ZARZĄDZENIE Nr 172/26
BURMISTRZA GÓRY
z dnia 30 września 2026 r.

zmieniające plan dochodów i wydatków budżetu Gminy Góra na rok 2026

Na podstawie art. 30 ust. 1 i 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2026 r. poz. 662 i 912) oraz art. 257, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, 1844 i 1846, z 2026 r. poz. 426, 635, 680 i 912) zarządza się co następuje:

§1. Zmienia się plan dochodów Gminy Góra na rok 2026 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§2. Zmienia się plan wydatków Gminy Góra na rok 2026 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§3. W wyniku wprowadzonych zmian budżet Gminy Góra na rok 2026 wynosi:

1. Dochody budżetu – razem	**152 096 128,17 zł**
a) dochody bieżące	128 316 774,69 zł
b) dochody majątkowe	23 779 353,48 zł
2. Wydatki budżetu – razem	**168 943 434,80 zł**
a) wydatki bieżące	127 879 022,28 zł
b) wydatki majątkowe	41 064 412,52 zł

§4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
(-) Tadeusz Juska

U z a s a d n i e n i e

do Zarządzenia Nr 172/26 Burmistrza Góry z dnia 30 września 2026 r. zmieniającego plan dochodów i wydatków budżetu Gminy Góra na rok 2026.

REZERWA OŚWIATOWA

Uruchamia się rezerwę oświatową na kwotę 634 316,00 zł w celu zabezpieczenia środków:

I. Przeniesienie z rezerwy oświatowej

Urząd Miasta i Gminy w Górze		
Dział 758 Rozdział 75818		
grupa	**Zmniejszenie**	**Zwiększenie**
1100	634 316,00	

Szkoła Podstawowa nr 3 w Górze		
Dział 801 Rozdział 80101		
grupa	**Zmniejszenie**	**Zwiększenie**
1100		45 252,00
Dział 801 Rozdział 80148		
grupa	**Zmniejszenie**	**Zwiększenie**
1100		6 264,00
Razem dla jednostki		**51 516,00**

Zespół Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Czerninie		
Dział 801 Rozdział 80101		
grupa	**Zmniejszenie**	**Zwiększenie**
1100		46 000,00
Dział 801 Rozdział 80104		
grupa	**grupa**	**grupa**

1100		10 000,00
Razem dla jednostki		**56 000,00**

Przedszkole Publiczne nr 1 w Górze		
Dział 801 Rozdział 80104		
grupa	**Zmniejszenie**	**Zwiększenie**
1100		40 000,00
1400		20 000,00
Dział 801 Rozdział 80149		
grupa	**Zmniejszenie**	**Zwiększenie**
1100		4 000,00
1400		205 000,00
Razem dla jednostki		**269 000,00**

Przedszkole Publiczne nr 3 w Górze		
Dział 801 Rozdział 80104		
grupa	**Zmniejszenie**	**Zwiększenie**
1100		75 000,00
1300		4 000,00
1400		59 500,00
Dział 801 Rozdział 80148		
grupa	**Zmniejszenie**	**Zwiększenie**
1100		9 000,00
1300		2 000,00
1400		20 000,00

Dział 801 Rozdział 80149		
grupa	**Zmniejszenie**	**Zwiększenie**
1400		88 300,00
Razem dla jednostki		**257 800,00**

Razem	**634 316,00**	**634 316,00**

II. Przeniesienia

Szkoła Podstawowa nr 3 w Górze		
Dział 801 Rozdział 80101		
grupa	**Zmniejszenie**	**Zwiększenie**
1100		6 744,00
Dział 801 Rozdział 80107		
grupa	**Zmniejszenie**	**Zwiększenie**
1100	6 744,00	
Dział 801 Rozdział 80150		
grupa	**Zmniejszenie**	**Zwiększenie**
1100		408,00
1400	408,00	
Razem dla jednostki	**7 152,00**	**7 152,00**

III. Przeniesienia między jednostkami

Zespół Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Witoszycach		
Dział 801 Rozdział 80104		
grupa	**Zmniejszenie**	**Zwiększenie**
1300	2 500,00	

1400	58 000,00	
Dział 801 Rozdział 80149		
grupa	**Zmniejszenie**	**Zwiększenie**
1300	1 700,00	
1400	41 000,00	
Razem dla jednostki	**103 200,00**	

Przedszkole Publiczne nr 3 w Górze		
Dział 801 Rozdział 80104		
grupa	**Zmniejszenie**	**Zwiększenie**
1400		60 500,00
Dział 801 Rozdział 80149		
grupa	**Zmniejszenie**	**Zwiększenie**
1400		42 700,00
Razem dla jednostki		**103 200,00**

Zmianę w budżecie Gminy Góra dokonuje się w celu zabezpieczenia środków na wynagrodzenia pracowników, odpis ZFŚS oraz na bieżące funkcjonowanie jednostek. W Zespole Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Czerninie zabezpieczono środki finansowe w wysokości 16 728,00 zł na pilny remont daszku nad wejściem do nowej części budynku szkoły.

ZMIANY PO STRONIE DOCHODÓW I WYDATKÓW BIEŻĄCYCH

ZMNIEJSZENIA:

Dział 855 Rozdział 85516 zmniejsza się o kwotę 14 665,33 zł

Powyższe zmniejszenie dotyczy środków pochodzących z rezerwy celowej (część 83, poz.49) przeznaczonych na realizacją 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”.

Dział 852 Rozdział 85203 zmniejsza się o kwotę 4 902,00 zł

Zmian dokonuje się zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego FB-BP.3111.562.2026.MJ

Jest to rządowy program „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 2024r.

Dział 852 Rozdział 85220 zmniejsza się o kwotę 147,00 zł

Zmian dokonuje się zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego FB-BP.3111.562.2026.MJ

Jest to rządowy program „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 2024r.

Dział 852 Rozdział 85219 zmniejsza się o kwotę 2 349,00 zł

Zmian dokonuje się zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego FB-BP.3111.562.2026.MJ

Jest to rządowy program „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 2024r.

Dział 855 Rozdział 85504 zmniejsza się o kwotę 482,68 zł

Zmiany po stronie dochodów i wydatków wprowadza się na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego FB-BP.3111.536.2026.MJ z przeznaczeniem na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodzin i i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027”, ustanowionego Uchwałą nr 63 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024r. w sprawie ustanowienia rządowego programu.

Dział 801 Rozdział 80153 zmniejsza się o kwotę 1 796,82 zł

Nazwa szkoły	grupa 1100 (zadanie zlecone)		
	dotacja	1%	Razem
Szkoła Podstawowa nr 1 w Górze	-1 643,40	-16,44	-1 659,84
Szkoła Podstawowa nr 3 w Górze	-482,13	-4,82	-486,95
Zespół Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Czerninie	302,94	3,04	305,98
Zespół Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Ślubowie	359,37	3,59	362,96
Zespół Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Witoszycach	- 315,81	- 3,16	-318,97
RAZEM	**-1 779,03**	**-17,79**	**-1 796,82**

W planach finansowych szkół zmniejsza się środki z dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego nr ZFK.3146.16.2026 z dnia 28 września 2026 r. według powyższej tabeli:

ZWIĘKSZENIA:

Dział 855 Rozdział 85503 zwiększa się o kwotę 165,00 zł

Zmiany po stronie dochodów i wydatków wprowadza się na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego FB-BP.3111.738.2026.MJ z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny.

ZMIANY PO STRONIE WYDATKÓW

Szkoła Podstawowa Nr 1 w Górze:

Dział 801 Rozdział 80107 Grupa 1100 zwiększa się o kwotę 211,00 zł

Grupa 1400 zmniejsza się o kwotę 211,00 zł

Przeniesienie wydatków budżetowych w związku z korektą odpisu na ZFŚS na 2026 r.

Przedszkole Publiczne nr 1 w Górze:

Dział 801 Rozdział 80104 Grupa 1400 zwiększa się o kwotę 25 000,00 zł

Rozdział 80148 Grupa 1400 zmniejsza się o kwotę 25 000,00 zł

Przeniesienie wydatków budżetowych w celu zabezpieczenia środków na wynagrodzenie pracowników jednostki.

Zespół Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Ślubowie:

Dział 801 Rozdział 80101 Grupa 1100 zwiększa się o kwotę 8 000,00 zł

Grupa 1400 zwiększa się o kwotę 17 300,00 zł

Rozdział 80104 Grupa 1400 zmniejsza się o kwotę 18 000,00 zł

Rozdział 80148 Grupa 1100 zmniejsza się o kwotę 8 000,00 zł

Rozdział 80149 Grupa 1400 zwiększa się o kwotę 700,00 zł

Przeniesienie wydatków budżetowych w celu zabezpieczenia środków na wypłatę wynagrodzeń pracowników oraz opłacenie faktur kosztów energii.

Zespół Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Czerninie:

Dział 801 Rozdział 80101 Grupa 1400 zwiększa się o kwotę 32 000,00 zł

Rozdział 80148 Grupa 1100 zmniejsza się o kwotę 32 000,00 zł

Przeniesienie wydatków budżetowych w celu zabezpieczenia środków na wynagrodzenie pracowników jednostki.

Zespół Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Witoszycach:

Dział 801 Rozdział 80150 Grupa 1400 zmniejsza się o kwotę 162,00 zł

Grupa 1100 zwiększa się o kwotę 162,00 zł

Rozdział 80148 Grupa 1100 zmniejsza się o kwotę 45 000,00 zł

Rozdział 80101 Grupa 1100 zwiększa się o kwotę 15 000,00 zł

Grupa 1400 zwiększa się o kwotę 30 000,00 zł

Przeniesienie wydatków budżetowych w celu zabezpieczenia środków na wypłatę wynagrodzeń pracowników, wydatki bieżące wynikające z umów oraz zwiększenie odpisu na ZFŚS.

Środowiskowy Dom Samopomocy w Górze:

Dział 852 Rozdział 85203 Grupa 1100 zwiększa się o kwotę 900,00 zł

Grupa 1300 zmniejsza się o kwotę 900,00 zł

Przeniesienie wydatków budżetowych w celu prawidłowego funkcjonowania Środowiskowego Domu Samopomocy w Górze w zakresie wydatków bieżących.

Załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 172/26 Burmistrza Góry z dnia 30 września 2026 r.

Zmiany w planie finansowym dochodów budżetowych 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			**Oświata i wychowanie**	**884 354,38**	**-1 796,82**	**882 557,56**
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	211 041,88	-1 796,82	209 245,06
		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	211 041,88	-1 796,82	209 245,06
852			**Pomoc społeczna**	**6 468 637,34**	**-7 398,00**	**6 461 239,34**
	85203		Ośrodki wsparcia	1 569 116,00	-4 902,00	1 564 214,00
		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	1 419 345,00	-4 683,00	1 414 662,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	58 711,00	-219,00	58 492,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 028 921,00	-2 349,00	1 026 572,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 002 769,00	-2 349,00	1 000 420,00
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania treningowe i wspomagane oraz ośrodki interwencji kryzysowej	179 833,00	-147,00	179 686,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	101 793,00	-147,00	101 646,00
855			**Rodzina**	**14 581 011,01**	**-14 983,01**	**14 566 028,00**
	85503		Karta Dużej Rodziny	670,00	165,00	835,00
		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	670,00	165,00	835,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
	85504		Wspieranie rodziny	28 582,68	-482,68	28 100,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	28 582,68	-482,68	28 100,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 996 687,33	-14 665,33	1 982 022,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	295 895,33	-14 665,33	281 230,00

Razem:	152 120 306,00	-24 177,83	152 096 128,17

Załącznik nr 2 do Zarządzenia Nr 172/26 Burmistrza Góry z dnia 30 września 2026 r.

Zmiany w planie finansowym wydatków budżetowych 2026 r.

Dział	Rozdział	Grupa	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			**Różne rozliczenia**	**3 280 969,18**	**-634 316,00**	**2 646 653,18**
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	1 984 969,18	-634 316,00	1 350 653,18
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1 984 969,18	-634 316,00	1 350 653,18
801			**Oświata i wychowanie**	**47 898 514,20**	**632 519,18**	**48 531 033,38**
	80101		Szkoły podstawowe	25 946 324,82	200 296,00	26 146 620,82
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	2 963 422,82	120 996,00	3 084 418,82
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	22 470 528,00	79 300,00	22 549 828,00
	80104		Przedszkola	11 547 947,50	215 500,00	11 763 447,50
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1 261 033,50	125 000,00	1 386 033,50
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	69 761,00	1 500,00	71 261,00
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	8 937 153,00	89 000,00	9 026 153,00
	80107		Świetlice szkolne	1 706 423,00	-6 744,00	1 699 679,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	85 071,00	-6 533,00	78 538,00
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	1 604 914,00	-211,00	1 604 703,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	2 306 999,00	-72 736,00	2 234 263,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	307 384,00	-69 736,00	237 648,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	3 970,00	2 000,00	5 970,00
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	1 995 645,00	-5 000,00	1 990 645,00

Dział	Rozdział	Grupa	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
	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	1 336 037,00	298 000,00	1 634 037,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	63 623,00	4 000,00	67 623,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	12 186,00	-1 700,00	10 486,00
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	1 150 228,00	295 700,00	1 445 928,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 709 244,00	0,00	2 709 244,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	75 556,00	570,00	76 126,00
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	2 611 545,00	-570,00	2 610 975,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	211 041,88	-1 796,82	209 245,06
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	211 041,88	-1 796,82	209 245,06
852			**Pomoc społeczna**	**15 230 130,01**	**-7 398,00**	**15 222 732,01**
	85203		Ośrodki wsparcia	2 054 356,63	-4 902,00	2 049 454,63
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	375 189,00	900,00	376 089,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	3 800,00	-900,00	2 900,00
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	1 675 367,63	-4 902,00	1 670 465,63
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	4 426 321,00	-2 349,00	4 423 972,00
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	3 659 819,00	-2 349,00	3 657 470,00

Dział	Rozdział	Grupa	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania treningowe i wspomagane oraz ośrodki interwencji kryzysowej	1 029 585,04	-147,00	1 029 438,04
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	927 293,04	-147,00	927 146,04
855			**Rodzina**	**17 274 288,93**	**-14 983,01**	**17 259 305,92**
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 670,00	165,00	1 835,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1 670,00	165,00	1 835,00
	85504		Wspieranie rodziny	258 582,68	-482,68	258 100,00
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	237 132,68	-482,68	236 650,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	3 265 965,25	-14 665,33	3 251 299,92
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	2 370 895,33	-14 665,33	2 356 230,00

Razem:	168 967 612,63	-24 177,83	168 943 434,80