

Zarządzenie Nr 257/2025
Burmistrza Mieroszowa
z dnia 31 grudnia 2025 roku

w sprawie : zmian w budżecie na 2025 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 257 pkt 1 i 3 i art. 258 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1483), zarządzam co następuje:

§1. Wprowadza się zmiany w planie dochodów budżetu na rok 2025 zgodnie z Zał. Nr 1.

§2. Wprowadza się zmiany w planie wydatków budżetu na rok 2025 zgodnie z Zał. Nr 2.

§3. Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

Planowane dochody ogółem	69 152 903,18 zł
Planowane dochody bieżące	47 901 481,00 zł
Planowane dochody majątkowe	21 251 422,18 zł
Planowane wydatki ogółem	75 413 100,47 zł
Planowane wydatki bieżące	44 005 884,77 zł
Planowane wydatki majątkowe	31 407 215,70 zł
Planowany deficyt	-6 260 197,29 zł

§4. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miejskiego w Mieroszowie.

UZASADNIENIE

Do Zarządzenia Nr 257/2025 z dnia 31 grudnia 2025 roku Burmistrza Mieroszowa w sprawie zmian w budżecie na 2025 rok.

I. Zwiększenie dochodów **45 063,00 zł**

w dziale 758 – Różne rozliczenia **40 939,00 zł**

- W związku z otrzymaniem środków finansowych z Funduszu Pomocy na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, z przeznaczeniem na realizację dodatkowych zadań oświatowych – dokonuje się zwiększenia planu dochodów Gminy.

w dziale 855 – Rodzina **4 124,00 zł**

- Na podstawie zawiadomienia Wojewody Dolnośląskiego FB-BP.3111.1255.2025.MJ z dnia 16 grudnia 2025 r. dokonuje się zwiększenia planu dochodów Gminy na uregulowanie zobowiązań wymagalnych Skarbu Państwa z tytułu wypłaty przez gminy jednorazowego świadczenia w wysokości 4.000,00 zł.

II. Zwiększenie wydatków **45 063,00 zł**

w dziale 801– Oświata i wychowanie **40 939,00 zł**

- W związku z otrzymaniem środków finansowych z Funduszu Pomocy na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, z przeznaczeniem na realizację dodatkowych zadań oświatowych, dokonuje się zwiększenia planu wydatków.

w dziale 855 – Rodzina **4 124,00 zł**

- Dokonuje się zwiększenia planu finansowego jednostki OPS w Mieroszowie z przeznaczeniem na wypłatę jednorazowego świadczenia w wysokości 4.000,00 zł zgodnie z ustawą o wspieraniu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”.

III. Przeniesienie dochodów

w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- Dokonuje się przeniesienia dochodów z tytułu otrzymanej pomocy finansowej, w formie dotacji celowej z budżetu Wojewódzka Dolnośląskiego w ramach konkursu „Odnowa Dolnośląskiej Wsi” w 2025 roku celem dostosowania klasyfikacji budżetowej.

IV. Przeniesienie wydatków

- w zakresie zadań bieżących:

- w działach : **700, 750, 754, 801, 852, 855, 900** – dokonuje się przesunięć w planie wydatków bieżących, które wynikają z posiadanego upoważnienia - celem zabezpieczenia środków finansowych na realizację bieżących zadań gminy i jej jednostek organizacyjnych.

Szczegółowe zestawienie zmian przedstawia Załącznik Nr 1 i 2 do Zarządzenia

Załącznik Nr 1**Zestawienie zmian planowanych dochodów**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	7 473 813,53	40 939,00	7 514 752,53
	75814		Różne rozliczenia finansowe	348 088,32	40 939,00	389 027,32
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	268 369,00	40 939,00	309 308,00
855			Rodzina	3 315 589,16	4 124,00	3 319 713,16
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 707 596,00	4 124,00	2 711 720,00
		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	2 667 596,00	4 124,00	2 671 720,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 487 173,50	0,00	8 487 173,50
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	2 300 222,00	-60 000,00	2 240 222,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	60 000,00	-60 000,00	0,00
	90095		Pozostała działalność	0,00	60 000,00	60 000,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	60 000,00	60 000,00
Razem:				69 107 840,18	45 063,00	69 152 903,18

Załącznik Nr 2

Zestawienie zmian planowanych wydatków

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	4 829 112,00	0,00	4 829 112,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	391 816,00	-9 670,00	382 146,00
		4300	Zakup usług pozostałych	91 000,00	-8 600,00	82 400,00
		4430	Różne opłaty i składki	49 640,00	730,00	50 370,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00	-1 800,00	3 200,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	4 433 296,00	9 670,00	4 442 966,00
		4260	Zakup energii	164 320,00	-44 150,00	120 170,00
		4270	Zakup usług remontowych	1 118 500,00	-13 980,00	1 104 520,00
		4300	Zakup usług pozostałych	882 500,00	70 500,00	953 000,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	226 000,00	-2 100,00	223 900,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	13 750,00	-600,00	13 150,00
750			Administracja publiczna	7 662 179,86	0,00	7 662 179,86
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 909 072,17	-880,00	6 908 192,17
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 441 000,00	-38 990,00	3 402 010,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	580 303,00	13 550,00	593 853,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	65 000,00	1 073,00	66 073,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	72 719,00	1 257,00	73 976,00
		4300	Zakup usług pozostałych	600 594,52	16 800,00	617 394,52
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	13 700,00	1 550,00	15 250,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	19 000,00	2 400,00	21 400,00
		4430	Różne opłaty i składki	51 485,00	580,00	52 065,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	17 804,00	900,00	18 704,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	47 026,69	-100,00	46 926,69
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 571,69	900,00	24 471,69
		4300	Zakup usług pozostałych	20 455,00	-1 000,00	19 455,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	297 940,00	980,00	298 920,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	230 000,00	680,00	230 680,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	39 000,00	5 800,00	44 800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 500,00	-5 500,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	452 773,04	0,00	452 773,04

	75412	Ochotnicze straże pożarne	202 578,00	0,00	202 578,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	64 790,00	-100,00	64 690,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 260,00	-740,00	15 520,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 409,00	-8 300,00	34 109,00
	4260	Zakup energii	39 980,00	-990,00	38 990,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	6 500,00	-430,00	6 070,00
	4300	Zakup usług pozostałych	7 200,00	10 785,00	17 985,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	721,00	-120,00	601,00
	4480	Podatek od nieruchomości	8 508,00	-105,00	8 403,00
801		Oświata i wychowanie	24 275 330,49	40 939,00	24 316 269,49
	80101	Szkoły podstawowe	18 365 430,00	-10 555,00	18 354 875,00
	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	15 000,00	-4 205,00	10 795,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 228 774,00	-3 525,00	1 225 249,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 147 086,00	2 607,00	1 149 693,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	600,00	-100,00	500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200 049,00	-10 925,00	189 124,00
	4260	Zakup energii	187 045,00	401,00	187 446,00
	4300	Zakup usług pozostałych	242 601,00	-13 058,00	229 543,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 248,00	-150,00	4 098,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 279,00	-500,00	1 779,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 015 824,00	18 900,00	5 034 724,00
	80104	Przedszkola	2 954 413,00	0,00	2 954 413,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	719 845,00	2 142,00	721 987,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	358 265,00	-5 975,00	352 290,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 744,00	221,00	15 965,00
	4260	Zakup energii	33 000,00	2 091,00	35 091,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 160 162,00	1 521,00	1 161 683,00
	80113	Dowózienie uczniów do szkół	397 200,00	4 205,00	401 405,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 800,00	505,00	18 305,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 700,00	1 640,00	5 340,00
	4300	Zakup usług pozostałych	271 400,00	2 060,00	273 460,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	28 410,00	5 600,00	34 010,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 713,00	5 600,00	23 313,00

80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	305 998,00	0,00	305 998,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	204 371,00	-266,00	204 105,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	20 347,00	266,00	20 613,00
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	37 224,49	0,00	37 224,49
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	364,44	0,40	364,84
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	35 630,44	-0,40	35 630,04
80195		Pozostała działalność	761 050,00	41 689,00	802 739,00
	3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	8 967,00	1 324,00	10 291,00
	4300	Zakup usług pozostałych	23 230,00	750,00	23 980,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 155,00	692,00	1 847,00
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	4 402,00	863,00	5 265,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	37 009,00	6 491,00	43 500,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	180 107,00	23 407,00	203 514,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	33 671,00	5 165,00	38 836,00
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	3 058,00	2 997,00	6 055,00
852		Pomoc społeczna	3 316 881,91	0,00	3 316 881,91
	85202	Domy pomocy społecznej	560 500,00	-5 300,00	555 200,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	340 000,00	-5 300,00	334 700,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 200,00	0,00	6 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 200,00	-1 769,19	430,81
	4260	Zakup energii	2 000,00	1 567,09	3 567,09
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	202,10	2 202,10
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	272 300,00	2 500,00	274 800,00
	4300	Zakup usług pozostałych	81 000,00	2 500,00	83 500,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 391 781,17	0,00	1 391 781,17
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 701,41	-1 500,00	48 201,41
	4300	Zakup usług pozostałych	31 500,00	1 500,00	33 000,00

	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	178 966,00	0,00	178 966,00
		3110	Świadczenia społeczne	83 966,00	351,26	84 317,26
		4300	Zakup usług pozostałych	86 000,00	91,70	86 091,70
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	9 000,00	-442,96	8 557,04
	85295		Pozostała działalność	301 624,50	2 800,00	304 424,50
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	800,00	500,00	1 300,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	115 425,00	908,72	116 333,72
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38 915,00	-231,48	38 683,52
		4260	Zakup energii	73 983,00	-17,27	73 965,73
		4300	Zakup usług pozostałych	45 653,50	2 139,00	47 792,50
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 380,00	-498,97	2 881,03
855			Rodzina	3 627 722,16	4 124,00	3 631 846,16
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 667 596,00	4 124,00	2 671 720,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 424 622,00	4 000,00	2 428 622,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	874,00	124,00	998,00
	85504		Wspieranie rodziny	132 292,37	0,00	132 292,37
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 971,30	-50,00	14 921,30
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 250,00	50,00	1 300,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	677 891,00	0,00	677 891,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	377 229,00	-8 846,00	368 383,00
		4260	Zakup energii	32 500,00	326,00	32 826,00
		4300	Zakup usług pozostałych	56 857,00	8 520,00	65 377,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 127 552,38	0,00	11 127 552,38
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	412 838,00	22 300,00	435 138,00
		4260	Zakup energii	149 000,00	7 000,00	156 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	247 838,00	15 300,00	263 138,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 747 000,00	0,00	2 747 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	115 100,00	2 300,00	117 400,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 450,00	400,00	21 850,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 100,00	120,00	3 220,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 550 000,00	-2 870,00	2 547 130,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 130,00	50,00	1 180,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	393 600,00	-24 500,00	369 100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	368 000,00	-24 500,00	343 500,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	730 991,50	17 050,00	748 041,50

	4260	Zakup energii	302 600,00	550,00	303 150,00
	4270	Zakup usług remontowych	186 000,00	16 500,00	202 500,00
90095		Pozostała działalność	254 762,00	-14 850,00	239 912,00
	4300	Zakup usług pozostałych	66 550,00	-14 850,00	51 700,00
Razem:			75 368 037,47	45 063,00	75 413 100,47