

ZARZĄDZENIE Nr 0050.60.2025
Wójta Gminy Krzyżanowice

z dnia 25 marca 2025 roku

w sprawie zmian w planach finansowych gminy na 2025 rok

zarządzam, co następuje:

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.) w oparciu o art. 211 ust.1, art. 236, art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.)

§ 1

1. Dokonać zmian w planie finansowym **dochodów** w budżecie gminy na 2025 r., w następujący sposób:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Kwota
Plan finansowy Urzędu Gminy				
010			Rolnictwo i łowiectwo	672 000,00
	01078		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	672 000,00
		6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	672 000,00
630			Turystyka	33 372,64
	63078		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	33 372,64
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	33 372,64
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	44 000,00
	75478		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	44 000,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	44 000,00
758			Różne rozliczenia	243 978,00
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	- 12 758 917,50
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	- 1 263 565,20
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	- 11 495 352,30
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	11 495 352,30
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	11 495 352,30
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	1 507 543,20
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 507 543,20
801			Oświata i wychowanie	- 643 680,20
	80104		Przedszkola	- 669 198,20

		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	- 632 020,51
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	- 37 177,69
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	25 518,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	24 100,33
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 417,67
855			Rodzina	158 000,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	158 000,00
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	158 000,00
Razem:				507 670,44

2. Dokonać zmian w planie finansowym **wydatków** w budżecie gminy na 2025 r., w następujący sposób:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Kwota
Plan finansowy Urzędu Gminy				
010			Rolnictwo i łowiectwo	672 000,00
	01078		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	672 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	672 000,00
600			Transport i łączność	-91 500,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	-91 500,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	-91 500,00
630			Turystyka	42 846,99
	63078		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	42 846,99
		4270	Zakup usług remontowych	42 846,99
Plan finansowy GZO				
750			Administracja publiczna	3 828,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	3 828,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 828,00

Plan finansowy Urzędu Gminy				
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	244 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	244 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	44 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00
801			Oświata i wychowanie	175 422,00
	80101		Szkoły podstawowe	47 385,00
Plan finansowy SP Bieńkowice				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 435,00
Plan finansowy SP Chałupki				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 993,00
Plan finansowy SP Krzyżanowice				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 357,00
Plan finansowy SP Tworków				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 753,00
Plan finansowy ZSP Zabelków				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 847,00
	80104		Przedszkola	123 648,00
Plan finansowy Urzędu Gminy				
		4270	Zakup usług remontowych	100 000,00
Plan finansowy Przedszkole Bieńkowice				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 310,00
Plan finansowy Przedszkole Chałupki				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 219,00
Plan finansowy Przedszkole Tworków				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 726,00
Plan finansowy Przedszkole Krzyżanowice				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 540,00
Plan finansowy ZSP Owsiszcze				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 908,00
Plan finansowy ZSP Zabelków				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 945,00
	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	1 738,00

Plan finansowy Przedszkole Bieńkowice				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	459,00
Plan finansowy Przedszkole Tworków				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	543,00
Plan finansowy Przedszkole Krzyżanowice				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	284,00
Plan finansowy ZSP Owsiszczce				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	259,00
Plan finansowy ZSP Zabelków				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	193,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 651,00
Plan finansowy SP Bieńkowice				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	324,00
Plan finansowy SP Krzyżanowice				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 476,00
Plan finansowy SP Tworków				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	825,00
Plan finansowy ZSP Zabelków				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26,00
Plan finansowy Urzędu Gminy				
851			Ochrona zdrowia	0,00
	85111		Szpital ogólny	0,00
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	-85 584,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	85 584,00
855			Rodzina	160 296,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	160 296,00
Plan finansowy Żłobka Tworków				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	995,00
Plan finansowy Żłobka Krzyżanowice				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 301,00
Plan finansowy Urzędu Gminy				
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	158 000,00

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	375 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	120 000,00
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	120 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	30 000,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	30 000,00
	90095		Pozostała działalność	225 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	25 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00
Plan finansowy GZO				
926			Kultura fizyczna	153,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	153,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	153,00
Razem:				1 582 045,99

§ 2

W wyniku dokonanych zmian budżet gminy na 2025 rok przedstawia się następująco:

- plan dochodów w kwocie 87 717 124,23 zł
- plan wydatków w kwocie 95 466 632,23 zł

§ 3

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy
Krzyżanowice

Grzegorz Utracki

**Uzasadnienie dokonanych zmian
do Zarządzenia Wójta Gminy Krzyżanowice nr 0050.60.2025**

Niniejszym zarządzeniem dokonano zmian w planie finansowym dochodów i wydatków, na podstawie zmian wprowadzonych w budżecie gminy Uchwałą Rady Gminy Nr XIV/27/2025 z dnia 25.03.2025 r.:

1. zwiększono plan dochodów o kwotę:
 - 276 000,00 zł w rozdziale 01078 – dofinansowanie z WFOŚiGW w Katowicach na realizację zadania pn.: „Likwidacja skutków powodzi na rowie H15 w Krzyżanowicach”,
 - 240 000,00 zł w rozdziale 01078 – dofinansowanie z WFOŚiGW w Katowicach na realizację zadania pn.: „Likwidacja skutków powodzi na rowie H18 w Tworkowie”,
 - 156 000,00 zł w rozdziale 01078 – dofinansowanie z WFOŚiGW w Katowicach na realizację zadania pn.: „Likwidacja skutków powodzi na rowie H2 w Chałupkach”,
 - 33 372,64 zł w rozdziale 63078 – otrzymane odszkodowanie za szkody w infrastrukturze Meandrów Odry wyrządzone podczas powodzi we wrześniu 2024 roku,
 - 44 000,00 zł w rozdziale 75478 – przyznana dotacja z WFOŚiGW w Katowicach na zadanie pn.: „Zakup sprzętu ratowniczego dla ośmiu jednostek OSP z terenu Gminy Krzyżanowice w ramach programu udzielania pomocy finansowej w usuwaniu skutków powodzi dla obszarów objętych stanem klęski żywiołowej”,
 - 243 978,00 zł w rozdziale 75835 – środki otrzymane z Ministerstwa Finansów w związku ze wzrostem o 5% średnich wynagrodzeń nauczycieli,
 - 3 300,00 zł w rozdziale 80146 - dofinansowanie w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 na realizację projektu pn.: "Uniwersytet małego przedszkolaka - rozszerzenie zajęć w Przedszkolu w Krzyżanowicach oraz jego oddziałach zamiejscowych w Roszkowie i Nowej Wiosce",
 - 5 818,00 zł w rozdziale 80146 - dofinansowanie w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 na realizację projektu pn.: "Mały człowiek to wielkie możliwości - zajęcia rozszerzające i wspomagające w Przedszkolu w Tworkowie",
 - 16 400,00 zł w rozdziale 80146 - dofinansowanie w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 na realizację projektu pn.: "Wielkie możliwości małych ludzi - wsparcie edukacyjne przedszkolaków z Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Zabełkowie",
 - 158 000,00 zł w rozdziale 85516 – dofinansowanie ze środków Funduszu Pracy w ramach resortowego programu Aktywne Place Zabaw 2025 na realizację zadania pn.: „Aktywny Plac Zabaw przy Żłobku w Tworkowie”,
2. zmniejszono plan dochodów o kwotę:
 - 215 482,75 zł w rozdziale 80104 – zmniejszono plan dofinansowania na 2025 rok w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 na realizację projektu pn.: "Uniwersytet małego przedszkolaka - rozszerzenie zajęć w Przedszkolu w Krzyżanowicach oraz jego oddziałach zamiejscowych w Roszkowie i Nowej Wiosce" w związku z otrzymaną częścią dofinansowania w 2024 roku,
 - 247 019,20 zł w rozdziale 80104 - zmniejszono plan dofinansowania na 2025 rok w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 na realizację projektu pn.: "Mały człowiek to wielkie możliwości - zajęcia rozszerzające i wspomagające w Przedszkolu w Tworkowie" w związku z otrzymaną częścią dofinansowania w 2024 roku,
 - 206 696,25 zł w rozdziale 80104 - zmniejszono plan dofinansowania na 2025 w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 na realizację projektu pn.: "Wielkie możliwości małych ludzi - wsparcie edukacyjne przedszkolaków z Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Zabełkowie" w związku z otrzymaną częścią dofinansowania w 2024 roku,
3. zwiększono plan wydatków o kwotę:
 - 276 000,00 zł w rozdziale 01078 - zabezpieczenie środków na zadanie pn.: „Likwidacja skutków powodzi na rowie H15 w Krzyżanowicach”,
 - 240 000,00 zł w rozdziale 01078 - zabezpieczenie środków na zadanie pn.: „Likwidacja skutków powodzi na rowie H18 w Tworkowie”,
 - 156 000,00 zł w rozdziale 01078 - zabezpieczenie środków na zadanie pn.: „Likwidacja skutków powodzi na rowie H2 w Chałupkach”,
 - 42 846,99 zł w rozdziale 63078 – przeznaczenie środków z odszkodowania na likwidację szkód w infrastrukturze Meandrów Odry powstałych podczas powodzi we wrześniu 2024 roku,

- 3 828,00 zł w rozdziale 75085 – zabezpieczenie dodatkowych środków na ZFŚS w związku ze zwiększeniem odpisu dla pracowników na 2025 rok – GZO w Krzyżanowicach,
- 200 000,00 zł w rozdziale 75412 – zabezpieczenie dodatkowych środków na wkład własny do zadania pn.: „Zakup samochodu ratowniczo – gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Owsiszcach”,
- 44 000,00 zł w rozdziale 75412 – zabezpieczenie środków na zakup sprzętu strażackiego,
- 47 385,00 zł w rozdziale 80101 – zabezpieczenie dodatkowych środków na ZFŚS w szkołach podstawowych, w związku ze zwiększeniem odpisu dla pracowników na 2025 rok,
- 23 648,00 zł w rozdziale 80104 – zabezpieczenie dodatkowych środków na ZFŚS w przedszkolach, w związku ze zwiększeniem odpisu dla pracowników na 2025 rok,
- 100 000,00 zł w rozdziale 80104 – zabezpieczenie środków na prace remontowe przy budynku przedszkola w Krzyżanowicach,
- 1 738,00 zł w rozdziale 80149 – zabezpieczenie dodatkowych środków na ZFŚS w przedszkolach, w związku ze zwiększeniem odpisu dla pracowników na 2025 rok,
- 2 651,00 zł w rozdziale 80150 – zabezpieczenie dodatkowych środków na ZFŚS w szkołach podstawowych, w związku ze zwiększeniem odpisu dla pracowników na 2025 rok,
- 2 296,00 zł w rozdziale 85516 – zabezpieczenie dodatkowych środków na ZFŚS w żłobkach, w związku ze zwiększeniem odpisu dla pracowników na 2025 rok,
- 158 000,00 zł w rozdziale 85516 - zabezpieczenie środków na zadanie pn.: „Aktywny Plac Zabaw przy Żłobku w Tworkowie”,
- 120 000,00 zł w rozdziale 90001 – środki na podwyższenie kapitału zakładowego w Przedsiębiorstwie Wodociągowo – Kanalizacyjnym „Górna Odra” Sp. z o.o.,
- 30 000,00 zł w rozdziale 90019 - zwiększenie dofinansowania do utylizacji azbestu,
- 25 000,00 zł w rozdziale 90095 – zabezpieczenie dodatkowych środków na usługi remontowe,
- 200 000,00 zł w rozdziale 90095 – zabezpieczenie dodatkowych środków na działalność bieżącą,
- 153,00 zł w rozdziale 92605 – zabezpieczenie dodatkowych środków na ZFŚS w związku ze zwiększeniem odpisu dla pracowników na 2025 rok – GZO w Krzyżanowicach,
- udziały Górna Odra

4. zmniejszono plan wydatków o kwotę:

- 91 500,00 zł w rozdziale 60004 – przesunięcie zaplanowanej na 2025 rok dotacji celowej dla Powiatu Raciborskiego na „Zakup 6 autobusów niskoemisyjnych na potrzeby organizacji publicznego transportu zbiorowego w Powiecie Raciborskim” na 2026 rok.

Ponadto zaktualizowano „Zestawienie wydatków majątkowych w 2025 roku”. Dostosowano również klasyfikację budżetową zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 13 grudnia 2024 r. (Dz. U. 2024 poz. 1872) zmieniającym rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

Wójt Gminy
Krzyżanowice

Grzegorz Utracki