

**ZARZĄDZENIE NR 53A/2025**  
**BURMISTRZA MIASTA ŻARÓW**

z dnia 21 lutego 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 585.077,89 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zwiększa się plan wydatków na 2025 rok o kwotę ogółem 585.077,89 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 21 lutego 2025 r. wynosi:

- po stronie dochodów: 124.394.768,92 zł,

- po stronie wydatków: 134.161.463,92 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 53A/2025  
Burmistrza Miasta Żarów  
z dnia 21.02.2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>2 508,00</b>	<b>43 813,00</b>	<b>46 321,00</b>
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	43 813,00	43 813,00
		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	0,00	43 813,00	43 813,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>103 750,00</b>	<b>51 779,00</b>	<b>155 529,00</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	103 750,00	51 779,00	155 529,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	53 750,00	51 779,00	105 529,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 144 984,00</b>	<b>216 289,59</b>	<b>1 361 273,59</b>
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	206 036,00	208 955,10	414 991,10
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	203 600,00	208 955,10	412 555,10
	85295		Pozostała działalność	0,00	7 334,49	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	0,00	7 334,49	7 334,49
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>37 445,50</b>	<b>33 856,21</b>	<b>71 301,71</b>
	85395		Pozostała działalność	37 445,50	33 856,21	71 301,71
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 417,50	3 990,00	8 407,50
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	33 028,00	29 866,21	62 894,21
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>5 884 406,03</b>	<b>239 340,09</b>	<b>6 123 746,12</b>
	85504		Wspieranie rodziny	0,00	21 393,60	21 393,60
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	21 393,60	21 393,60

	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 781 006,03	217 946,49	1 998 952,52
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	217 946,49	217 946,49
<b>Razem:</b>				123 809 691,03	585 077,89	124 394 768,92

Załącznik nr 2  
do Zarządzenia nr 53A/2025  
Burmistrza Miasta Żarów  
z dnia 21.02.2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>10 393 005,45</b>	<b>55 350,00</b>	<b>10 448 355,45</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	8 504 704,00	59 350,00	8 564 054,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	141 400,00	4 000,00	145 400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	616 350,00	55 350,00	671 700,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	222 700,00	-4 000,00	218 700,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	70 000,00	-4 000,00	66 000,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>2 508,00</b>	<b>43 813,00</b>	<b>46 321,00</b>
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	43 813,00	43 813,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	15 250,00	15 250,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	4 600,00	4 600,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	560,00	560,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	19 970,00	19 970,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 867,00	2 867,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	200,00	200,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	200,00	200,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	166,00	166,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>840 400,00</b>	<b>-55 350,00</b>	<b>785 050,00</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	840 400,00	-55 350,00	785 050,00
		4810	Rezerwy	840 400,00	-55 350,00	785 050,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>44 803 531,98</b>	<b>51 779,00</b>	<b>44 855 310,98</b>
	80195		Pozostała działalność	280 273,00	51 779,00	332 052,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	15 000,00	15 000,00	30 000,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	30 750,00	30 779,00	61 529,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 000,00	6 000,00	14 000,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>5 407 436,00</b>	<b>216 289,59</b>	<b>5 623 725,59</b>
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 111 636,00	208 955,10	2 320 591,10
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 384 300,00	175 500,00	1 559 800,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	251 900,00	30 221,10	282 121,10

		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	35 900,00	3 234,00	39 134,00
	85295		Pozostała działalność	40 300,00	7 334,49	47 634,49
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	7 334,49	37 334,49
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>37 445,50</b>	<b>33 856,21</b>	<b>71 301,71</b>
	85395		Pozostała działalność	37 445,50	33 856,21	71 301,71
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	5 076,00	6 600,00	11 676,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	32 217,50	27 072,50	59 290,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	152,00	183,71	335,71
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>8 047 476,59</b>	<b>239 340,09</b>	<b>8 286 816,68</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 994 000,00	0,00	3 994 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 516 000,00	-5 000,00	3 511 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 400,00	5 000,00	11 400,00
	85504		Wspieranie rodziny	210 300,00	21 393,60	231 693,60
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	152 000,00	18 000,00	170 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 800,00	3 099,60	30 899,60
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 600,00	294,00	2 894,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	3 188 776,59	217 946,49	3 406 723,08
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 145 000,00	181 750,00	1 326 750,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	208 000,00	31 297,35	239 297,35
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	29 000,00	4 452,89	33 452,89
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 000,00	446,25	3 446,25

<b>Razem:</b>				133 576 386,03	585 077,89	134 161 463,92
---------------	--	--	--	----------------	------------	----------------

## Uzasadnienie

Na podstawie pisma otrzymanego z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Wałbrzychu znak DWB.3122.2.2025 z dnia 18 lutego 2025 r. informującego o przyznaniu dla Gminy dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 43.813 zł zwiększa się plan dochodów Urzędu o kwotę 43.813 zł w rozdziale 75107 w § 2010 z przeznaczeniem na wydatki związane z organizacją i przeprowadzeniem wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej w 2025 r. zarządzonych na dzień 18 maja 2025 r.

Jednocześnie z tego tytułu zwiększa się o kwotę 43.813 zł plan wydatków Urzędu Miejskiego w Żarowie w rozdziale 75107 w §§ 4010, 4110, 4120, 4170, 4710, 4210, 4300 i 4410.

W rozdziale 75814 w § 2100 zł zwiększa się plan dochodów Urzędu o kwotę 51.779 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 (30.779 zł) i w § 4850 (6.000 zł) - o kwotę ogółem 51.779 zł.

Na podstawie pisma otrzymanego od Wojewody Dolnośląskiego znak FB-BP.3111.70.2025.MS z dnia 18 lutego 2025 r. informującego o zwiększeniu dla Gminy planu dotacji celowej z budżetu państwa o kwotę 208.955,10 zł zwiększa się plan dochodów Urzędu w rozdziale 85219 w § 2030 o kwotę 208.955,10 zł z przeznaczeniem na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027”, ustanowionego Uchwałą nr 62 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r. w sprawie ustanowienia rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027” (M.P. poz.505). Jednocześnie na ten cel zwiększa się o kwotę 208.955,10 zł plan wydatków Ośrodka Pomocy Społecznej w Żarowie w rozdziale 85219 w §§ 4010, 4110 i 4120.

Na podstawie pisma z dnia 07 lutego 2025 roku otrzymanego od Wojewody Dolnośląskiego (znak FB-BP.3111.61.2025.DK) dokonuje się następujących zmian planu finansowego:

- zwiększa się plan dochodów Urzędu o kwotę 7.334,49 zł w rozdziale 85295 w § 2010 z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących Gminy. Jednocześnie o kwotę 7.334,49 zł zwiększa się plan wydatków Ośrodka Pomocy Społecznej w Żarowie w rozdziale 85295 w § 4300 na korzystanie z Oprogramowania POMOST Std z utrzymaniem do końca roku 2025.

W rozdziale 85395 w § 0970 zwiększa się plan dochodów Urzędu o kwotę 3.990 zł z tytułu wpływów z wpłat dokonywanych przez uchodźców z Ukrainy za zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia. Jednocześnie na ten cel zwiększa się środki na wydatki planowane do poniesienia z w. w. wpłat w rozdziale 85395 w § 4370 o kwotę 3.990 zł na zakwaterowanie i wyżywienie uchodźców, zapewnienie całodziennego wyżywienia zbiorowego.

W rozdziale 85395 w § 2100 zł zwiększa się plan dochodów Urzędu o kwotę 23.082,50 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 23.082,50 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 6.783,71 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 – 6.783,71 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 6.783,71 zł, w tym:

- w § 3290 (6.600 zł) na wypłaty świadczeń rodzinnych,
- w § 4860 (183,71 zł) na koszty obsługi świadczeń rodzinnych.

Na podstawie pisma otrzymanego od Wojewody Dolnośląskiego znak FB-BP.3111.91.2025.DK z dnia 19 lutego 2025 r. informującego o zwiększeniu dla Gminy planu dotacji celowej z budżetu państwa o kwotę 21.393,60 zł zwiększa się plan dochodów Urzędu w rozdziale 85504 w § 2030 o kwotę 21.393,60 zł z przeznaczeniem na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027”. Jednocześnie na ten cel zwiększa się o kwotę 21.393,60 zł plan wydatków Ośrodka Pomocy Społecznej w Żarowie w rozdziale 85504 w §§ 4010, 4110 i 4120.

Na podstawie pisma otrzymanego od Wojewody Dolnośląskiego znak FB-BP.3111.55.2025.DK z dnia 12 lutego 2025 r. informującego o zwiększeniu dla Gminy planu dotacji celowej z budżetu państwa o kwotę 217.946,49 zł zwiększa się plan dochodów Urzędu w rozdziale 85516 w § 2030 o kwotę 217.946,49 zł z przeznaczeniem na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń w postaci dodatku motywacyjnego oraz kosztów składek od tych wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w samorządowych instytucjach opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 na lata 2024-2027”. Jednocześnie na ten cel zwiększa się o kwotę 217.946,49 zł plan wydatków Żłobka Miejskiego w Żarowie w rozdziale 85516 w §§ 4010, 4110, 4120 i 4710.

W rozdziale 71035 w § 4300 zwiększa się plan wydatków Urzędu o kwotę 19.000 zł na wykonanie projektu kolumbarium na cmentarzu komunalnym w Żarowie,

- w rozdziale 71035 w § 4300 zmniejsza się o kwotę 7.000 zł plan wydatków Urzędu zabezpieczony m.in. na utrzymanie alejek, porządkowanie kaplicy cmentarnej,

- w rozdziale 71035 w § 4300 zmniejsza się o kwotę 12.000 zł plan wydatków Urzędu zabezpieczony na dzierżawę kontenerów, wywóz oraz odbiór i zagospodarowanie odpadów z cmentarzy w Żarowie i Wierzbnej,

- w rozdziale 75023 w § 4210 zwiększa się plan wydatków Urzędu o kwotę 4.000 zł na zakup materiałów i wyposażenia w ramach obsługi spotkań Burmistrza, wydatki okolicznościowe burmistrza, prenumeratę prasy, publikacje książkowe,

- w rozdziale 75075 w § 4210 zmniejsza się o kwotę 4.000 zł plan wydatków Urzędu zabezpieczony na zakup materiałów i wyposażenia.

Rozwiązuje się rezerwę ogólną Burmistrza zmniejszając plan wydatków w rozdziale 75818 w § 4810 o kwotę 55.350 zł oraz zwiększając plan wydatków Urzędu Miejskiego w Żarowie w rozdziale 75023 w § 4300 o kwotę 55.350 zł na zakup usług doradztwa prawnego – podatkowego w zakresie podatku od nieruchomości.

Na wniosek Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej w Żarowie przesuwa się środki w planie wydatków Ośrodka w rozdziale 85502 w kwocie 5.000 zł - z § 3110 (św. rodzicielskie) do § 4300 na opłacenie licencji na moduł świadczenia rodzinne, świadczenia wychowawcze, fundusz alimentacyjny i windykację na 2025 rok oraz na usługi pocztowe.