

**ZARZĄDZENIE NR 317/XI/FP-2024  
BURMISTRZA ZĄBKOWIC ŚLĄSKICH**

z dnia 19 listopada 2024 r.

**w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie miasta i gminy na 2024 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym ( Dz.U. z 2024 r. poz. 1465 i 1572), art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 poz. 1530 i 1572) zarządzam co następuje: zarządzam co następuje:

**§ 1.** Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków budżetu, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 i Załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

1) Dochody ogółem: **163 321 011,95 zł** w tym:

a) dochody bieżące 126 766 003,41 zł

b) dochody majątkowe 36 555 008,54 zł

2) Wydatki ogółem: **171 446 966,79 zł** w tym:

a) wydatki bieżące 130 661 860,38 zł

b) wydatki majątkowe 40 785 106,41 zł

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**BURMISTRZ**  
*Marcin Orzeszek*

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 317/XI/FP-2024 z dnia 19 listopada 2024 r  
Zmiany w planie dochodów

| Dział | Rozdział | Paragraf      | Treść   | Przed zmianą         | Zmiana                | Po zmianie           |
|-------|----------|---------------|---|----------------------|-----------------------|----------------------|
| 758   | 75814    |               | <b>Różne rozliczenia</b>  | <b>29 423 121,81</b> | <b>76 301,00</b>      | <b>29 499 422,81</b> |
|       |          |               | Różne rozliczenia finansowe   | 967 710,81           | 76 301,00             | 1 044 011,81         |
|       |          | 2100          | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy  | 849 779,00           | 76 301,00             | 926 080,00           |
| 852   | 85215    |               | <b>Pomoc społeczna</b>  | <b>4 699 183,71</b>  | <b>3 167 422,19</b>   | <b>7 776 605,90</b>  |
|       |          |               | Dotatki mieszkaniowe  | 258 942,00           | 86 058,00             | 345 000,00           |
|       |          | 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 | 258 942,00           | 86 058,00             | 345 000,00           |
|       |          | 85278         | Usuwanie skutków klęsk żywiołowych  | 1 400 000,00         | 3 078 500,00          | 4 478 500,00         |
|       |          | 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 | 1 400 000,00         | 3 078 500,00          | 4 478 500,00         |
| 855   | 85295    |               | <b>Pozostała działalność</b>  | <b>974 708,16</b>    | <b>2 864,19</b>       | <b>977 572,35</b>    |
|       |          |               | Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19   | 38 042,73            | 2 864,19              | 40 906,92            |
|       |          |               | <b>Rodzina</b>  | <b>13 223 641,25</b> | <b>11 149,67</b>      | <b>13 234 790,92</b> |
|       |          | 85503         | Karta Dużej Rodziny   | 839,00               | 1 101,00              | 1 940,00             |
|       |          | 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 | 839,00               | 1 101,00              | 1 940,00             |
|       | 85504    |               | <b>Wspieranie rodziny</b>   | <b>7 180,20</b>      | <b>10 048,67</b>      | <b>17 228,87</b>     |
|       |          |               | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 7 180,20             | 10 048,67             | 17 228,87            |
|       |          | <b>Razem:</b> | <b>160 066 139,09</b>   | <b>3 254 872,86</b>  | <b>163 321 011,95</b> |                      |

## Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 317/XI/FP-2024 z dnia 19.11.2024 r.

## Zmiany w planie wydatków

| Dział | Rozdział   | Paragraf  | Treść   | Przed zmianą         | Zmiana              | Po zmianie           |
|-------|--|---|---|----------------------|---------------------|----------------------|
| 758   | 75818  |   | Różne rozliczenia   | 300 208,88           | -13 500,00          | 286 708,88           |
|       |  |   | Rezerwy ogólne i celowe   | 300 208,88           | -13 500,00          | 286 708,88           |
|       |  | 4810  | Rezerwy   | 300 208,88           | -13 500,00          | 286 708,88           |
| 801   | 80101  |   | <b>Oświata i wychowanie</b>   | <b>49 704 571,54</b> | <b>89 801,00</b>    | <b>49 794 372,54</b> |
|       |  |   | Szkoły podstawowe   | 22 383 860,50        | 11 100,00           | 22 394 960,50        |
|       |  | 3020  | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń   | 231 573,00           | 11 100,00           | 242 673,00           |
|       |  | 80104   | Przedszkola   | 14 743 593,86        | 2 400,00            | 14 745 993,86        |
|       |  | 80146   | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń   | 57 000,00            | 2 400,00            | 59 400,00            |
|       |  |   | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli  | 49 776,20            | 0,00                | 49 776,20            |
|       |  | 4700  | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej                               | 49 776,20            | 0,00                | 49 776,20            |
|       |  | 80195   | Pozostała działalność   | 1 655 696,80         | 76 301,00           | 1 731 997,80         |
|       |  | 4350  | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 219 608,04           | 2 802,00            | 222 410,04           |
|       |  | 4370  | Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy  | 29 330,27            | -4 906,00           | 24 424,27            |
| 4740  | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy                           | 53 923,22                                       | 40 429,00   | 94 352,22            |                     |                      |
| 4750  | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy                            | 441 926,66                                      | 31 976,00   | 473 902,66           |                     |                      |
| 4850  | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 98 549,81                                       | 6 000,00  | 104 549,81           |                     |                      |
| 851   | 85154  |   | <b>Ochrona zdrowia</b>  | <b>902 623,07</b>    | <b>0,00</b>         | <b>902 623,07</b>    |
|       |  |   | Przeciwdziałanie alkoholizmowi  | 847 623,07           | 0,00                | 847 623,07           |
|       | 4170   | Wynagrodzenia bezosobowe                        | 46 500,00   | 12 900,00            | 59 400,00           |                      |
|       | 4210   | Zakup materiałów i wyposażenia                  | 22 996,26   | -5 000,00            | 17 996,26           |                      |
|       | 4260   | Zakup energii                                   | 18 200,00   | -7 000,00            | 11 200,00           |                      |
|       | 4610   | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | 1 000,00  | -900,00              | 100,00              |                      |
| 852   | 85215  |   | <b>Pomoc społeczna</b>  | <b>8 192 120,11</b>  | <b>3 167 422,19</b> | <b>11 359 542,30</b> |
|       |  |   | Dodatki mieszkaniowe  | 608 942,00           | 86 058,00           | 695 000,00           |
|       |  | 3110  | Świadczenia społeczne   | 601 400,00           | 83 250,00           | 684 650,00           |
|       |  | 4300  | Zakup usług pozostałych   | 7 542,00             | 2 808,00            | 10 350,00            |
|       | 85278  |   | Usuwanie skutków klęsk żywiołowych  | 1 400 000,00         | 3 078 500,00        | 4 478 500,00         |

|       |      |   |                       |                     |                       |
|-------|------|---|-----------------------|---------------------|-----------------------|
|       | 3110 | Świadczenia społeczne                                 | 1 400 000,00          | 3 078 500,00        | 4 478 500,00          |
| 85295 |      | Pozostała działalność                                 | 1 010 653,56          | 2 864,19            | 1 013 517,75          |
|       | 3110 | Świadczenia społeczne                                 | 373 153,75            | 2 808,03            | 375 961,78            |
|       | 4300 | Zakup usług pozostałych                               | 20 177,06             | 56,16               | 20 233,22             |
| 855   |      | <b>Rodzina</b>  | <b>15 680 471,57</b>  | <b>11 149,67</b>    | <b>15 691 621,24</b>  |
| 85503 |      | Karta Dużej Rodziny                                   | 839,00                | 1 101,00            | 1 940,00              |
|       | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia                        | 839,00                | 1 101,00            | 1 940,00              |
| 85504 |      | Wspieranie rodziny                                    | 97 673,20             | 10 048,67           | 107 721,87            |
|       | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników                     | 76 024,00             | 8 766,67            | 84 790,67             |
|       | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne                    | 13 183,20             | 1 165,22            | 14 348,42             |
|       | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 1 747,00              | 116,78              | 1 863,78              |
|       |      | <b>Razem:</b>   | <b>168 192 093,93</b> | <b>3 254 872,86</b> | <b>171 446 966,79</b> |

## Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 317/XI/FP-2024 Burmistrza Gminy Ząbkowice Śląskie z dnia 19 listopada 2024 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Ząbkowice Śląskie na rok 2024

## DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Ząbkowice Śląskie na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 3 254 872,86 zł do kwoty 163 321 011,95 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 3 254 872,86 zł do kwoty 126 766 003,41 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

### Dokonywane są następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” (dotyczy zadania Pomoc obywatelom Ukrainy - Wojewoda) zwiększa się dochody o 76 301,00 zł do kwoty 926 080,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Dodatki mieszkaniowe” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (dotyczy wypłat bonu energetycznego oraz kosztów obsługi tego zadania) ustawami” zwiększa się dochody o 86 058,00 zł do kwoty 345 000,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usuwanie skutków klęsk żywiołowych” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (dotyczy wypłat zasiłków celowych dla rodzin poszkodowanych w powodzi ) ustawami” zwiększa się dochody o 3 078 500,00 zł do kwoty 4 478 500,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19” (dotyczy zadania Dodatek gazowy) zwiększa się dochody o 2 864,19 zł do kwoty 40 906,92 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Karta Dużej Rodziny” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami” zwiększa się dochody o 1 101,00 zł do kwoty 1 940,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Wspieranie rodziny” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (dotyczy dofinansowania wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027)” zwiększa się dochody o 10 048,67 zł do kwoty 17 228,87 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Ząbkowice Śląskie przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie        | Przed zmianą   | Zmiana       | Po zmianie     |
|-------------------------|----------------|--------------|----------------|
| dochody ogółem:         | 160 066 139,09 | 3 254 872,86 | 163 321 011,95 |
| dochody bieżące, w tym: | 123 511 130,55 | 3 254 872,86 | 126 766 003,41 |
| Różne rozliczenia       | 29 423 121,81  | 76 301,00    | 29 499 422,81  |
| Pomoc społeczna         | 4 609 183,71   | 3 167 422,19 | 7 776 605,90   |
| Rodzina                 | 11 100 858,05  | 11 149,67    | 11 112 007,72  |

## WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Ząbkowice Śląskie na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 3 254 872,86 zł do kwoty 171 446 966,79 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 3 254 872,86 zł do kwoty 130 661 860,38 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

### **Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:**

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zwiększa się wydatki o 11 100,00 zł do kwoty 242 673,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zwiększa się wydatki o 2 400,00 zł do kwoty 59 400,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 2 802,00 zł do kwoty 222 410,04 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 40 429,00 zł do kwoty 94 352,22 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 31 976,00 zł do kwoty 473 902,66 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 6 000,00 zł do kwoty 104 549,81 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 12 900,00 zł do kwoty 59 400,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Dodatki mieszkaniowe” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 83 250,00 zł do kwoty 684 650,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Dodatki mieszkaniowe” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 2 808,00 zł do kwoty 10 350,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usuwanie skutków klęsk żywiołowych” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 3 078 500,00 zł do kwoty 4 478 500,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 2 808,03 zł do kwoty 375 961,78 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 56,16 zł do kwoty 20 233,22 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Karta Dużej Rodziny” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 1 101,00 zł do kwoty 1 940,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Wspieranie rodziny” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 8 766,67 zł do kwoty 84 790,67 zł;

- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Wspieranie rodziny” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 1 165,22 zł do kwoty 14 348,42 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Wspieranie rodziny” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 116,78 zł do kwoty 1 863,78 zł;

### **Dokonywane są następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:**

- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Rezerwy ogólne i celowe” w ramach paragrafu „Rezerwy” (dotyczy zadania Rezerwa-Fundusz zdrowotny dla nauczycieli) zmniejsza się wydatki o 13 500,00 zł do kwoty 286 708,88 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy” zmniejsza się wydatki o 4 906,00 zł do kwoty 24 424,27 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 17 996,26 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Zakup energii” zmniejsza się wydatki o 7 000,00 zł do kwoty 11 200,00 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” zmniejsza się wydatki o 900,00 zł do kwoty 100,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Ząbkowice Śląskie przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie        | Przed zmianą   | Zmiana       | Po zmianie     |
|-------------------------|----------------|--------------|----------------|
| wydatki ogółem:         | 168 192 093,93 | 3 254 872,86 | 171 446 966,79 |
| wydatki bieżące, w tym: | 127 406 987,52 | 3 254 872,86 | 130 661 860,38 |
| Różne rozliczenia       | 300 208,88     | -13 500,00   | 286 708,88     |
| Oświata i wychowanie    | 49 468 988,54  | 89 801,00    | 49 558 789,54  |
| Pomoc społeczna         | 8 192 120,11   | 3 167 422,19 | 11 359 542,30  |
| Rodzina                 | 13 460 830,26  | 11 149,67    | 13 471 979,93  |

## **PRZYCHODY**

Przychody budżetu Gminy Ząbkowice Śląskie na rok 2024 nie uległy zmianie.

## ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Ząbkowice Śląskie na rok 2024 nie uległy zmianie.

### Rozdzielnik dla odbiorców:

#### 1. Wewnętrzny

a) BIP

b) Rejestr Zarządzeń

c) Folder "Zarządzenia"

*Sejkiń*  
*Sejkiń*

#### 2. Zewnętrzny

a) Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu

Skarbnik Gminy

Beata Bedri

RADCA PRAWNY

*Michał Kucharski*  
OIRP Wrocław 3013