

ZARZĄDZENIE NR 0050.29.2025
BURMISTRZA MIASTA KOWARY

z dnia 27 lutego 2025 r.

w sprawie zmiany budżetu Miasta Kowary na 2025 rok

Na podstawie art. 257, 258 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2024 r., poz.1530 ze zm.), art. 30 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2024 r., poz.1465 ze zm.), zarządzam, co następuje:

§ 1. 1. Zwiększa się plan dochodów i wydatków budżetu Miasta Kowary na 2025 rok o kwotę 547.047.35 zł.

2. Szczegółowe zestawienie zmian według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej zawiera:

1) Załącznik Nr 1 Dochody budżetu Miasta na 2025 rok do niniejszego zarządzenia,

2) Załącznik Nr 2 Wydatki budżetu Miasta na 2025 rok do niniejszego zarządzenia.

3. W wyniku wprowadzonych zmian ustala się:

1) Dochody budżetu Miasta w wysokości 78.017.032,43 zł, w tym dochody majątkowe 17.784.063,06 zł, dochody bieżące 60.232.969,37 zł,

2) Wydatki budżetu Miasta w wysokości 78.972.281,94 zł, w tym wydatki majątkowe 17.300.505,29 zł, wydatki bieżące 61.671.776,65 zł.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Burmistrz Miasta Kowary

Elżbieta Zakrzewska

DOCHODY BUDŻETU MIASTA W 2025 ROKU

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 0050.29.2025

Burmistrza Miasta Kowary

z dnia 27 lutego 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	359 540,97	133,55	359 674,52
	75095		Pozostała działalność	113,97	133,55	247,52
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	113,97	133,55	247,52
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 050,00	30 438,00	32 488,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	30 438,00	30 438,00
		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	0,00	30 438,00	30 438,00
758			Różne rozliczenia	2 336 225,16	33 435,00	2 369 660,16
	75814		Różne rozliczenia finansowe	33 169,00	33 435,00	66 604,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	33 169,00	33 435,00	66 604,00
852			Pomoc społeczna	4 144 582,69	452 320,00	4 596 902,69
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	305 027,00	254 897,00	559 924,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	200 700,00	254 897,00	455 597,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	482 189,00	194 011,00	676 200,00
		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	423 689,00	194 011,00	617 700,00
	85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	162 340,00	412,00	162 752,00

		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	152 340,00	412,00	152 752,00
	85295		Pozostała działalność	1 256 926,69	3 000,00	1 259 926,69
		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	0,00	3 000,00	3 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	2 000,00	2 000,00
	85478		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	2 000,00	2 000,00
		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	0,00	2 000,00	2 000,00
855			Rodzina	5 443 367,02	28 720,80	5 472 087,82
	85504		Wspieranie rodziny	0,00	28 720,80	28 720,80
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	28 720,80	28 720,80
Razem:				77 469 985,08	547 047,35	78 017 032,43

WYDATKI BUDŻETU MIASTA W 2025 ROKU

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 0050.29.2025

Burmistrza Miasta Kowary

z dnia 27 lutego 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	9 622 336,32	133,55	9 622 469,87
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 633 212,00	0,00	7 633 212,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00	18 842,00	118 842,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	172 123,00	-18 842,00	153 281,00
	75095		Pozostała działalność	1 240 347,32	133,55	1 240 480,87
		4300	Zakup usług pozostałych	116 169,00	-2 728,00	113 441,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	113,97	133,55	247,52
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	2 253,00	2 728,00	4 981,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 050,00	30 438,00	32 488,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	30 438,00	30 438,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	20 050,00	20 050,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	3 394,49	3 394,49
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	454,50	454,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	5 521,01	5 521,01
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	700,00	700,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	150,00	150,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	168,00	168,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 415 134,00	0,00	1 415 134,00
	75495		Pozostała działalność	26 160,00	0,00	26 160,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 660,00	-10 660,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	10 660,00	10 660,00
801			Oświata i wychowanie	21 926 333,57	33 435,00	21 959 768,57
	80101		Szkoły podstawowe	9 582 553,97	0,00	9 582 553,97
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	936 400,00	-3 363,00	933 037,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	87 021,00	-486,00	86 535,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	18 673,00	19 863,00	38 536,00

	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 470 248,00	-19 863,00	4 450 385,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 619,00	3 849,00	7 468,00
80104		Przedszkola	4 866 833,35	0,00	4 866 833,35
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	425 041,00	-526,00	424 515,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	44 062,00	-76,00	43 986,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 185,00	3 105,00	6 290,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 471 365,00	-3 105,00	1 468 260,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	617,00	602,00	1 219,00
80117		Branżowe szkoły I stopnia	1 238 940,00	373,00	1 239 313,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 440,00	-301,00	15 139,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	128 816,00	-166,00	128 650,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 098,00	-24,00	10 074,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 840,00	4 390,00	7 230,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	910,00	980,00	1 890,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	414 730,00	-980,00	413 750,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	33 190,00	-3 716,00	29 474,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	176,00	190,00	366,00
80120		Licea ogólnokształcące	2 761 406,65	-373,00	2 761 033,65
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 480,00	-413,00	20 067,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	220 160,00	-687,00	219 473,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25 377,00	-100,00	25 277,00
	4270	Zakup usług remontowych	8 760,00	5 580,00	14 340,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 017,00	4 059,00	9 076,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	875 368,00	-4 059,00	871 309,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	70 510,00	-5 540,00	64 970,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	972,00	787,00	1 759,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	74 430,00	30 520,00	104 950,00
	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	26 705,00	26 705,00
	4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	3 815,00	3 815,00
80195		Pozostała działalność	530 981,60	2 915,00	533 896,60

		4300	Zakup usług pozostałych	4 600,00	2 915,00	7 515,00
852			Pomoc społeczna	8 843 563,92	452 320,00	9 295 883,92
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 900 937,00	254 797,00	2 155 734,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 195 870,00	213 000,00	1 408 870,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	213 560,00	36 679,00	250 239,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	22 890,00	5 218,00	28 108,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 000,00	-100,00	7 900,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	798 490,00	194 111,00	992 601,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	173 271,00	24 011,00	197 282,00
		4300	Zakup usług pozostałych	250 418,00	170 000,00	420 418,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	100,00	600,00
	85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	162 340,00	412,00	162 752,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	412,00	412,00
	85295		Pozostała działalność	1 570 866,92	3 000,00	1 573 866,92
		4300	Zakup usług pozostałych	168 420,00	2 800,00	171 220,00
		4430	Różne opłaty i składki	300,00	200,00	500,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	839 160,00	2 000,00	841 160,00
	85478		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	2 000,00	2 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	2 000,00	2 000,00
855			Rodzina	7 302 599,02	28 720,80	7 331 319,82
	85504		Wspieranie rodziny	144 700,00	28 720,80	173 420,80
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	104 770,00	24 000,00	128 770,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 140,00	4 132,80	23 272,80
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 690,00	588,00	3 278,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	9 408 159,61	0,00	9 408 159,61
	92178		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	110 600,00	11 070,00	121 670,00
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	11 070,00	11 070,00
	92195		Pozostała działalność	2 871 475,82	-11 070,00	2 860 405,82
		4300	Zakup usług pozostałych	67 100,00	-11 270,00	55 830,00
		4430	Różne opłaty i składki	600,00	200,00	800,00
926			Kultura fizyczna	441 500,00	0,00	441 500,00
	92695		Pozostała działalność	141 500,00	0,00	141 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	99 800,00	-500,00	99 300,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	500,00	500,00

Razem:	78 425 234,59	547 047,35	78 972 281,94
---------------	---------------	------------	---------------

UZASADNIENIE

1. W dziale 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, zwiększenie dochodów i wydatków bieżących o kwotę 30.438,00 zł zgodnie z pismem Dyrektora Delegatury Krajowej Biura Wyborczego w Jeleniej Górze Nr DJG.802.1.2025 z 18 lutego 2025 roku w sprawie ustalenia kwoty dotacji celowej na sfinansowanie wydatków związanych z organizacją, przygotowaniem oraz przeprowadzeniem wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej zarządzonych na dzień 18 maja 2025 roku.

2. W dziale 852 - Pomoc społeczna:

1) w rozdziale 85219 - Ośrodki pomocy społecznej, zwiększenie dochodów i wydatków bieżących o kwotę 254.897,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.70.2025.MS z 18 lutego 2025 r. z przeznaczeniem na realizację rządowego programu "Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027" (MF022);

2) w rozdziale 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, zwiększenie dochodów i wydatków bieżących o kwotę 194.011,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.61.2025.DK z 7 lutego 2025 r. z przeznaczeniem na wspieranie osób z zaburzeniami psychicznymi;

3) w rozdziale 85278 - Usuwanie skutków klęsk żywiołowych, zwiększenie dochodów i wydatków bieżących o kwotę 412,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.71.2025.MS z 13 lutego 2025 r. z przeznaczeniem na pokrycie kosztów wypłaty zasiłków celowych dla rodzin lub osób poszkodowanych w wyniku powodzi (MF023);

4) w rozdziale 85295 - Pozostała działalność, zwiększenie dochodów i wydatków bieżących o kwotę 3.000,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.61.2025.DK z 7 lutego 2025 r. z przeznaczeniem na wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej.

3. W dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza, zwiększenie dochodów i wydatków bieżących o kwotę 2.000,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego Nr ZFK.3146.1.2025.RS z 10 lutego 2025 r. z przeznaczeniem na udzielenie pomocy dzieciom i uczniom poszkodowanym w wyniku wystąpienia powodzi we wrześniu 2024 r. (MF024).

4. W dziale 855 - Rodzina, zwiększenie dochodów i wydatków bieżących o kwotę 28.720,80 zł zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.91.2025.DK z 19 lutego 2025 r. z przeznaczeniem na realizację rządowego programu "Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i pieczy zastępczej na lata 2024-2027" (MF028).

5. W ramach działań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy:

1) w rozdziale 75095 - Pozostała działalność, zwiększenie dochodów i wydatków bieżących o kwotę 133,55 zł otrzymanych tytułem realizacji zadania - nadanie numeru PESEL dla uchodźców z Ukrainy.

2) w rozdziale 75814 - Różne rozliczenia finansowe, zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 33.435,00 zł oraz w dziale 801 - Oświata i wychowanie, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 33.435,00 zł zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4752.3.2025.g z 17 lutego 2025 r. w sprawie wsparcia jst w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy.

6. Pozostałych zmian dokonano z uwzględnieniem konieczności zapewnienia prawidłowego finansowania zadań realizowanych przez jednostki organizacyjne Gminy i Urząd Miejski w tym na realizację zadania "Kreatywna zabawa sposobem na wielokierunkowy rozwój przedszkolaków".