

**ZARZĄDZENIE NR 47.24**  
**WÓJTA GMINY KOSZARAWA**

z dnia 30 września 2024 r.

**w sprawie wprowadzenia zmian do budżetu Gminy Koszarawa na 2024 rok**

Na podstawie art.30 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r.o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 609 ze zm. ), art.257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) oraz § 17 Uchwały Nr LVII/325/23 Rady Gminy Koszarawa, z dnia 8 grudnia 2023r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Koszarawa na 2024 r.

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

**§ 1. 1.** Zwiększa się dochody ogółem budżetu Gminy Koszarawa na 2024 r., o kwotę 117 300,19 zł. jak w załączniku Nr 1 do zarządzenia, w tym:

1) zwiększa się plan dochodów bieżących o kwotę 117 300,19 zł.

**§ 2. 1.** Zwiększa się wydatki ogółem budżetu Gminy Koszarawa na 2024 r. o kwotę 117 300,19 zł., oraz dokonuje się zmiany w wydatkach, jak w załączniku Nr 2 do zarządzenia, w tym:

1) zwiększa się wydatki bieżące budżetu Gminy Koszarawa na 2024 r. o kwotę 82 860,19 zł., w tym:

a) zmniejsza się wydatki jednostek budżetowych o kwotę 33 117,89 zł., w tym:

- zmniejsza się plan na wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, o kwotę 14 861,45 zł.

- zmniejsza się plan wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, o kwotę 18256,44 zł.

b) zwiększa się plan wydatków na świadczenia na rzecz osób fizycznych, o kwotę 129 278,08 zł.

c) zmniejsza się plan wydatków na dotacje na zadania bieżące o kwotę 13 300,00 zł.

2) zwiększa się plan wydatków majątkowych o kwotę 34 440,00 zł., w tym:

a) zwiększa się plan wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne o kwotę 34 440,00zł.

**§ 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>bieżące</b>							
750			Administracja publiczna	279 127,09	0,00	223,00	279 350,09
			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	69 550,10	0,00	0,00	69 550,10
	75011		Urzędy wojewódzkie	147 520,00	0,00	223,00	147 743,00
			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	147 520,00	0,00	223,00	147 743,00
752			Obrona narodowa	849,00	0,00	55,55	904,55
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	249,00	0,00	55,55	304,55
			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	249,00	0,00	55,55	304,55
852			Pomoc społeczna	295 109,89	-7 978,36	0,00	287 131,53
			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	65 096,13	0,00	0,00	65 096,13
	85295		Pozostała działalność	127 871,77	-7 978,36	0,00	119 893,41
			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	65 096,13	0,00	0,00	65 096,13
			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	62 775,64	-7 978,36	0,00	54 797,28
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	24 000,00	0,00	5 000,00	29 000,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	24 000,00	0,00	5 000,00	29 000,00

		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	24 000,00	0,00	5 000,00	29 000,00
855		Rodzina	1 091 241,12	0,00	120 000,00	1 211 241,12
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 071 066,12	0,00	120 000,00	1 191 066,12
		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	1 059 785,00	0,00	120 000,00	1 179 785,00
<b>bieżące r</b>			<b>17 937 612,96</b>	<b>-7 978,36</b>	<b>125 278,55</b>	<b>18 054 913,15</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	134 646,23	0,00	0,00	134 646,23
<b>majątkowe</b>						
<b>majątkowe r</b>			<b>1 084 075,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 084 075,81</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	56 211,00	0,00	0,00	56 211,00
<b>Ogółem:</b>			<b>19 021 688,77</b>	<b>-7 978,36</b>	<b>125 278,55</b>	<b>19 138 988,96</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	190 857,23	0,00	0,00	190 857,23

### 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	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	2 309 276,99	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	
			zmniejszenie	-34 440,00	-34 440,00	-34 440,00	0,00	-34 440,00	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	34 663,00	223,00	223,00	0,00	223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 440,00	34 440,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	2 494 405,09	2 441 515,09	2 275 059,99	1 796 306,99	478 753,00	9 866,00	99 339,00	57 250,10	0,00	0,00	0,00	0,00	52 890,00	52 890,00	18 450,00	0,00	0,00
75011		Urzędy wojewódzkie	przed zmianą	147 520,00	147 520,00	147 520,00	45 020,00	102 500,00	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	0,00
			zwiększenie	223,00	223,00	223,00	0,00	223,00	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	147 743,00	147 743,00	147 743,00	45 020,00	102 723,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	przed zmianą	2 089 405,00	2 089 405,00	2 086 905,00	1 751 230,00	335 675,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	-34 440,00	-34 440,00	-34 440,00	0,00	-34 440,00	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	34 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 440,00	34 440,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	2 089 405,00	2 054 965,00	2 052 465,00	1 751 230,00	301 235,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 440,00	34 440,00	0,00	0,00	0,00
752		Obrona narodowa	przed zmianą	849,00	849,00	849,00	0,00	849,00	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	0,00
			zwiększenie	55,55	55,55	55,55	0,00	55,55	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	904,55	904,55	904,55	0,00	904,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75224		Kwalifikacja wojskowa.	przed zmianą	249,00	249,00	249,00	0,00	249,00	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	0,00
			zwiększenie	55,55	55,55	55,55	0,00	55,55	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	304,55	304,55	304,55	0,00	304,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	przed zmianą	135 104,50	125 104,50	105 104,50	3 000,00	102 104,50	15 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	-13 300,00	-13 300,00	0,00	0,00	0,00	-13 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zwiększenie	13 300,00	13 300,00	13 300,00	0,00	13 300,00	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	135 104,50	125 104,50	118 404,50	3 000,00	115 404,50	1 700,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
75412		Ochotnicze straże pożarne	przed zmianą	125 104,50	125 104,50	105 104,50	3 000,00	102 104,50	15 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	-13 300,00	-13 300,00	0,00	0,00	0,00	-13 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zwiększenie	13 300,00	13 300,00	13 300,00	0,00	13 300,00	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	125 104,50	125 104,50	118 404,50	3 000,00	115 404,50	1 700,00	5 000,00	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	10 636 757,01	10 614 757,01	4 566 119,20	3 981 269,39	584 849,81	5 927 237,81	121 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	-21 700,00	-21 700,00	-21 700,00	-21 700,00	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	21 700,00	21 700,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	15 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	10 636 757,01	10 614 757,01	4 550 419,20	3 959 569,39	590 849,81	5 927 237,81	137 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00
80101		Szkoły podstawowe	przed zmianą	5 730 606,82	5 730 606,82	2 446 874,42	2 184 049,00	262 825,42	3 203 732,40	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	-11 500,00	-11 500,00	-11 500,00	-11 500,00	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	11 500,00	11 500,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	5 730 606,82	5 730 606,82	2 441 374,42	2 172 549,00	268 825,42	3 203 732,40	85 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

80104	Przedszkola	przed zmianą	1 163 568,00	1 163 568,00	1 123 568,00	1 010 908,00	112 660,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		zmniejszenie	-10 200,00	-10 200,00	-10 200,00	-10 200,00	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	10 200,00	10 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		po zmianach	1 163 568,00	1 163 568,00	1 113 368,00	1 000 708,00	112 660,00	0,00	50 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852	Pomoc społeczna	przed zmianą	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	0,00	0,00
		zmniejszenie	-7 978,36	-7 978,36	-156,44	-156,44	0,00	0,00	-7 821,92	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	495 140,98	495 140,98	287 757,15	238 495,03	49 262,12	0,00	126 383,83	81 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85295	Pozostała działalność	przed zmianą	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	0,00	0,00	0,00
		zmniejszenie	-7 978,36	-7 978,36	-156,44	-156,44	0,00	0,00	-7 821,92	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	135 797,28	135 797,28	3 524,45	898,75	2 625,70	0,00	51 272,83	81 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	przed zmianą	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	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	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		po zmianach	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	przed zmianą	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	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	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		po zmianach	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855	Rodzina	przed zmianą	1 134 104,74	1 134 104,74	204 713,29	138 840,03	65 873,26	0,00	929 391,45	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	120 000,00	120 000,00	3 600,00	3 600,00	0,00	0,00	116 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		po zmianach	1 254 104,74	1 254 104,74	208 313,29	142 440,03	65 873,26	0,00	1 045 791,45	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	1 083 929,74	1 083 929,74	154 538,29	138 840,03	15 698,26	0,00	929 391,45	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	120 000,00	120 000,00	3 600,00	3 600,00	0,00	0,00	116 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		po zmianach	1 203 929,74	1 203 929,74	158 138,29	142 440,03	15 698,26	0,00	1 045 791,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wydatki razem:</b>		przed zmianą	<b>22 191 986,61</b>	<b>18 016 716,79</b>	<b>9 556 130,78</b>	<b>6 295 526,61</b>	<b>3 260 604,17</b>	<b>6 863 661,59</b>	<b>1 372 716,20</b>	<b>138 250,10</b>	<b>85 958,12</b>	<b>0,00</b>	<b>4 175 269,82</b>	<b>4 175 269,82</b>	<b>18 450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		zmniejszenie	<b>-77 418,36</b>	<b>-77 418,36</b>	<b>-56 296,44</b>	<b>-21 856,44</b>	<b>-34 440,00</b>	<b>-13 300,00</b>	<b>-7 821,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		zwiększenie	<b>194 718,55</b>	<b>160 278,55</b>	<b>23 178,55</b>	<b>3 600,00</b>	<b>19 578,55</b>	<b>0,00</b>	<b>137 100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34 440,00</b>	<b>34 440,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		po zmianach	<b>22 309 286,80</b>	<b>18 099 576,98</b>	<b>9 523 012,89</b>	<b>6 277 270,17</b>	<b>3 245 742,72</b>	<b>6 850 361,59</b>	<b>1 501 994,28</b>	<b>138 250,10</b>	<b>85 958,12</b>	<b>0,00</b>	<b>4 209 709,82</b>	<b>4 209 709,82</b>	<b>18 450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	