

**Projekt**

z dnia 27 maja 2024 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR 17/24  
RADY MIEJSKIEJ KARPACZA**

z dnia 29 maja 2024 r.

**w sprawie zmian w budżecie Gminy Karpacz na 2024 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 oraz pkt 9 lit. d, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r. poz. 609 ze zm.) art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 221, 222, art. 235-237, art. 239, art. 242, art. 243, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Zwiększa się planowane dochody budżetu o kwotę 842.957,09 zł, w tym: zwiększa się dochody bieżące o kwotę 793.456,00 zł oraz zwiększa się dochody majątkowe o kwotę 49.501,09 zł. Szczegółowy podział planu dochodów w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Zwiększa się planowane wydatki budżetu o kwotę 842.957,09 zł, w tym: zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 842.957,09 zł a wydatki majątkowe nie ulegają zmianie. Szczegółowy podział planu wydatków w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** 1. Po dokonaniu zmian w § 1 dochody budżetu wynoszą 90.754.774,26 zł, w tym: dochody bieżące 54.059.034,61 zł, dochody majątkowe 36.695.739,65 zł.

2. Po dokonaniu zmian w § 2 wydatki budżetu wynoszą 97.694.195,38 zł w tym: wydatki bieżące 53.270.620,32 zł, wydatki majątkowe 44.423.575,06 zł.

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Karpacza.

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego.

Przewodnicząca Rady Miejskiej Karpacza

Noemi Kościsz

**Dochody budżetu gminy na 2024 rok**

Załącznik nr 1 do Uchwały nr 17/24 Rady Miejskiej Karpacza z dnia 29 maja 2024 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>400</b>			<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	<b>70 000,00</b>	<b>-70 000,00</b>	<b>0,00</b>
	40095		Pozostała działalność	70 000,00	-70 000,00	0,00
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	70 000,00	-70 000,00	0,00
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>1 871 650,00</b>	<b>35 500,00</b>	<b>1 907 150,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 511 500,00	35 500,00	1 547 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	45 500,00	35 500,00	81 000,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>62 050,00</b>	<b>14 001,09</b>	<b>76 051,09</b>
	75416		Straż gminna (miejska)	62 050,00	14 001,09	76 051,09
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	14 001,09	14 001,09
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>5 884 133,00</b>	<b>862 027,00</b>	<b>6 746 160,00</b>
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 375 528,00	862 027,00	6 237 555,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 375 528,00	862 027,00	6 237 555,00
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>0,00</b>	<b>1 429,00</b>	<b>1 429,00</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	1 429,00	1 429,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	1 429,00	1 429,00
<b>Razem:</b>				<b>89 911 817,17</b>	<b>842 957,09</b>	<b>90 754 774,26</b>

## Wydatki budżetu gminy na 2024 rok

Załącznik nr 2 do Uchwały nr 17/24 Rady Miejskiej Karpacza z dnia 29 maja 2024 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>1 902 500,00</b>	<b>-10 900,00</b>	<b>1 891 600,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	797 700,00	-10 900,00	786 800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	329 900,00	-10 900,00	319 000,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>27 361 047,85</b>	<b>26 000,00</b>	<b>27 387 047,85</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	24 987 136,83	26 000,00	25 013 136,83
		4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	-1 200,00	2 800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	879 984,57	26 000,00	905 984,57
		4430	Różne opłaty i składki	119 480,00	1 200,00	120 680,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>122 870,00</b>	<b>0,00</b>	<b>122 870,00</b>
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	102 414,00	0,00	102 414,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 866,44	113,24	2 979,68
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 575,63	-113,24	6 462,39
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	18 806,00	0,00	18 806,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 712,31	8,12	1 720,43
		4300	Zakup usług pozostałych	1 800,00	-8,12	1 791,88
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>11 622 868,12</b>	<b>748 315,00</b>	<b>12 371 183,12</b>
	80101		Szkoły podstawowe	6 838 640,26	544 388,00	7 383 028,26
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	150 000,00	47 515,00	197 515,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	660 625,00	72 148,00	732 773,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	72 090,00	7 776,00	79 866,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	188 532,00	55 371,00	243 903,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 072 925,00	361 578,00	3 434 503,00
	80104		Przedszkola	4 023 587,49	96 754,00	4 120 341,49
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	53 000,00	19 458,00	72 458,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	737 301,00	-8 600,00	728 701,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	305 110,00	20 552,00	325 662,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	33 469,00	2 542,00	36 011,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	8 600,00	13 600,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	76 279,00	26 703,00	102 982,00

	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	974 042,00	27 499,00	1 001 541,00
80107		Świetlice szkolne	312 894,00	39 660,00	352 554,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 991,00	2 969,00	17 960,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 172,00	5 368,00	43 540,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 656,00	765,00	6 421,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 675,00	5 406,00	17 081,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	218 747,00	25 152,00	243 899,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	35 975,00	0,00	35 975,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	2 898,00	6 898,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	31 975,00	-2 898,00	29 077,00
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	25 827,00	289,00	26 116,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	261,00	42,00	303,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	37,00	6,00	43,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 529,00	241,00	1 770,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	340 450,00	67 224,00	407 674,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 000,00	6 928,00	18 928,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	37 000,00	8 086,00	45 086,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 239,00	1 154,00	7 393,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 675,00	5 406,00	17 081,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	229 520,00	45 650,00	275 170,00
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>3 487 507,59</b>	<b>3 800,00</b>	<b>3 491 307,59</b>
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 669 199,00	3 800,00	1 672 999,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26 100,00	3 800,00	29 900,00
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>12 989 986,83</b>	<b>10 900,00</b>	<b>13 000 886,83</b>
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 201 367,90	0,00	1 201 367,90
	4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	20 000,00	40 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	-20 000,00	0,00
	90095	Pozostała działalność	0,00	10 900,00	10 900,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	10 900,00	10 900,00
<b>921</b>		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>2 711 286,87</b>	<b>64 842,09</b>	<b>2 776 128,96</b>
	92118	Muzea	900 000,00	6 000,00	906 000,00

	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	6 000,00	6 000,00
92195		Pozostała działalność	1 361 286,87	58 842,09	1 420 128,96
	4260	Zakup energii	0,00	33 842,09	33 842,09
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	25 000,00	33 000,00
<b>Razem:</b>			96 851 238,29	842 957,09	97 694 195,38

## UZASADNIENIE

*Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:*

- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Subwencje ogólne z budżetu państwa zwiększa się dochody o 862 027,00 zł (zg. z pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.2.2024) i przeznacza się je na zwiększenia planu wydatków jednostek oświatowych w szczególności na zapewnienie wypłat wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń dla nauczycieli;
- w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” wprowadza się dochody w kwocie 1 429,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów (zg. z pismem Wojewody Dolnośląskiego nr KO.ZFK.3146.25.2024).

*Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:*

- w dziale „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wpływy ze sprzedaży wyrobów ” zmniejsza się dochody o 70 000,00 zł z uwagi na zakończenie zadania preferencyjnej sprzedaży węgla dla gospodarstw domowych.

*Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie dochodów majątkowych:*

- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości” zwiększa się dochody o 35 500,00 zł, dostosowując plan do rzeczywistego wykonania;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Straż gminna (miejska)” w ramach paragrafu „Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych” wprowadza się dochody w kwocie 14 001,09 zł, z tytułu sprzedaży radiowozu Straży Miejskiej.

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Karpacz przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	89 911 817,17	842 957,09	90 754 774,26
dochody bieżące, w tym:	53 265 578,61	793 456,00	54 059 034,61
Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	70 000,00	-70 000,00	0,00
Różne rozliczenia	5 884 133,00	862 027,00	6 746 160,00
Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	1 429,00	1 429,00
dochody majątkowe, w tym:	36 646 238,56	49 501,09	36 695 739,65
Gospodarka mieszkaniowa	295 500,00	35 500,00	331 000,00
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	14 001,09	14 001,09

*Dokonyje się następujących zmian po stronie wydatków bieżących:*

- w dziale „Oświata i wychowanie” zwiększa się wydatki o łączną kwotę 748.315,00 zł z przeznaczeniem na wzrost wynagrodzenia nauczycieli, wzrost odpisów na ZFŚS dla nauczycieli

oraz wzrost dodatku wiejskiego od 01.01.2024 r. zgodnie z wnioskami jednostek organizacyjnych, w tym dla:

- Szkoły Podstawowej im. Ratowników Górskich w Karpaczu (w rozdziałach 80101, 80107, 80150) – łączna kwota 651.272,00 zł,
- Przedszkola Publicznego w Karpaczu (w rozdziałach 80104, 80149) – łączna kwota 97.043,00 zł.

- w dziale „Pomoc społeczna” zwiększa się wydatki o 3 800,00 zł z przeznaczeniem na wzrost odpisu na ZFŚS w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Karpaczu, zgodnie z wnioskiem jednostki organizacyjnej;

- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Muzea” wprowadza się wydatki w kwocie 6 000,00 zł z przeznaczeniem na dotację celową dla Miejskiego Muzeum Zabawek ze zbiorów Henryka Tomaszewskiego w Karpaczu, w celu zapewnienia wkładu własnego do projektu pn. „Bawią, uczą, wychowują – zabawki z Dolnego Śląska w czasach PRL-u”, zgodnie z wnioskiem instytucji kultury.

- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” wprowadza się wydatki w kwocie 10 900,00 zł, z przeznaczeniem na opracowanie Programu Ochrony Środowiska (przesunięcie środków z rozdziału 70005);

- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup energii” wprowadza się wydatki w kwocie 33 842,09 zł oraz w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 25 000,00 zł z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie budynku „Centrum integracji, edukacji oraz kultury”.

Ponadto zmiany w zakresie wydatków bieżących stanowią przesunięcia między paragrafami w ramach tego samego rozdziału celem zapewnienia prawidłowej realizacji zadań bieżących gminy i jej jednostek organizacyjnych.

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Karpacz przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	<b>96 851 238,29</b>	<b>842 957,09</b>	<b>97 694 195,38</b>
wydatki bieżące, w tym:	<b>52 427 663,23</b>	<b>842 957,09</b>	<b>53 270 620,32</b>
Gospodarka mieszkaniowa	<b>1 301 100,00</b>	<b>-10 900,00</b>	<b>1 290 200,00</b>
Administracja publiczna	<b>10 881 203,59</b>	<b>26 000,00</b>	<b>10 907 203,59</b>
Oświata i wychowanie	<b>11 582 868,12</b>	<b>748 315,00</b>	<b>12 331 183,12</b>
Pomoc społeczna	<b>3 487 507,59</b>	<b>3 800,00</b>	<b>3 491 307,59</b>
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	<b>11 143 118,93</b>	<b>10 900,00</b>	<b>11 154 018,93</b>
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	<b>1 410 000,00</b>	<b>64 842,09</b>	<b>1 474 842,09</b>

Przychody i rozchody budżetu Gminy Karpacz na rok 2024 nie uległy zmianie.