

ZARZĄDZENIE NR 162/2025
BURMISTRZA MIASTA ŻARÓW

z dnia 19 sierpnia 2025 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Żarów na rok 2025

Na podstawie art. 30 ust.1 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.), art. 222 ust. 4 i art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) oraz § 10 Uchwały Nr X/58/2024 Rady Miejskiej w Żarowie z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia budżetu gminy Żarów na rok 2025, zarządzam, co następuje:

§ 1. Zwiększa się plan dochodów na 2025 rok o kwotę ogółem 216.384,40 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zwiększa się plan wydatków na 2025 rok o kwotę ogółem 216.384,40 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Dokonuje się przeniesienia środków z rezerwy ogólnej - zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 4. Plan budżetu po zmianach na dzień 19 sierpnia 2025 r. wynosi:

- po stronie dochodów: 115.636.739,60 zł,
- po stronie wydatków: 131.286.878,53 zł.

§ 5. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta Żarów

Przemysław Sikora

Załącznik nr 1
do Zarządzenia nr 162/2025
Burmistrza Miasta Żarów
z dnia 19 sierpnia 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
752			Obrona narodowa	1 300,00	142 000,00	143 300,00
	75295		Pozostała działalność	0,00	142 000,00	142 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	142 000,00	142 000,00
758			Różne rozliczenia	544 047,25	44 326,98	588 374,23
	75814		Różne rozliczenia finansowe	364 389,25	44 326,98	408 716,23
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	314 389,25	44 326,98	358 716,23
851			Ochrona zdrowia	0,00	2 685,60	2 685,60
	85195		Pozostała działalność	0,00	2 685,60	2 685,60
		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	2 685,60	2 685,60
852			Pomoc społeczna	1 442 859,59	4 872,00	1 447 731,59
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	428 667,10	4 872,00	433 539,10
		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	16 112,00	4 872,00	20 984,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	200 533,49	22 499,82	223 033,31
	85395		Pozostała działalność	200 533,49	22 499,82	223 033,31
		0970	Wpływy z różnych dochodów	25 462,50	2 092,50	27 555,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	175 070,99	20 407,32	195 478,31
Razem:				115 420 355,20	216 384,40	115 636 739,60

Załącznik nr 2
do Zarządzenia nr 162/2025
Burmistrza Miasta Żarów
z dnia 19 sierpnia 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	11 158 699,92	0,00	11 158 699,92
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	8 903 951,00	564,00	8 904 515,00
		4480	Podatek od nieruchomości	0,00	412,00	412,00
		4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	0,00	152,00	152,00
	75095		Pozostała działalność	1 213 466,92	-564,00	1 212 902,92
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	618 811,91	-5 564,00	613 247,91
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	5 000,00	5 000,00
752			Obrona narodowa	1 300,00	142 000,00	143 300,00
	75295		Pozostała działalność	0,00	142 000,00	142 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	130 000,00	130 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	12 000,00	12 000,00
758			Różne rozliczenia	460 987,71	-86 000,00	374 987,71
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	460 987,71	-86 000,00	374 987,71
		4810	Rezerwy	460 987,71	-86 000,00	374 987,71
801			Oświata i wychowanie	38 765 377,54	80 326,98	38 845 704,52
	80101		Szkoły podstawowe	19 251 462,03	34 000,00	19 285 462,03
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	162 500,00	-5 000,00	157 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 682 000,00	33 000,00	1 715 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	225 000,00	-20 000,00	205 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	166 000,00	25 000,00	191 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	264 589,41	30 000,00	294 589,41
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	66 500,00	-31 000,00	35 500,00
		4260	Zakup energii	680 000,00	-20 000,00	660 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	685 000,00	16 000,00	701 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	6 000,00	1 000,00	7 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	21 500,00	4 000,00	25 500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 000,00	-2 000,00	7 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	41 650,00	3 000,00	44 650,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 671 156,70	-4 000,00	1 667 156,70

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	172 500,00	19 000,00	191 500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	26 000,00	-4 000,00	22 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 600,00	-20 000,00	8 600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	1 000,00	6 000,00
80104		Przedszkola	12 091 807,87	20 000,00	12 111 807,87
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	145 000,00	20 000,00	165 000,00
80107		Świetlice szkolne	522 332,62	20 000,00	542 332,62
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	56 000,00	30 000,00	86 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	-5 000,00	0,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 000,00	-5 000,00	0,00
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	558 291,24	42 000,00	600 291,24
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 000,00	4 000,00	44 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	129 000,00	38 000,00	167 000,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 564 817,41	-76 000,00	2 488 817,41
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	101 500,00	7 000,00	108 500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 000,00	-3 000,00	15 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	-20 000,00	0,00
	4260	Zakup energii	10 000,00	-10 000,00	0,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	708 000,00	-50 000,00	658 000,00
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	95 262,42	0,00	95 262,42
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	17 693,05	-750,95	16 942,10
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	768,01	7,43	775,44
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	76 801,36	743,52	77 544,88
80195		Pozostała działalność	540 912,25	44 326,98	585 239,23
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 977,25	362,98	4 340,23
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	86 000,00	15 000,00	101 000,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	166 412,00	20 000,00	186 412,00

		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	58 000,00	8 964,00	66 964,00
851			Ochrona zdrowia	388 500,00	2 685,60	391 185,60
	85195		Pozostała działalność	70 500,00	2 685,60	73 185,60
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 623,60	1 623,60
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	279,54	279,54
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	39,60	39,60
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	172,26	1 172,26
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	421,20	20 421,20
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	149,40	149,40
852			Pomoc społeczna	5 705 311,59	4 872,00	5 710 183,59
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 329 267,10	4 872,00	2 334 139,10
		3110	Świadczenia społeczne	21 874,00	4 800,00	26 674,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43 708,00	72,00	43 780,00
	85295		Pozostała działalność	126 374,49	0,00	126 374,49
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	22 800,00	-2 032,00	20 768,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 265,00	2 032,00	32 297,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	200 533,49	22 499,82	223 033,31
	85395		Pozostała działalność	200 533,49	22 499,82	223 033,31
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	32 843,00	5 292,00	38 135,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	166 722,50	17 050,00	183 772,50
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	967,99	157,82	1 125,81
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	17 838 240,37	50 000,00	17 888 240,37
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	1 017 000,00	4 000,00	1 021 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 002 000,00	4 000,00	1 006 000,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	703 847,60	-4 000,00	699 847,60
		4300	Zakup usług pozostałych	457 968,64	-4 000,00	453 968,64
	90095		Pozostała działalność	886 316,64	50 000,00	936 316,64
		4300	Zakup usług pozostałych	206 800,00	50 000,00	256 800,00
Razem:				131 070 494,13	216 384,40	131 286 878,53

Uzasadnienie

Na podstawie pisma z dnia 05 sierpnia 2025 roku otrzymanego od Wojewody Dolnośląskiego (znak FB-BP.3111.617.2025.AB) zwiększa się plan dochodów Urzędu o kwotę 142.000 zł w rozdziale 75295 w § 2030 z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa przeznaczonej na realizację zadań wynikających z Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026. Jednocześnie o kwotę 142.000 zł zwiększa się na powyższy cel plan wydatków Urzędu Miejskiego w Żarowie w rozdziale 75295 w §§ 4210 i 4300.

W rozdziale 75814 w § 2100 zł zwiększa się plan dochodów Urzędu o kwotę 362,98 zł z tytułu wpływów ze środków Funduszu Pomocy przekazanych przez Dolnośląski Urząd Wojewódzki na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa tj. na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe w roku szkolnym 2025/2026 (aktualizacja dotacji) dla uczniów będących obywatelami Ukrainy.

Jednocześnie na ten cel zwiększa się o kwotę ogółem 362,98 zł środki na wydatki ze środków Funduszu Pomocy w rozdziale 80195 w § 4350 w kwocie łącznej 362,98 zł (3,60 zł i 359,38 zł), w tym:

1) Szkoła Podstawowa w Żarowie 362,98 zł.

W rozdziale 75814 w § 2100 zł zwiększa się plan dochodów Urzędu o kwotę 43.964 zł z tytułu wpływów ze środków Funduszu Pomocy przekazanych przez Dolnośląski Urząd Wojewódzki na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa tj. na dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy.

Jednocześnie na ten cel zwiększa się środki na wydatki ze środków Funduszu Pomocy:

- Szkoły Podstawowej w Żarowie w rozdziale 80195 w § 4740 (15.000 zł), § 4750 (20.000zł) i w § 4850 (8.964 zł) - o kwotę ogółem 43.964 zł.

W rozdziale 80153 dokonuje się zmian w planie wydatków zabezpieczonym na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe w roku szkolnym 2025/2026 (środki pochodzą z dotacji celowej z budżetu państwa):

zwiększa się plan wydatków o kwotę ogółem 750,95 zł, w tym:

- w § 4210 w kwocie łącznej 7,43 zł, w tym:

1) Szkoły Podstawowej w Żarowie o kwotę 0,54 zł,

2) Szkoły Podstawowej w Imbramowicach o kwotę 6,89zł,

- w § 4240 w kwocie łącznej 743,52 zł, w tym:

1) Szkoły Podstawowej w Żarowie o kwotę 54,46 zł,

2) Szkoły Podstawowej w Imbramowicach o kwotę 689,06 zł,

- zmniejsza się plan wydatków w § 2590 o kwotę 750,95 zł z tytułu dotacji dla Szkoły Podstawowej w Zastrużu prowadzonej przez Stowarzyszenie „Nasze Dzieci – Wspólna Szkoła” w Zastrużu.

Na podstawie pisma otrzymanego od Wojewody Dolnośląskiego znak FB-BP.3111.596.2025.DK z dnia 25 lipca 2025 r. informującego o zwiększeniu dla Gminy planu dotacji celowej z budżetu państwa o kwotę 2.685,60 zł zwiększa się plan dochodów Urzędu w rozdziale 85195 w § 2010 o kwotę 2.685,60 zł z przeznaczeniem na zwrot poniesionych kosztów wydawanych decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni, spełniających kryterium dochodowe, o którym mowa w art. 8 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej. Jednocześnie na ten cel zwiększa się o kwotę 2.685,60 zł plan wydatków Ośrodka Pomocy Społecznej w Żarowie w rozdziale 85195 w §§ 4010, 4110, 4120, 4210, 4300 i 4410.

Na podstawie pisma otrzymanego od Wojewody Dolnośląskiego znak FB-BP.3111.575.2025.MS z dnia 18 lipca 2025 r. informującego o zwiększeniu dla Gminy planu dotacji celowej z budżetu państwa o kwotę 4.872 zł zwiększa się plan dochodów Urzędu w rozdziale 85219 w § 2010 o kwotę 4.872 zł z przeznaczeniem na wypłacanie w III kwartale wynagrodzenia za sprawowanie opieki zgodnie z ustawą z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, przyznanego postanowieniem sądu. Jednocześnie na ten cel zwiększa się o kwotę 4.872 zł plan wydatków Ośrodka Pomocy Społecznej w Żarowie w rozdziale 85219 w §§ 3110 i 4210.

W rozdziale 85395 w § 0970 zwiększa się plan dochodów Urzędu o kwotę 2.092,50 zł z tytułu wpływów z wpłat dokonywanych przez uchodźców z Ukrainy za zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia, zapewnienie całodziennego wyżywienia zbiorowego. Jednocześnie z tego tytułu zwiększa się środki na wydatki planowane do poniesienia z w. w. wpłat w rozdziale 85395 w § 4370 o kwotę 2.092,50 zł na zakwaterowanie i wyżywienie uchodźców, zapewnienie całodziennego wyżywienia zbiorowego.

W rozdziale 85395 w § 2100 zwiększa się plan dochodów Urzędu o kwotę 14.957,50 zł z tytułu planowanych (na podstawie złożonego wniosku) wpływów ze środków Funduszu Pomocy przekazywanych przez Dolnośląski Urząd Wojewódzki celem finansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy.

Jednocześnie na ten cel zwiększa się środki na wydatki planowane do poniesienia ze środków Funduszu Pomocy Urzędu Miejskiego w Żarowie w kwocie 14.957,50 zł w rozdziale 85395 w § 4370 na wydatki planowane do poniesienia w związku z zakwaterowaniem i wyżywieniem uchodźców, zapewnieniem całodziennego wyżywienia zbiorowego.

W rozdziale 85395 w § 2100 zwiększa się plan dochodów Urzędu o kwotę 5.449,82 zł z tytułu wpływów ze środków Funduszu Pomocy przekazywanych przez Dolnośląski Urząd Wojewódzki na finansowanie realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy, tj.:
- na wypłaty świadczeń rodzinnych i koszty obsługi – 5.449,82 zł.

Jednocześnie na ten cel zwiększa się środki na wydatki ze środków Funduszu Pomocy Ośrodka Pomocy Społecznej w Żarowie w rozdziale 85395 o kwotę ogółem 5.449,82 zł, w tym:

- w § 3290 (5.292 zł) na wypłaty świadczeń rodzinnych,
- w § 4860 (157,82 zł) na koszty obsługi świadczeń rodzinnych.

W rozdziale 75023 w §§ 4480 i 4570 zwiększa się plan wydatków Urzędu o kwotę ogółem 564 zł na zapłatę podatku od nieruchomości (412 zł) i odsetek (152 zł) w związku z nabyciem w spadku nieruchomości przez Gminę na mocy postanowienia Sądu Rejonowego,

- w rozdziale 75095 w § 4530 zmniejsza się o kwotę 5.564 zł plan wydatków Urzędu zabezpieczony na zapłatę podatku Vat,

- w rozdziale 75095 w § 4610 zwiększa się plan wydatków Urzędu o kwotę 5.000 zł m. in. na koszty postępowania sądowego.

Rozwiązuje się rezerwę ogólną Burmistrza zmniejszając plan wydatków w rozdziale 75818 w § 4810 o kwotę 86.000 zł oraz zwiększając plan wydatków Urzędu Miejskiego w Żarowie:

1) o kwotę 16.000 zł w rozdziale 80101 w § 4270 na prace remontowe tj. drenaż wokół budynku Szkoły Filialnej w Mrowinach (Szkoła Podstawowa w Żarowie),

2) o kwotę 20.000 zł w rozdziale 80104 w § 4210 na zakup wyposażenia do zmywalni (Bajkowe Przedszkole w Żarowie),

3) o kwotę 50.000 zł w rozdziale 90095 w § 4300 na usługi związane z rewitalizacją parku w Łażanach.

Na wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej w Żarowie przesuwa się środki w planie wydatków Szkoły:

- zmniejsza się plan w rozdziale 80101 w §§ 3020, 4120, 4240, 4260 i 4700 o kwotę ogółem 78.000 zł,
- zwiększa się plan w rozdziale 80101 w §§ 4110, 4170, 4210, 4410, 4430 i 4710 o kwotę ogółem 96.000 zł,
- zmniejsza się plan w rozdziale 80103 w §§ 4120 i 4210 o kwotę ogółem 24.000 zł,
- zwiększa się plan w rozdziale 80103 w §§ 4110 i 4300 o kwotę ogółem 20.000 zł,
- zmniejsza się plan w rozdziale 80107 w §§ 4210 i 4240 o kwotę ogółem 10.000 zł,
- zwiększa się plan w rozdziale 80107 w § 4110 o kwotę 30.000 zł,
- zwiększa się plan w rozdziale 80149 w § 4110 i 4790 o kwotę ogółem 42.000 zł,
- zmniejsza się plan w rozdziale 80150 w §§ 4120, 4210, 4260 i 4790 o kwotę ogółem 83.000 zł,
- zwiększa się plan w rozdziale 80150 w § 4110 o kwotę 7.000 zł.

Zwiększenie planu wydatków Szkoły wynika z konieczności zabezpieczenia środków na partycypację w kosztach MPKZP, PPK od pracodawcy, zakup usług w oddziałach przedszkolnych, wynagrodzenia bezosobowe, zakup środków czystości oraz na zapłatę składek pracodawcy do ZUS i pokrycie kosztów wyjazdów służbowych.

Na wniosek Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej w Żarowie przesuwa się środki w planie wydatków Ośrodka w rozdziale 85295 w kwocie 2.032 zł z § 4010 do § 4210 na zakup opasek dla seniorów w ramach realizacji programu „Korpus Wsparcia Seniorów” na rok 2025.

W rozdziale 90003 w § 4300 zwiększa się plan wydatków Urzędu o kwotę 4.000 zł na obsługę szaletu i kanalizację,

- w rozdziale 90004 w § 4300 zwiększa się plan wydatków Urzędu o kwotę 5.000 zł na usługi dodatkowe z zakresu utrzymania zieleni,

- w rozdziale 90004 w § 4300 zmniejsza się o kwotę 9.000 zł plan wydatków Urzędu zabezpieczony na utrzymanie zieleni miejskiej - koszenie terenów zielonych, cięcie żywopłotów, pielenie rabat, wywóz gałęzi.