

**UCHWAŁA NR VII/31/24
RADY GMINY KOSZARAWA**

z dnia 27 września 2024 r.

**w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Koszarawa na rok 2024 (dotyczy uchwały Nr
LVII/325/23 Rady Gminy Koszarawa z dnia 8 grudnia 2023r. ze zm)**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 4, ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. 2024 r. poz.609 ze zm.) oraz art.94, art.211, art.212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 roku, poz. 1270 ze zm.)

**Rada Gminy Koszarawa
uchwała co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr LVII/325/23 Rady Gminy Koszarawa z dnia 8 grudnia 2023r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Koszarawa na 2024 rok ze zmianami, wprowadza się następujące zmiany:

1. Wprowadza się zmiany w planie dochodów budżetu gminy, zgodnie z załącznikiem nr 1 niniejszej uchwały.
2. Wprowadza się zmiany w planie wydatków budżetu gminy, zgodnie z załącznikiem nr 2 niniejszej uchwały.
3. Wprowadza się zmiany w załączniku Nr 3 "Zestawienie przychodów, dochodów i wydatków na 2024 rok", który otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.
4. Wprowadza się zmiany w załączniku Nr 4 "Wydatki majątkowe w budżecie Gminy Koszarawa na 2024 rok", który otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 2. W wyniku podjętych zmian dochody budżetu Gminy wynoszą:

1. Dochody budżetu Gminy w łącznej wysokości 19.021.688,77 zł, z tego:
 - 1) Dochody bieżące w kwocie 17.937.612,96 zł. w tym:
 - a) 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 ust. o finansach publicznych w kwocie 134 646,23 zł.
 - 2) Dochody majątkowe w kwocie 1.084.075,81 zł.w tym:
 - a) 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 ust. o finansach publicznych w kwocie 56 211,00 zł.

§ 3. W wyniku podjętych zmian wydatki budżetu Gminy wynoszą łącznie 22.191.986,61 zł. w tym:

1. Wydatki bieżące w kwocie 18.016.716,79 zł., w tym:
 - 1) Wydatki jednostek budżetowych w kwocie 9.556.130,78 zł., w tym:
 - a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 6.295.526,61 zł.,
 - b) Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie 3.260.604,17 zł.
 - 2) Dotacje na zadania bieżące w kwocie 6.863.661,59 zł.
 - 3) Świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 1.372.716,20 zł.
 - 4) Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 138.250,10 zł.
 - 5) Wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadające do spłaty w roku budżetowym w kwocie 85.958,12 zł.
2. Wydatki majątkowe w kwocie 4.175.269,82 zł.w tym:
 - 1) inwestycje i zakupy inwestycyjne 4.175.269,82 zł.w tym:

a) Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 18.450,00 zł.

§ 4. 1. Powyższe zmiany powodują ustalenie dochodów budżetu w wysokości 19.021.688,77 zł., wydatków w wysokości 22.191.986,61 zł. Wynik budżetu stanowi deficyt budżetu w kwocie 3.170.297,84 zł., który zostanie pokryty przychodami z tytułu:

- 1) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, kwocie 47 185,59 zł
- 2) z nadwyżki budżetu samorządu terytorialnego z lat ubiegłych pomniejszonej o środki określone w art.217, ust.2, pkt 8 ustawy o finansach publicznych, w kwocie 3.123.112,25 zł.

2. Przychody budżetu wynoszą 3.170 297,84 zł. z tytułu:

- 1) przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach 47 185,59 zł.
- 2) z nadwyżki budżetu samorządu terytorialnego z lat ubiegłych pomniejszonej o środki określone w art.217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w wysokości 3.123.112,25 zł.

§ 5. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Koszarawa

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.

Przewodniczący Rady Gminy

Roman Zoń

Dochody budżetu

Dział	Rozdział		Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
Dochody bieżące							
852			Pomoc społeczna	564 895,82	-269 785,93	0,00	295 109,89
			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	334 882,06	-269 785,93	0,00	65 096,13
	85295		Pozostała działalność	397 657,70	-269 785,93	0,00	127 871,77
			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	334 882,06	-269 785,93	0,00	65 096,13
			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	299 322,97	-241 387,41	0,00	57 935,56
			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	35 559,09	-28 398,52	0,00	7 160,57
Dochody bieżące razem				18 207 398,89	-269 785,93	0,00	17 937 612,96
			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	404 432,16	-269 785,93	0,00	134 646,23
Dochody majątkowe							
Dochody majątkowe razem				1 084 075,81	0,00	0,00	1 084 075,81
			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	56 211,00	0,00	0,00	56 211,00
Dochody ogółem:				19 291 474,70	-269 785,93	0,00	19 021 688,77
			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	460 643,16	-269 785,93	0,00	190 857,23

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr VII/31/24
Rady Gminy Koszarawa
z dnia 27 września 2024 r.

Wydatki budżetu

Dział	Rozdział	§ / grupa	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	wydatki 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		
750			Administracja publiczna	przed zmianą	2 494 182,09	2 475 732,09	2 304 315,99	1 796 306,99	508 009,00	9 866,00	104 300,00	57 250,10	0,00	0,00	18 450,00	18 450,00	18 450,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	-4 961,00	-4 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	4 961,00	4 961,00	4 961,00	0,00	4 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	2 494 182,09	2 475 732,09	2 309 276,99	1 796 306,99	512 970,00	9 866,00	99 339,00	57 250,10	0,00	0,00	0,00	18 450,00	18 450,00	18 450,00	0,00	0,00
75022			Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	przed zmianą	105 200,00	105 200,00	5 200,00	0,00	5 200,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	-4 961,00	-4 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4 961,00	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	
				po zmianach	100 239,00	100 239,00	5 200,00	0,00	5 200,00	0,00	95 039,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
75078			Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	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	
				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		
				zwiększenie	4 961,00	4 961,00	4 961,00	0,00	4 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				po zmianach	4 961,00	4 961,00	4 961,00	0,00	4 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
852			Pomoc społeczna	przed zmianą	803 119,34	803 119,34	287 913,59	238 651,47	49 262,12	0,00	134 205,75	381 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	-300 000,00	-300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-300 000,00	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		
				po zmianach	503 119,34	503 119,34	287 913,59	238 651,47	49 262,12	0,00	134 205,75	81 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
85295			Pozostała działalność	przed zmianą	443 775,64	443 775,64	3 680,89	1 055,19	2 625,70	0,00	59 094,75	381 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	-300 000,00	-300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-300 000,00	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			
				po zmianach	143 775,64	143 775,64	3 680,89	1 055,19	2 625,70	0,00	59 094,75	81 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wydatki razem:				przed zmianą	22 491 986,61	18 316 716,79	9 551 169,78	6 295 526,61	3 255 643,17	6 863 661,59	1 377 677,20	438 250,10	85 958,12	0,00	4 175 269,82	4 175 269,82	18 450,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	-304 961,00	-304 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4 961,00	-300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zwiększenie	4 961,00	4 961,00	4 961,00	0,00	4 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				po zmianach	22 191 986,61	18 016 716,79	9 556 130,78	6 295 526,61	3 260 604,17	6 863 661,59	1 372 716,20	138 250,10	85 958,12	0,00	4 175 269,82	4 175 269,82	18 450,00	0,00	0,00	

**Zestawienie przychodów, dochodów i wydatków na 2024
rok**

L.p.	Treść	Kwota
I.	Przychody budżetu :	3 170 297,84
1.	§ 905 Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	47 185,59
2.	§ 906 Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	0,00
3.	§ 957 Nadwyżki z lat ubiegłych	3 123 112,25
	RAZEM PRZYCHODY BUDŻETU	3 170 297,84
II.	Dochody budżetu	19 021 688,77
	RAZEM PRZYCHODY I DOCHODY BUDŻETU	22 191 986,61
III.	Wydatki budżetu	22 191 986,61
DEFICYT/NADWYŻKA BUDŻETOWY/A W 2024 ROKU		
L.p.	treść	kwota
A.	Dochody budżetu	19 021 688,77
B.	Wydatki budżetu	22 191 986,61
C.	Wynik (A - B) Nadwyżka/- deficyt	-3 170 297,84

Wydatki majątkowe na 2024 rok

Dział	Rozdział	Treść	Nazwa wydatku/inwestycji	Wartość
010		Rolnictwo i łowiectwo		1 806 434,71
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi		1 806 434,71
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	Budowa sieci wodociągowej w Gminie Koszarawa (finansowanie ze środków subwencji inwestycyjnej)	1 806 434,71
600		Transport i łączność		1 071 410,06
	60014	Drogi publiczne powiatowe		532 144,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	Przebudowa drogi powiatowej na dwóch odcinkach – wydatek na projekt i część własnego wkładu	532 144,00
	60017	Drogi wewnętrzne		145 717,26
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	Przebudowa dróg wewnętrznych	145 717,26
	60095	Pozostała działalność		393 548,80
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	Budowa placu przy Kościele Parafialnym w Koszarawie Bystrej	393 548,80
700		Gospodarka mieszkaniowa		23 965,94
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami		23 965,94
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	Zakup nieruchomości – działek na potrzeby Gminy.	23 965,94
750		Administracja publiczna		18 450,00
	75095	Pozostała działalność		18 450,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	Zakup sprzętu do projektu „Cyberbezpieczna gmina Koszarawa”	18 450,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		10 000,00
	75404	Komendy wojewódzkie Policji		10 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	Dofinansowanie na Fundusz Wsparcia Policji na zakup pojazdów dla KPP w Żywcu	10 000,00
801		Oświata i wychowanie		22 000,00
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w	Zakup monitora interaktywnego dla dzieci z orzeczeniami	11 000,00

		szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego		
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	Zakup monitora interaktywnego dla dzieci z przedszkola z orzeczeniami	11 000,00
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych		11 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	Zakup monitora interaktywnego dla dzieci z orzeczeniami w szkole podstawowej	11 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		205 000,00
	90095	Pozostała działalność		205 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	Zakup lamp solarnych w ramach planowanej Inicjatywy sołeckiej 2024	205 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		974 009,11
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami		974 009,11
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	1.Dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej w Koszarawie 876 310,00 na odbudowę zabytku Kościoła Parafialnego 2. Renowacja kapliczek 97 699,11	974 009,11
926		Kultura fizyczna		44 000,00
	92695	Pozostała działalność		44 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	Projekt tras rowerowych	44 000,00
		Razem:		4 175 269,82
		w tym:		4 175 269,82
		inwestycje i zakupy inwestycyjne:		18 450,00
		W tym: inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych		18 450,00