchomości	71 400,00	- 15 400,00	56 000,00
710			Działalność usługowa	40 980,00	- 40 000,00	980,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	40 980,00	- 40 000,00	980,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	40 980,00	- 40 000,00	980,00
			Zakup systemu informacji przestrzennej i informacji geograficznej umożliwiający kompleksową cyfryzację aktualnych dokumentów planistycznych	40 980,00	- 40 000,00	980,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 455 902,50	- 52 900,00	6 403 002,50
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	32 000,00	- 16 000,00	16 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	32 000,00	- 16 000,00	16 000,00
			Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	32 000,00	- 16 000,00	16 000,00
	90095		Pozostała działalność	221 300,00	- 36 900,00	184 400,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	221 300,00	- 36 900,00	184 400,00

		Wykonanie studni głębinowej na potrzeby budynku Wałbrzyska 57 w Kowalowej	80 000,00	- 36 900,00	43 100,00
Razem			31 580 387,50	- 171 400,00	31 408 987,50

UZASADNIENIE

Do Uchwały Rady Miejskiej Mieroszowa Nr XXII/143/2025 z dnia 27 listopada 2025 r. w sprawie zmian w budżecie na 2025 rok.

I. Zwiększenie dochodów 636.444,50 zł

w dziale 801 – Oświata i wychowanie 33.000,00 zł

- W związku z zawarciem przez Gminę umowy z Województwem Dolnośląskim dotyczącej udzielenia pomocy finansowej w formie dotacji celowej z przeznaczeniem na dofinansowanie wycieczek szkolnych pn. „Poznaj Dolny Śląsk”, dokonuje się zwiększenia dochodów Gminy – kwota 12.000,00 zł.
- W związku z opłatami wnoszonymi przez rodziców na realizację umowy dotyczącej wydawania obiadów dla uczniów (catering), dokonuje się zwiększenia dochodów w Publicznej Szkole Podstawowej w Kowalowej – kwota 21.000,00 zł.

w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 332.303,00 zł

- W związku z wyższymi wpływami z opłat w zakresie gospodarowania odpadami dokonuje się zwiększenia dochodów Gminy.

w dziale 855 – Rodzina 141,50 zł

- Na podstawie zawiadomienia Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.989.2025.MJ z dnia 03 listopada 2025 r. z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny, dokonuje się zwiększenia dochodów Gminy.

W związku z wyższą realizacją dochodów, które nie miały pokrycia w planie finansowym Urzędu dokonuje się **zwiększenia dochodów Gminy o łączną kwotę 271.000,00 zł** w następujących działach:

w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa 162.000,00 zł

w dziale 750 – Administracja publiczna 64.000,00 zł

w dziale 801 – Oświata i wychowanie 28.600,00 zł

w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 16.400,00 zł

II. Zwiększenie wydatków bieżących 920.904,50 zł

w dziale 801 – Oświata i wychowanie 582.860,00 zł

- W związku z zawarciem przez Gminę umowy z Województwem Dolnośląskim dotyczącej udzielenia pomocy finansowej w formie dotacji celowej z przeznaczeniem na dofinansowanie wycieczek szkolnych pn. „Poznaj Dolny Śląsk”, dokonuje się zwiększenia planu finansowego w następujących jednostkach oświatowych:
 - Publiczna Szkoła Podstawowa w Kowalowej – 4.000,00 zł
 - Publiczna Szkoła Podstawowa w Mieroszowie – 4.000,00 zł
 - Zespół Szkolno-Przedszkolny w Sokołowsku – 4.000,00 zł
- Dokonuje się zwiększenia w planie finansowym jednostki oświatowej Publicznej Szkoły Podstawowej w Mieroszowie na realizację umowy dotyczącej wydawania obiadów w szkole dla uczniów (catering) – kwota 21.000,00 zł.
- W związku z koniecznością zabezpieczenia środków finansowych na wynagrodzenia i pochodne oraz bieżące funkcjonowanie jednostek oświatowych dokonuje się zwiększenia planu wydatków oświatowych w kwocie **549.860,00 zł**, dla:
 - ✓ Publiczna Szkoła Podstawowa w Kowalowej – 91.200,00 zł
 - ✓ Publiczna Szkoła Podstawowa w Mieroszowie – 250.700,00 zł
 - ✓ Zespół Szkolno-Przedszkolny w Sokołowsku – 128.200,00 zł
 - ✓ Przedszkole Miejskie w Mieroszowie – 79.760,00 zł

w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza 5.600,00 zł

- Dokonuje się zwiększenia środków w planie finansowym Urzędu przeznaczonych na wypłatę stypendiów dla uczniów.

w dziale 855 – Rodzina 141,50 zł

- Dokonuje się zwiększenia w planie finansowym jednostki OPS w Mieroszowie środków, przeznaczonych na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny.

w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 332.303,00 zł

- Dokonuje się zwiększenia wydatków w planie finansowym Urzędu, celem realizacji zadań z zakresu gospodarowania odpadami.

III. Zmniejszenie wydatków

284.460,00 zł

Zabezpieczenie środków finansowych w jednostkach oświatowych wywołało konieczność **zmniejszenia planu finansowego Urzędu** w następujących działach:

w dziale 600 – Transport i łączność – 100.000,00 zł

w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 39.760,00 zł

w dziale 710 – Działalność usługowa – 40.700,00 zł

w dziale 801 – Oświata i wychowanie – 30.000,00 zł

w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 74.000,00 zł

IV. Przeniesienie wydatków

w dziale 855 – Rodzina

6.989,00 zł

- Dokonuje się przeniesienia środków w planie finansowym Klubu Dziecięcego „Akademia Misiowa” celem zabezpieczenia środków na wynagrodzenia osobowe pracowników oraz koniecznością zakupu energii elektrycznej i paliwa gazowego.

z działu 758 – Różne rozliczenia

do działu – 700 – Gospodarka mieszkaniowa

- Dokonuje się częściowego rozwiązania rezerwy ogólnej, w związku z koniecznością zwiększenia wydatków na kwotę 181.926,00 zł na wniesienie dopłaty do spółki prawa handlowego ZGK i M „Mieroszów” Sp. z o.o. w drugim półroczu 2025 roku. Dopłata ma na celu sfinansowanie częściowej straty bilansowej spółki za rok 2024.

z działu 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

do działu 600 – Transport i łączność

Celem zlecenia wykonania robót dodatkowych ujawnionych w trakcie realizacji zadania pn.: „Przebudowa kanalizacji deszczowej w rejonie skrzyżowania ul. Hożej, Mickiewicza i Wojska Polskiego w Mieroszowie wraz z odprowadzeniem wód opadowych roztopowych do rzeki Ścinawka”. Dokonuje się przeniesienia środków w planie finansowym Urzędu z zadań inwestycyjnych pn.:

- „Wykonanie studni głębinowej na potrzeby budynku Wałbrzyska 57 w Kowalowej” – kwota 36.900,00 zł
- „Wykonanie dokumentacji pod przyszłe inwestycje drogowe” – kwota 15.100,00zł

Szczegółowe zestawienie zmian zawiera załącznik Nr 1, 2 i 3 do uchwały.