

ZARZĄDZENIE NR 0050.3.2025
BURMISTRZA KARPACZA

z dnia 16 stycznia 2025 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy na 2025 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 i art. 60 ust. 2 pkt 5 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r., poz. 1465 ze zm.), art. 222 ust. 4, art. 257 pkt 1 i 3 i art. 258 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.), 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 2024 poz. 167 ze zm.), w nawiązaniu do § 12 pkt 2 i 3 oraz § 13 uchwały nr XVIII/81/24 Rady Miejskiej Karpacza z dnia 30 grudnia 2024 r. - Uchwała Budżetowa Gminy Karpacz na 2025 rok, zarządzam, co następuje:

§ 1. Zwiększa się planowane dochody budżetu gminy o kwotę 171.528,47 zł, w tym: zwiększa się dochody bieżące o kwotę 171.528,47 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zwiększa się planowane wydatki budżetu gminy o kwotę 171.528,47 zł, w tym: zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 171.528,47 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. "Plan dochodów i wydatków Gminy Karpacz z funduszu pomocy dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w 2025 roku" stanowi załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 4. 1. Po dokonaniu zmian w § 1 dochody budżetu wynoszą 83.121.528,47 zł w tym: dochody bieżące 60.841.515,51 zł, dochody majątkowe 22.280.012,96 zł.

2. Po dokonaniu zmian w § 2 wydatki budżetu wynoszą 87.121.528,47 zł w tym: wydatki bieżące 58.153.519,69 zł, wydatki majątkowe 28.968.008,78 zł.

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

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Burmistrz Karpacza

Radosław Jęcek

Dochody budżetu gminy na 2024 rok

Załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 0050.129.2024 z dnia 19 grudnia 2024 r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	15 742 788,69	369,93	15 743 158,62
	75011		Urzędy wojewódzkie	78 763,71	369,93	79 133,64
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 776,71	369,93	2 146,64
758			Różne rozliczenia	7 174 105,53	47 585,00	7 221 690,53
	75814		Różne rozliczenia finansowe	648 729,53	47 585,00	696 314,53
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	647 912,00	47 585,00	695 497,00
852			Pomoc społeczna	844 689,30	-82 531,20	762 158,10
	85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	228 000,00	-82 531,20	145 468,80
		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	228 000,00	-89 760,00	138 240,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	7 228,80	7 228,80

Razem:				85 272 845,74	-34 576,27	85 238 269,47
---------------	--	--	--	---------------	------------	---------------

Wydatki budżetu gminy na 2025 rok

Załącznik nr 2 do Zarządzenia nr 0050.3.2025 z dnia 16 stycznia 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 980 962,00	0,00	1 980 962,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 001 162,00	0,00	1 001 162,00
		4300	Zakup usług pozostałych	401 000,00	-12,00	400 988,00
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	12,00	12,00
750			Administracja publiczna	12 805 361,45	142,47	12 805 503,92
	75011		Urzędy wojewódzkie	429 019,00	142,47	429 161,47
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	142,47	142,47
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	10 150 123,87	0,00	10 150 123,87
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	211 000,00	-70 000,00	141 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	754 100,00	70 000,00	824 100,00
801			Oświata i wychowanie	13 546 940,00	47 585,00	13 594 525,00
	80101		Szkoły podstawowe	8 304 916,00	28 385,00	8 333 301,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	23 725,00	23 725,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	4 660,00	4 660,00
	80104		Przedszkola	4 122 815,00	18 450,00	4 141 265,00
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	18 450,00	18 450,00
		4300	Zakup usług pozostałych	48 000,00	-300,00	47 700,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	300,00	300,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	20 000,00	750,00	20 750,00
		4840	Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	263,00	263,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	487,00	487,00
852			Pomoc społeczna	3 771 555,00	39 341,00	3 810 896,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	156 000,00	4 600,00	160 600,00

	3110	Świadczenia społeczne	140 000,00	-17 000,00	123 000,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	21 600,00	21 600,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 889 855,00	2 741,00	1 892 596,00
	3110	Świadczenia społeczne	0,00	2 700,00	2 700,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 192 100,00	41,00	1 192 141,00
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	34 200,00	15 000,00	49 200,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	15 000,00	15 000,00
	85295	Pozostała działalność	28 600,00	17 000,00	45 600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	28 600,00	17 000,00	45 600,00
855		Rodzina	1 430 250,00	84 460,00	1 514 710,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	950 000,00	84 460,00	1 034 460,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	82 000,00	82 000,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 460,00	2 460,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 943 200,00	0,00	2 943 200,00
	92195	Pozostała działalność	563 200,00	0,00	563 200,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	33 000,00	15 000,00	48 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	260 300,00	-15 000,00	245 300,00
Razem:			86 950 000,00	171 528,47	87 121 528,47

Plan dochodów i wydatków Gminy Karpacz z funduszu pomocy dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w 2025 roku

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
750			Administracja publiczna	0,00	142,47	142,47
	75011		Urzędy wojewódzkie	0,00	142,47	142,47
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	142,47	142,47
758			Różne rozliczenia	0,00	47 585,00	47 585,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	47 585,00	47 585,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	47 585,00	47 585,00
852			Pomoc społeczna	0,00	36 600,00	36 600,00
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	0,00	21 600,00	21 600,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	21 600,00	21 600,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	0,00	15 000,00	15 000,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	15 000,00	15 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	252 000,00	0,00	252 000,00
	85395		Pozostała działalność	252 000,00	0,00	252 000,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	252 000,00	0,00	252 000,00
855			Rodzina	0,00	84 460,00	84 460,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	0,00	84 460,00	84 460,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	84 460,00	84 460,00
Razem				252 000,00	168 787,47	420 787,47

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
750			Administracja publiczna	0,00	142,47	142,47
	75011		Urzędy wojewódzkie	0,00	142,47	142,47
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	142,47	142,47
801			Oświata i wychowanie	0,00	47 585,00	47 585,00
	80101		Szkoły podstawowe	0,00	28 385,00	28 385,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	23 725,00	23 725,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	4 660,00	4 660,00
	80104		Przedszkola	0,00	18 450,00	18 450,00
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	18 450,00	18 450,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	0,00	750,00	750,00
		4840	Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	263,00	263,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	487,00	487,00
852			Pomoc społeczna	0,00	36 600,00	36 600,00
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	0,00	21 600,00	21 600,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	21 600,00	21 600,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	0,00	15 000,00	15 000,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	15 000,00	15 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	252 000,00	0,00	252 000,00
	85395		Pozostała działalność	252 000,00	0,00	252 000,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	252 000,00	0,00	252 000,00
855			Rodzina	0,00	84 460,00	84 460,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	0,00	84 460,00	84 460,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	82 000,00	82 000,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 460,00	2 460,00
Razem				252 000,00	168 787,47	420 787,47

UZASADNIENIE

Dokonywane są następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Administracja publiczna” zwiększa się dochody o kwotę 142,47 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 kwotę 47.585,00 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, do 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” wprowadza się dochody w kwocie 2.741,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzenia dla opiekuna prawnego i koszty obsługi tego zadania (zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego nr FB-BP.3110.1.2025.MS);
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” wprowadza się dochody w kwocie 21.600,00 zł, z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń społecznych;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pomoc w zakresie dożywiania” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” wprowadza się dochody w kwocie 15.000,00 zł, z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń społecznych;
- 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” wprowadza się dochody w kwocie 84.460,00 zł, z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń społecznych oraz wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy;

Podsumowanie zmian w planie dochodów Gminy Karpacz przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	82 950 000,00	171 528,47	83 121 528,47
dochody bieżące, w tym:	60 669 987,04	171 528,47	60 841 515,51
Administracja publiczna	561 364,18	142,47	561 506,65
Różne rozliczenia	867 739,36	47 585,00	915 324,36
Pomoc społeczna	414 200,00	39 341,00	453 541,00
Rodzina	970 500,00	84 460,00	1 054 960,00

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

Pozostałe zmiany planu wydatków stanowią przeniesienia pomiędzy paragrafami w ramach działu klasyfikacji budżetowej, stosownie do uprawnień przysługujących organowi wykonawczemu, w celu zabezpieczenia środków finansowych na realizację bieżących zadań gminy i jej jednostek organizacyjnych.

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Karpacz przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	86 950 000,00	171 528,47	87 121 528,47
wydatki bieżące, w tym:	57 981 991,22	171 528,47	58 153 519,69
Administracja publiczna	12 575 361,45	142,47	12 575 503,92
Oświata i wychowanie	13 546 940,00	47 585,00	13 594 525,00
Pomoc społeczna	3 771 555,00	39 341,00	3 810 896,00
Rodzina	1 430 250,00	84 460,00	1 514 710,00