

ZARZĄDZENIE NR 252/2025
BURMISTRZA MIASTA ŻARÓW

z dnia 30 grudnia 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 2025 r. poz.1153), art. 222 ust. 4 i art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) 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. Dokonuje się przesunięcia środków w roku 2025 w ramach planu wydatków bieżących zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Dokonuje się przeniesienia środków z rezerwy ogólnej - zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Plan budżetu po zmianach na dzień 30 grudnia 2025 r. wynosi:

- po stronie dochodów: 118.714.740 zł,
- po stronie wydatków: 134.364.878,93 zł,

§ 4. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta Żarów

Przemysław Sikora

Załącznik nr 1
do Zarządzenia nr 252/2025
Burmistrza Miasta Żarów
z dnia 30 grudnia 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	770 262,55	523,00	770 785,55
	01095		Pozostała działalność	696 102,55	523,00	696 625,55
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego	0,00	523,00	523,00
600			Transport i łączność	17 833 581,55	0,00	17 833 581,55
	60014		Drogi publiczne powiatowe	437 500,00	1 500,00	439 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	17 500,00	1 500,00	19 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	15 946 820,73	-1 500,00	15 945 320,73
		4300	Zakup usług pozostałych	1 210 440,31	-1 500,00	1 208 940,31
700			Gospodarka mieszkaniowa	9 814 713,33	0,00	9 814 713,33
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	7 237 678,09	0,00	7 237 678,09
		4270	Zakup usług remontowych	180 000,00	-1 000,00	179 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 590 000,00	1 000,00	1 591 000,00
758			Różne rozliczenia	274 016,71	-11 823,00	262 193,71
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	274 016,71	-11 823,00	262 193,71
		4810	Rezerwy	274 016,71	-11 823,00	262 193,71
801			Oświata i wychowanie	39 809 564,24	4 200,00	39 813 764,24
	80101		Szkoły podstawowe	19 264 604,52	20 170,00	19 284 774,52
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	163 000,00	-2 900,00	160 100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 495 000,00	-4 950,00	2 490 050,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 836 865,77	-10 730,00	1 826 135,77
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	190 061,34	-840,00	189 221,34
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	183 290,00	-10 000,00	173 290,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	37 500,00	-8 320,00	29 180,00
		4260	Zakup energii	563 074,79	50 000,00	613 074,79
		4270	Zakup usług remontowych	622 560,00	-400,00	622 160,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	14 000,00	-310,00	13 690,00
		4300	Zakup usług pozostałych	392 508,26	11 350,00	403 858,26
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 000,00	-330,00	10 670,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	7 900,00	1 540,00	9 440,00

	4430	Różne opłaty i składki	27 500,00	-800,00	26 700,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	43 250,00	660,00	43 910,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	7 844 800,00	-3 800,00	7 841 000,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 673 744,82	-170,00	1 673 574,82
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21 300,00	-110,00	21 190,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	189 341,55	-280,00	189 061,55
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 600,00	-1 600,00	17 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	9 400,00	-630,00	8 770,00
	4260	Zakup energii	62 513,27	2 900,00	65 413,27
	4300	Zakup usług pozostałych	5 806,77	350,00	6 156,77
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 041 960,00	-800,00	1 041 160,00
80104		Przedszkola	11 862 105,55	0,00	11 862 105,55
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	3 992,00	4 992,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 392 000,00	-3 992,00	1 388 008,00
80107		Świetlice szkolne	584 217,17	30 000,00	614 217,17
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	437 500,00	30 000,00	467 500,00
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	501 902,86	-45 000,00	456 902,86
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 233,99	-5 000,00	15 233,99
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	114 508,55	-40 000,00	74 508,55
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	3 658 038,18	-800,00	3 657 238,18
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	390,00	5 390,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	103 251,30	-1 080,00	102 171,30
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 009,29	-110,00	13 899,29
851		Ochrona zdrowia	439 322,65	0,00	439 322,65
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	331 569,80	0,00	331 569,80
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 000,00	784,68	6 784,68
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	866,90	98,40	965,30
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	80 250,00	-200,00	80 050,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 004,26	316,92	15 321,18
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	8 679,04	-1 000,00	7 679,04
852		Pomoc społeczna	5 952 913,77	0,00	5 952 913,77
	85202	Domy pomocy społecznej	1 723 765,38	-592,87	1 723 172,51

		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 723 765,38	-592,87	1 723 172,51
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	375 786,17	0,20	375 786,37
		3110	Świadczenia społeczne	375 786,17	0,20	375 786,37
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	170 422,00	592,67	171 014,67
		3110	Świadczenia społeczne	170 422,00	592,67	171 014,67
855			Rodzina	8 841 667,77	7 100,00	8 848 767,77
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 670 704,00	0,00	4 670 704,00
		3110	Świadczenia społeczne	4 259 727,31	-390,46	4 259 336,85
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	290 024,01	390,46	290 414,47
	85504		Wspieranie rodziny	198 796,72	0,00	198 796,72
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 248,34	264,72	26 513,06
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 943,78	34,30	2 978,08
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 145,00	-299,02	1 845,98
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	3 420 502,08	7 100,00	3 427 602,08
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 305 750,00	19 200,00	1 324 950,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	232 297,35	2 300,00	234 597,35
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25 452,89	866,05	26 318,94
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 000,00	-606,09	16 393,91
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	104 994,00	-3 600,00	101 394,00
		4260	Zakup energii	95 700,00	-4 600,00	91 100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	158 100,00	-6 200,00	151 900,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00	-129,43	1 370,57
		4410	Podróże służbowe krajowe	212,62	-56,22	156,40
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 696,25	-74,31	3 621,94
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	17 789 665,70	0,00	17 789 665,70
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	932 500,00	2 000,00	934 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	2 000,00	4 000,00
	90095		Pozostała działalność	1 055 746,64	-2 000,00	1 053 746,64
		4270	Zakup usług remontowych	100 388,59	-2 000,00	98 388,59
Razem:				134 364 878,93	0,00	134 364 878,93

Uzasadnienie

W niniejszym zarządzeniu dokonuje się następujących zmian w planie wydatków:

W rozdziale 60014 w § 4300 zwiększa się plan wydatków Urzędu o kwotę 1.500 zł na zimowe utrzymanie dróg powiatowych,

- w rozdziale 60016 w § 4300 zmniejsza się o kwotę 1.500 zł plan wydatków Urzędu zabezpieczony na zimowe utrzymanie dróg gminnych.

Rozwiązuje się rezerwę ogólną Burmistrza zmniejszając plan wydatków w rozdziale 75818 w § 4810 o kwotę ogółem 11.823 zł oraz zwiększając plan wydatków:

1) Urzędu Miejskiego w Żarowie o kwotę 523 zł w rozdziale 01095 w § 2850 na przekazanie 1,5% podatku rolnego na rzecz wybranego podmiotu uprawnionego,

2) Szkoły Podstawowej w Imbramowicach o kwotę 4.200 zł w rozdziale 80101 w § 4210 na zakup materiałów i wyposażenia,

3) Żłobka Miejskiego w Żarowie o kwotę 7.100 zł w rozdziale 85516 w § 4210 na zakup materiałów i wyposażenia.

W rozdziale 70007 w § 4270 zmniejsza się o kwotę 1.000 zł plan wydatków Urzędu zabezpieczony na remonty (Referat Inwestycji),

- w rozdziale 70007 w § 4300 zwiększa się plan wydatków Urzędu o kwotę 1.000 zł na usługi pozostałe (Referat Inwestycji).

Na wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej w Żarowie przesuwają się środki w planie finansowym Szkoły, w celu urealnienia planu wydatków:

- zmniejsza się plan w rozdziale 80101 w §§ 3020, 4010, 4110, 4170, 4240 i 4790 o kwotę ogółem 49.500 zł,
- zwiększa się plan w rozdziale 80101 w §§ 4260, 4300, 4410 i 4710 o kwotę ogółem 62.950 zł,
- zmniejsza się plan w rozdziale 80103 w § 4790 o kwotę 1.700 zł,
- zwiększa się plan w rozdziale 80103 w §§ 4260 i 4300 o kwotę ogółem 3.250 zł,
- zwiększa się plan w rozdziale 80107 w § 4790 o kwotę 30.000 zł,
- zmniejsza się plan w rozdziale 80149 w §§ 4110 i 4790 o kwotę ogółem 45.000 zł.

Na wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej w Imbramowicach przesuwają się środki w planie finansowym Szkoły, w celu urealnienia planu wydatków:

- zmniejsza się plan w rozdziale 80101 w §§ 4110, 4120, 4210, 4240, 4270, 4280, 4360 i 4430 o kwotę ogółem 12.230 zł,
- zwiększa się plan w rozdziale 80101 w §§ 3020, 4010, 4410 i 4710 o kwotę ogółem 14.750 zł,
- zmniejsza się plan w rozdziale 80103 w §§ 3020, 4110, 4210 i 4240 o kwotę ogółem 2.620 zł,
- zwiększa się plan w rozdziale 80103 w § 4790 o kwotę 900 zł,
- zmniejsza się plan w rozdziale 80150 w §§ 4110 i 4120 o kwotę ogółem 1.190 zł,
- zwiększa się plan w rozdziale 80150 w § 3020 o kwotę 390 zł.

Przesunięcie planów finansowych wydatków Szkoły dotyczy urealnienia planów na wynagrodzenia, zasiłki i dodatki socjalne, podróże służbowe oraz składki na PPK pracodawcy.

Na wniosek Dyrektora Bajkowego Przedszkola w Żarowie przesuwają się środki w planie wydatków Przedszkola w rozdziale 80104 (urealnienie planów):

- w kwocie 2.000 zł z § 4790 do § 4280,
- w kwocie 1.992 zł z § 4790 do § 4280.

Na wniosek Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej w Żarowie przesuwają się środki w planie wydatków Ośrodka (dot. środków z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych):

- w rozdziale 85154 w § 4170 i 4610 zmniejsza się plan wydatków o kwotę ogółem 1.200 zł,
- w rozdziale 85154: w §§ 4110, 4120 i 4210 zwiększa się plan wydatków o kwotę ogółem 1.200 zł - urealnienie planu.

Na wniosek Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej w Żarowie przesuwa się środki w planie wydatków Ośrodka :

- zmniejsza się plan w rozdziale 85202 w § 4330 o kwotę 592,87 zł,
- zwiększa się plan w rozdziale 85214 w § 3110 o kwotę 0,20 zł,
- zwiększa się plan w rozdziale 85230 w § 3110 o kwotę 592,67 zł,

W rozdziale 85502 w § 3110 (św. rodzinne) zmniejsza się plan wydatków Ośrodka Pomocy Społecznej w Żarowie o kwotę 390,46 zł oraz zwiększa się plan w rozdziale 85502 w § 4110 (podopieczni) o kwotę 390,46 zł – urealnienie planu.

W rozdziale 85504 w § 4410 zmniejsza się plan wydatków Ośrodka Pomocy Społecznej w Żarowie o kwotę 299,02 zł oraz zwiększa się plan w rozdziale 85504 w §§ 4110 i 4120 o kwotę ogółem 299,02 zł – urealnienie planu.

Na wniosek Dyrektora Żłobka Miejskiego w Żarowie przesuwa się środki w planie wydatków Żłobka (urealnienie planów) w rozdziale 85516:

- w kwocie ogółem 866,05 zł z §§ 4170, 4360, 4410 i 4710 do § 4120,
- w kwocie ogółem 14.400 zł z §§ 4210, 4260 i 4300 do §§ 4010 i 4110,
- w kwocie 7.100 zł z § 4210 do § 4010.

W rozdziale 90003 w § 4270 zwiększa się plan wydatków Urzędu o kwotę 2.000 zł na naprawy obiektów i urządzeń komunalnych,

- w rozdziale 90095 w § 4270 zmniejsza się o kwotę 2.000 zł plan wydatków Urzędu zabezpieczony na zakup usług remontowych obiektów i urządzeń komunalnych.