

**ZARZĄDZENIE NR 56.23**  
**WÓJTA GMINY KOSZARAWA**

z dnia 11 października 2023 r.

**w sprawie wprowadzenia zmian do budżetu Gminy Koszarawa na 2023 rok**

Na podstawie: art.30 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r.o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm. ), art.257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) art. 10 ustawy z dnia 7 lipca 2023 r. o zmianie ustaw o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na 2023 rok oraz niektórych innych ustaw, oraz § 17 Uchwały Nr XLV/265/22 Rady Gminy Koszarawa, z dnia 20 grudnia 2022r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Koszarawa na 2023 r.

**Wójt Gminy Koszarawa**  
**zarządza co następuje:**

**§ 1. 1.** Zwiększa się dochody ogółem, budżetu Gminy Koszarawa na 2023 r., o kwotę 127 939,65 zł. jak w załączniku Nr 1 do zarządzenia, w tym:

1) zwiększa się plan dochodów bieżących o kwotę 127 939,65 zł.

**§ 2. 1.** Zwiększa się wydatki ogółem, budżetu Gminy Koszarawa na 2023 r. o kwotę 127 939,65 zł., oraz dokonuje się zmian w wydatkach budżetu jak w załączniku Nr 2 do zarządzenia, w tym:

1) zwiększa się wydatki bieżące, budżetu Gminy Koszarawa na 2023 r. o kwotę 139 329,65 zł., w tym:

a) zwiększa się wydatki jednostek budżetowych o kwotę 22 369,48 zł., w tym

- zmniejsza się plan na wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, o kwotę 66 991,00 zł.

- zwiększa się plan wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 89 360,48 zł.

b) zwiększa się plan wydatków na świadczenia na rzecz osób fizycznych o kwotę 81 949,47 zł.

c) zwiększa się plan dotacji na zadania bieżące o kwotę 35 010,70 zł.

2) Zmniejsza się plan wydatków majątkowych o kwotę 11 390,00 zł., w tym:

a) zmniejsza się plan wydatków na inwestycje i wydatki inwestycyjne o kwotę 11 390,00 zł.

**§ 3.** Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Koszarawa.

**§ 4.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Koszarawa

**Czesław Majdak**

### Dochody budżetu

Dział	Rozdział		Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Dochody bieżące</b>							
600			Transport i łączność	363 799,76	0,00	680,00	364 479,76
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	0,00	680,00	680,00
			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	0,00	680,00	680,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	15 289,00	0,00	18 000,00	33 289,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	13 077,00	0,00	18 000,00	31 077,00
			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	13 077,00	0,00	18 000,00	31 077,00
758			Różne rozliczenia	9 650 598,76	0,00	63 259,65	9 713 858,41
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	1 543 182,00	0,00	63 259,65	1 606 441,65
			Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 543 182,00	0,00	63 259,65	1 606 441,65
855			Rodzina	927 483,00	0,00	46 000,00	973 483,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	905 912,00	0,00	46 000,00	951 912,00
			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	900 912,00	0,00	46 000,00	946 912,00
<b>bieżące razem:</b>				<b>16 409 858,99</b>	<b>0,00</b>	<b>127 939,65</b>	<b>16 537 798,64</b>
<b>majątkowe</b>							

<b>Dochody majątkowe razem:</b>		<b>3 002 619,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 002 619,53</b>
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	95 444,36	0,00	0,00	95 444,36
<b>Ogółem:</b>		<b>19 412 478,52</b>	<b>0,00</b>	<b>127 939,65</b>	<b>19 540 418,17</b>
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	95 444,36	0,00	0,00	95 444,36

Załącznik Nr 2  
do Zarządzenia Nr 56.23  
Wójta Gminy Koszarawa  
z dnia 11 października 2023 r.

### Wydatki budżetu

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:																
				Wydatki bieżące	z tego:			dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	z tego:						
					wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;							inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
600		Transport i łączność	przed zmianą	3 966 973,66	679 181,58	679 181,58	49 837,42	629 344,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 287 792,08	3 287 792,08	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	-160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-160 000,00	-160 000,00	0,00	0,00	0,00
			zwiększenie	160 680,00	680,00	680,00	680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	3 967 653,66	679 861,58	679 861,58	50 517,42	629 344,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 287 792,08	3 287 792,08	0,00	0,00	0,00
60004		Lokalny transport zbiorowy	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	680,00	680,00	680,00	680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	680,00	680,00	680,00	680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60014		Drogi publiczne powiatowe	przed zmianą	1 161 497,99	352 231,58	352 231,58	27 987,42	324 244,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	809 266,41	809 266,41	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	1 321 497,99	352 231,58	352 231,58	27 987,42	324 244,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	969 266,41	969 266,41	0,00	0,00	0,00
60017		Drogi wewnętrzne	przed zmianą	805 860,67	100 950,00	100 950,00	21 850,00	79 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	704 910,67	704 910,67	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	-160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-160 000,00	-160 000,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	645 860,67	100 950,00	100 950,00	21 850,00	79 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	544 910,67	544 910,67	0,00	0,00	0,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	przed zmianą	15 289,00	15 289,00	15 289,00	6 869,80	8 419,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	33 289,00	33 289,00	15 289,00	6 869,80	8 419,20	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75108		Wybory do Sejmu i Senatu	przed zmianą	13 077,00	13 077,00	13 077,00	5 933,00	7 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	31 077,00	31 077,00	13 077,00	5 933,00	7 144,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	przed zmianą	7 792 230,83	7 792 230,83	3 410 760,50	2 881 641,12	529 119,38	4 270 240,33	111 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	-172 917,30	-172 917,30	-101 392,00	-23 027,00	-78 365,00	-71 525,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	236 176,95	236 176,95	105 707,48	105 707,48	0,00	106 520,00	23 949,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	7 855 490,48	7 855 490,48	3 415 075,98	2 964 321,60	450 754,38	4 305 235,03	135 179,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80101		Szkoły podstawowe	przed zmianą	4 692 378,54	4 692 378,54	1 917 822,81	1 675 093,64	242 729,17	2 694 635,73	79 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	-109 890,30	-109 890,30	-38 365,00	0,00	-38 365,00	-71 525,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	93 550,64	93 550,64	83 200,64	83 200,64	0,00	0,00	10 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	4 676 038,88	4 676 038,88	1 962 658,45	1 758 294,28	204 364,17	2 623 110,43	90 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	przed zmianą	322 950,00	322 950,00	0,00	0,00	0,00	322 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	39 500,00	39 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	362 450,00	362 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	362 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

80104	Przedszkola	przed zmianą	751 918,00	751 918,00	721 718,00	589 816,00	131 902,00	0,00	30 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		zmniejszenie	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00	0,00	-40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		zwiększenie	36 106,31	36 106,31	22 506,84	22 506,84	0,00	0,00	13 599,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
po zmianach			748 024,31	748 024,31	704 224,84	612 322,84	91 902,00	0,00	43 799,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	przed zmianą	346 696,00	346 696,00	345 736,00	337 421,00	8 315,00	0,00	960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		zmniejszenie	-23 027,00	-23 027,00	-23 027,00	-23 027,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
po zmianach			323 669,00	323 669,00	322 709,00	314 394,00	8 315,00	0,00	960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	przed zmianą	1 128 072,50	1 128 072,50	29 848,00	13 348,00	16 500,00	1 098 224,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		zwiększenie	67 020,00	67 020,00	0,00	0,00	0,00	67 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
po zmianach			1 195 092,50	1 195 092,50	29 848,00	13 348,00	16 500,00	1 165 244,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855	Rodzina	przed zmianą	979 476,72	979 476,72	169 392,64	104 193,23	65 199,41	0,00	810 084,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		zwiększenie	46 000,00	46 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
po zmianach			1 025 476,72	1 025 476,72	175 392,64	110 193,23	65 199,41	0,00	850 084,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	przed zmianą	917 905,72	917 905,72	107 821,64	103 702,23	4 119,41	0,00	810 084,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		zwiększenie	46 000,00	46 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
po zmianach			963 905,72	963 905,72	113 821,64	109 702,23	4 119,41	0,00	850 084,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	przed zmianą	1 527 830,65	1 308 396,34	852 441,23	36 006,50	816 434,73	455 955,11	0,00	0,00	0,00	0,00	219 434,31	219 434,31	0,00	0,00	0,00	0,00
		zmniejszenie	-11 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11 390,00	-11 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		zwiększenie	11 390,00	11 390,00	11 374,00	0,00	11 374,00	16,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
po zmianach			1 527 830,65	1 319 786,34	863 815,23	36 006,50	827 808,73	455 971,11	0,00	0,00	0,00	0,00	208 044,31	208 044,31	0,00	0,00	0,00	0,00
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	przed zmianą	115 039,11	115 039,11	115 039,11	0,00	115 039,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		zwiększenie	11 374,00	11 374,00	11 374,00	0,00	11 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
po zmianach			126 413,11	126 413,11	126 413,11	0,00	126 413,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90095	Pozostała działalność	przed zmianą	203 193,91	33 193,91	0,00	0,00	0,00	33 193,91	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		zmniejszenie	-11 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11 390,00	-11 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		zwiększenie	16,00	16,00	0,00	0,00	0,00	16,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
po zmianach			191 819,91	33 209,91	0,00	0,00	0,00	33 209,91	0,00	0,00	0,00	0,00	158 610,00	158 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wydatki razem:</b>		przed zmianą	<b>21 882 836,12</b>	<b>14 811 663,76</b>	<b>8 526 844,21</b>	<b>5 070 889,19</b>	<b>3 455 955,02</b>	<b>5 043 207,44</b>	<b>1 137 340,08</b>	<b>81 161,00</b>	<b>20 111,03</b>	<b>3 000,00</b>	<b>7 071 172,36</b>	<b>7 071 172,36</b>	<b>201 979,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		zmniejszenie	<b>-344 307,30</b>	<b>-172 917,30</b>	<b>-101 392,00</b>	<b>-23 027,00</b>	<b>-78 365,00</b>	<b>-71 525,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-171 390,00</b>	<b>-171 390,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		zwiększenie	<b>472 246,95</b>	<b>312 246,95</b>	<b>123 761,48</b>	<b>112 387,48</b>	<b>11 374,00</b>	<b>106 536,00</b>	<b>81 949,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>160 000,00</b>	<b>160 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		po zmianach	<b>22 010 775,77</b>	<b>14 950 993,41</b>	<b>8 549 213,69</b>	<b>5 160 249,67</b>	<b>3 388 964,02</b>	<b>5 078 218,14</b>	<b>1 219 289,55</b>	<b>81 161,00</b>	<b>20 111,03</b>	<b>3 000,00</b>	<b>7 059 782,36</b>	<b>7 059 782,36</b>	<b>201 979,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	