

ZARZĄDZENIE NR 0050.51.2023
BURMISTRZA KARPACZA

z dnia 31 lipca 2023 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy na 2023 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz. 40 ze zm.), art. 257 ust.1 i ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U z 2022r. poz. 1634 ze zm.) w nawiązaniu do § 12, pkt 2 i 3 oraz § 5 uchwały Nr LXI/652/22 Rady Miejskiej Karpacza z dnia 30 grudnia 2022 r., art. 14 ust. 14 i 15 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 poz. 185 ze zm.) zarządzam co następuje:

§ 1. Zwiększa się planowane dochody budżetu o kwotę 87.163,80 zł, w tym: zwiększa się dochody bieżące o kwotę 87.163,80 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zwiększa się planowane wydatki budżetu gminy o kwotę 87.163,80 zł, w tym: zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 87.163,80 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 niniejszego zarządzenia.

§ 3. „Plan finansowy dla rachunku dochodów z przeznaczeniem na wydatki związane z Funduszem Pomocy na rok 2023”, stanowi załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 4. 1. Po dokonaniu zmian w § 1 dochody budżetu wynoszą 60.086.183,61 zł, w tym: dochody bieżące 49.092.108,16 zł, dochody majątkowe 10.994.075,45 zł.

2. Po dokonaniu zmian w § 2 wydatki budżetu wynoszą 76.744.303,82 zł w tym: wydatki bieżące 47.525.648,83 zł, dochody majątkowe 29.218.654,99 zł.

§ 5. Zarządzenie podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Burmistrza Karpacza
Radosław Jęcek

Dochody budżetu gminy na 2023 rok

Załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 0050.51.2023 z dnia 31 lipca 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	6 480 092,47	360,80	6 480 453,27
	75011		Urzędy wojewódzkie	65 256,72	360,80	65 617,52
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 405,72	360,80	1 766,52
758			Różne rozliczenia	5 553 516,00	78 380,00	5 631 896,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	570 950,00	78 380,00	649 330,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	567 625,00	78 380,00	646 005,00
852			Pomoc społeczna	298 772,00	2 436,00	301 208,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	101 872,00	2 436,00	104 308,00
		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	4 872,00	2 436,00	7 308,00
855			Rodzina	1 225 547,00	5 987,00	1 231 534,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 203 791,00	5 987,00	1 209 778,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	30 791,00	5 987,00	36 778,00
Razem:				59 999 019,81	87 163,80	60 086 183,61

Wydatki budżetu gminy na 2023 rok

Załącznik nr 2 do Zarządzenia nr 0050.51.2023 z dnia 31 lipca 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
630			Turystyka	1 327 000,00	0,00	1 327 000,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	477 000,00	0,00	477 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00	-17 000,00	23 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	-3 700,00	8 300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	421 000,00	20 700,00	441 700,00
750			Administracja publiczna	20 744 720,10	360,80	20 745 080,90
	75011		Urzędy wojewódzkie	302 564,72	360,80	302 925,52
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 405,72	360,80	1 766,52
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	19 048 712,38	-1 000,00	19 047 712,38
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	-1 000,00	19 000,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	284 060,00	1 000,00	285 060,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 800,00	-1 500,00	300,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	-8 500,00	1 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 200,00	14 400,00	94 600,00
		4260	Zakup energii	30 360,00	1 000,00	31 360,00
		4300	Zakup usług pozostałych	139 600,00	-4 400,00	135 200,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	839 050,00	0,00	839 050,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	266 289,00	0,00	266 289,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	48 000,00	-8 000,00	40 000,00
		4260	Zakup energii	31 200,00	8 000,00	39 200,00
801			Oświata i wychowanie	11 164 576,81	78 380,00	11 242 956,81
	80101		Szkoły podstawowe	6 948 706,87	64 224,00	7 012 930,87
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	422 505,00	40 000,00	462 505,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	122 041,00	8 000,00	130 041,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	13 529,00	16 224,00	29 753,00
	80104		Przedszkola	3 390 391,17	11 656,00	3 402 047,17
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	45 227,00	6 600,00	51 827,00

	4260	Zakup energii	233 460,00	-20 000,00	213 460,00
	4270	Zakup usług remontowych	60 000,00	20 000,00	80 000,00
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	8 398,17	1 000,00	9 398,17
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	41 244,00	3 390,00	44 634,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	14 564,00	666,00	15 230,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	61 871,00	2 500,00	64 371,00
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	19 606,00	2 500,00	22 106,00
852		Pomoc społeczna	2 693 024,00	2 436,00	2 695 460,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 369 124,00	2 436,00	1 371 560,00
	3110	Świadczenia społeczne	4 800,00	2 400,00	7 200,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	839 510,00	36,00	839 546,00
855		Rodzina	1 451 453,00	5 987,00	1 457 440,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 192 791,00	5 987,00	1 198 778,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	29 872,00	5 813,00	35 685,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	919,00	174,00	1 093,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 501 587,32	0,00	12 501 587,32
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	988 900,00	0,00	988 900,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	223,00	50,00	273,00
	4300	Zakup usług pozostałych	13 750,00	-50,00	13 700,00
926		Kultura fizyczna	1 072 640,00	0,00	1 072 640,00
	92601	Obiekty sportowe	858 540,00	0,00	858 540,00
	4260	Zakup energii	336 540,00	57 000,00	393 540,00
	4300	Zakup usług pozostałych	283 140,00	-57 000,00	226 140,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	214 100,00	0,00	214 100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 800,00	-1 000,00	800,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	300,00	-200,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	-13 000,00	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	167 000,00	14 200,00	181 200,00
Razem:			76 657 140,02	87 163,80	76 744 303,82

Załącznik nr 3 do Zarządzenia nr 0050.51.2023 z dnia 31 lipca 2023 r.
**Plan finansowy dla rachunku dochodów z przeznaczeniem na wydatki związane z Funduszem Pomocy
na rok 2023**

PRZYCHODY								
Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Wyszczególnienie	Jednostka	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
		905		Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	Organ finansowy	569 964,04	0,00	569 964,04
Razem						569 964,04	0,00	569 964,04

DOCHODY								
Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Wyszczególnienie	Jednostka	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
750				Administracja publiczna		1 405,72	360,80	1766,52
	75011			Urzędy wojewódzkie		1 405,72	360,80	1766,52
		210	0	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	Organ finansowy	1 405,72	360,80	1766,52
758				Różne rozliczenia		567 625,00	78 380,00	646 005,00
	75814			Różne rozliczenia finansowe		567 625,00	78 380,00	646 005,00
		210	0	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	Organ finansowy	567 625,00	78 380,00	646 005,00
853				Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		1 564 276,00	0,00	1 564 276,00
	85395			Pozostała działalność		1 564 276,00	0,00	1 564 276,00
		210	0	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	Organ finansowy	1 564 276,00	0,00	1 564 276,00
854				Edukacyjna opieka wychowwca		1 934,40	0,00	1 934,40
	85415			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym		1 934,40	0,00	1 934,40
		210	0	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	Organ finansowy	1 934,40	0,00	1 934,40
855				Rodzina		30 791,00	5 987,00	36 778,00
	85502			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		30 791,00	5 987,00	36 778,00
		210	0	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	Organ finansowy	30 791,00	5 987,00	36 778,00
Razem						2 166 032,12	84 727,80	2 250 759,92

WYDATKI								
Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Wyszczególnienie	Jednostka	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie

750				Administracja publiczna		1 405,72	360,80	1 766,52
	75011			Urzędy wojewódzkie		1 405,72	360,80	1 766,52
		474	0	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	Urząd Miejski	1 405,72	360,80	1 766,52
801				Oświata i wychowanie		1 074 379,04	78 380,00	1 152 759,04
	80101			Szkoły podstawowe		897 831,87	64 224,00	962 055,87
		328	0	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	Szkoła Podstawowa im. Ratowników Górskich	20 000,00	0,00	20 000,00
		435	0	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	Szkoła Podstawowa im. Ratowników Górskich	68 231,00	0,00	68 231,00
		437	0	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	Szkoła Podstawowa im. Ratowników Górskich	89 178,87	0,00	89 178,87
		474	0	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	Szkoła Podstawowa im. Ratowników Górskich	162 347,00	0,00	162 347,00
		475	0	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	Szkoła Podstawowa im. Ratowników Górskich	422 505,00	40 000,00	462 505,00
		485	0	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	Szkoła Podstawowa im. Ratowników Górskich	122 041,00	8 000,00	130 041,00
		486	0	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	Szkoła Podstawowa im. Ratowników Górskich	13 529,00	16 224,00	29 753,00
	80104			Przedszkola		154 676,17	11 656,00	166 332,17
		234	0	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na sfinansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	Urząd Miejski	45 227,00	6 600,00	51 827,00
		328	0	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	Przedszkole w Karpaczu	3 000,00	0,00	3 000,00
		435	0	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	Przedszkole w Karpaczu	6 644,00	0,00	6 644,00
		437	0	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	Przedszkole w Karpaczu	8 398,17	1 000,00	9 398,17
		474	0	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	Przedszkole w Karpaczu	34 599,00	0,00	34 599,00
		475	0	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	Przedszkole w Karpaczu	41 244,00	3 390,00	44 634,00
		485	0	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	Przedszkole w Karpaczu	14 564,00	666,00	15 230,00
		486	0	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	Przedszkole w Karpaczu	1 000,00	0,00	1 000,00
	80113			Dowożenie uczniów do szkół		21 871,00	2 500,00	24 371,00
		484	0	Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	Urząd Miejski	2 265,00	0,00	2 265,00
		486	0	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	Urząd Miejski	19 606,00	2 500,00	22 106,00
853				Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		1 627 486,00	0,00	1 627 486,00
	85395			Pozostała działalność		1 627 486,00	0,00	1 627 486,00

		328	0	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	Urząd Miejski	53 200,00	0,00	53 200,00
		329	0	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	12 300,00	0,00	12 300,00
		437	0	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	Urząd Miejski	1 561 740,00	0,00	1 561 740,00
		474	0	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	246,00	0,00	246,00
854				Edukacyjna opieka wychowawcza		1 934,40	0,00	1 934,40
	85415			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym		1 934,40	0,00	1 934,40
		329	0	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	Urząd Miejski	1 934,40	0,00	1 934,40
855				Rodzina		30 791,00	5 987,00	36 778,00
	85502			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		30 791,00	5 987,00	36 778,00
		329	0	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	29 872,00	5 813,00	35 685,00
		474	0	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	919,00	174,00	1 093,00
Razem						2 735 996,16	84 727,80	2 820 723,96

UZASADNIENIE

Dokonuje się zwiększenia planowanych dochodów budżetu Gminy Karpacz na rok 2023 o kwotę 87.163,80 zł, w tym:

- w dziale „Administracja publiczna” zwiększa się dochody o 360,80 zł, otrzymane na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, przyznanych za nadanie numeru PESEL dla uchodźców;
- w dziale „Różne rozliczenia” zwiększa się dochody o 78.380,00 zł z tytułu wsparcia JST w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 12 marca 2022 r o pomocy obywatelom Ukrainy, uczęszczających do Szkoły Podstawowej, Przedszkola Publicznego oraz Przedszkola Niepublicznego;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „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” zwiększa się dochody o 2 436,00 zł, z przeznaczeniem na wypłatę dla opiekuna prawnego;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” zwiększa się dochody o 5 987,00 zł, z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń rodzinnych.

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Karpacz przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	59 999 019,81	87 163,80	60 086 183,61
dochody bieżące, w tym:	49 004 944,36	87 163,80	49 092 108,16
Administracja publiczna	728 000,72	360,80	728 361,52
Różne rozliczenia	5 553 516,00	78 380,00	5 631 896,00
Pomoc społeczna	298 772,00	2 436,00	301 208,00
Rodzina	1 225 547,00	5 987,00	1 231 534,00

W związku ze zmianą planu dotacji celowych oraz planu środków z Funduszu Pomocy wprowadzono stosowne zmiany w zakresie zwiększenia w planie wydatków budżetowych.

Pozostałe zmiany planu wydatków stanowią przeniesienia pomiędzy rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej, stosownie do uprawnień przysługujących organowi wykonawczemu.

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Karpacz przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem:	76 657 140,02	87 163,80	76 744 303,82
wydatki bieżące, w tym:	47 438 485,03	87 163,80	47 525 648,83
Administracja publiczna	8 517 628,35	360,80	8 517 989,15
Oświata i wychowanie	11 119 576,81	78 380,00	11 197 956,81
Pomoc społeczna	2 663 024,00	2 436,00	2 665 460,00
Rodzina	1 451 453,00	5 987,00	1 457 440,00