

**UCHWAŁA NR LXII/497/2023  
RADY MIEJSKIEJ W SZPROTAWIE**

z dnia 30 sierpnia 2023 r.

**o zmianie uchwały budżetowej na 2023 rok Gminy Szprotawa**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d, i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r., poz. 40 i 572), art. 111 pkt 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r., poz. 103, 185, 547, 1088, 1234 i 1641) art. 90, art. 211, art. 212 ust. 1 pkt 1, 2, art. 214, art. 215, art. 217, art. 222, art. 235, art. 236, art. 242 ust. 1 i art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270, 1273, 1407 i 1641) Rada Miejska w Szprotawie uchwała, co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr LII/411/2022 Rady Miejskiej w Szprotawie z 16 grudnia 2022 r. Uchwała budżetowa na 2023 rok Gminy Szprotawa, wprowadza się następujące zmiany:

1) dochody po zmianach wynoszą **193 491 198,96 zł**, w tym:

a) bieżące: 115 468 103,54 zł,

b) majątkowe: 78 023 095,42 zł,

- zgodnie z tabelą Nr 1;

2) wydatki po zmianach wynoszą **193 458 031,81 zł**, w tym:

a) bieżące: 109 192 867,81 zł,

b) majątkowe 84 265 164,00 zł,

- zgodnie z tabelą Nr 2;

3) zakres i kwoty dotacji z budżetu Gminy Szprotawa na 2023 rok otrzymują brzmienie jak w załączniku Nr 1 do uchwały;

4) w § 6 pkt. 8 otrzymuje brzmienie:

„8) Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy, znajdującym się na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej:

a) dochody w kwocie 1 313 202,38 zł,

b) wydatki w kwocie 1 475 902,38 zł.”..

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Szprotawy.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej

**Andrzej Stambulski**

Tabela Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Szprotawie Nr LXII/497/2023  
z 30 sierpnia 2023 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2023 rok Gminy Szprotawa

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>19 720 368,12</b>	<b>(2 493 045,00)</b>	<b>17 227 323,12</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	17 620 368,12	(2 493 045,00)	15 127 323,12
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	12 660 409,00	(2 493 045,00)	10 167 364,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>31 540 358,00</b>	<b>4 665 545,00</b>	<b>36 205 903,00</b>
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	4 665 545,00	4 665 545,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	4 665 545,00	4 665 545,00
<b>Razem:</b>				<b>191 318 698,96</b>	<b>2 172 500,00</b>	<b>193 491 198,96</b>

Tabela Nr 2 do Uchwały Rady Miejskiej w Szprotawie Nr LXII/497/2023  
z 30 sierpnia 2023 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2023 rok Gminy Szprotawa

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>48 469 610,73</b>	<b>900 000,00</b>	<b>49 369 610,73</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	46 057 247,73	900 000,00	46 957 247,73
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 715 370,07	900 000,00	31 615 370,07
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>5 556 500,00</b>	<b>470 000,00</b>	<b>6 026 500,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	4 705 500,00	470 000,00	5 175 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	651 000,00	350 000,00	1 001 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	120 000,00	170 000,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>55 557 153,73</b>	<b>632 500,00</b>	<b>56 189 653,73</b>
	80101		Szkoły podstawowe	34 547 640,47	404 000,00	34 951 640,47
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	728 075,46	404 000,00	1 132 075,46
	80104		Przedszkola	5 639 793,72	121 000,00	5 760 793,72
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	315 018,30	121 000,00	436 018,30
	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	559 501,22	60 500,00	620 001,22
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	173 035,22	60 500,00	233 535,22
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	4 047 286,61	47 000,00	4 094 286,61
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	74 249,88	47 000,00	121 249,88
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>5 843 516,71</b>	<b>170 000,00</b>	<b>6 013 516,71</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	3 527 947,62	25 000,00	3 552 947,62
		4260	Zakup energii	95 000,00	25 000,00	120 000,00
	92116		Biblioteki	1 441 100,00	120 000,00	1 561 100,00
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	120 000,00	120 000,00

92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	830 469,09	25 000,00	855 469,09
	2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	18 000,00	25 000,00	43 000,00
<b>Razem:</b>			191 285 531,81	2 172 500,00	193 458 031,81

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Szprotawie Nr LXII/497/2023  
z 30 sierpnia 2023 r.w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2023 rok Gminy Szprotawa

**Zakres i kwoty dotacji z budżetu Gminy Szprotawa na 2023 rok**

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Dotacja przedmiotowa	Dotacja podmiotowa	Dotacje celowa na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych	Dotacje celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań	Dotacje celowe przekazane dla jst na podstawie porozumień (umów) między jst.
<b>Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych</b>								
1.	921	92109	2480	0,00	1 460 000,00	0,00	0,00	0,00
2.	921	92116	2480	0,00	1 434 400,00	0,00	0,00	0,00
3.	853	85311	2510	0,00	843 864,00	0,00	0,00	0,00
4.	921	92116	6220	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00
5.	600	60014	6300	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00
<b>Razem</b>				<b>0,00</b>	<b>3 738 264,00</b>	<b>120 000,00</b>	<b>1 200 000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych</b>								
1.	754	75412	2820	0,00	0,00	66 000,00	0,00	0,00
2.	852	85230	2360	0,00	0,00	303 503,00	0,00	0,00
3.	855	85516	2360	0,00	0,00	588 000,00	0,00	0,00
4.	853	85395	2360	0,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00
5.	801	80101	2540	0,00	1 132 075,46	0,00	0,00	0,00

6.	801	80104	2540	0,00	436 018,30	0,00	0,00	0,00
7.	801	80149	2540	0,00	233 535,22	0,00	0,00	0,00
8.	801	80150	2540	0,00	121 249,88	0,00	0,00	0,00
9.	801	80153	2540	0,00	39 486,75	0,00	0,00	0,00
10.	851	85154	2360	0,00	0,00	207 000,00	0,00	0,00
11.	921	92120	2720	0,00	0,00	43 000,00	0,00	0,00
12.	926	92605	2360	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>				<b>0,00</b>	<b>1 962 365,61</b>	<b>1 526 503,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>OGÓŁEM DOTACJE</b>				<b>0,00</b>	<b>5 700 629,61</b>	<b>1 646 503,00</b>	<b>1 200 000,00</b>	<b>0,00</b>

## Uzasadnienie

### I. Zmiany w planie dochodów

#### **W dziale 700- Gospodarka nieruchomościami**

##### a) *zmniejszenie o kwotę 2 493 045 zł*

- zmiany w planie dochodów związane są z mniejszymi niż pierwotnie zakładano wpływami za sprzedaży składników majątkowych. w związku brakiem zainteresowania prawdopodobnie nie uda się sprzedać działki Nr 280/153 położonej w obrębie miejscowości Wiechlice. Zaproponowane zmiany nie mają wpływu na wynik finansowy gminy.

#### **W dziale 758- Różne rozliczenia**

##### a) *zwiększenie o kwotę 4 665 545 zł,*

- zmiany w planie dochodów związane są przyznaniem przez Ministerstwo Finansów środków na uzupełnienie dochodów gmin z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej, zgodnie z pismem Nr ST3.4751.1.9.2023 z 18 sierpnia 2023 roku. Zaproponowane zmiany nie mają wpływu na wynik finansowy gminy.

### II. Zmiany w planie wydatków

#### **W dziale 600- Transport i łączność**

##### a) *zwiększenie o kwotę 900 000 zł,*

- zmiany w planie wydatków związane są z koniecznością zabezpieczenia środków na zabezpieczenie wkładu własnego gminy do realizacji zadania związanego z modernizacją dróg Bobrowice Biernatów. Zaproponowane zmiany nie mają wpływu na wynik finansowy gminy.

#### **W dziale 700- Gospodarka nieruchomościami**

##### a) *zwiększenie o kwotę 470 000 zł*

- zmiany o kwotę 350 000 zł, związane są z koniecznością zabezpieczenia środków na realizację zadania związanego z utrzymaniem zasobu komunalnego, w związku ze znacznym wzrostem cen towarów i usług,

- zmiany o kwotę 120 000 zł, związane są z koniecznością zabezpieczenia środków na realizację zadania związanego z wykupem nieruchomości od osób fizycznych. W ramach planowanych środków gmina zamierza wykupić nieruchomość położoną w Szprotawie oznaczonej jako działka 177 o powierzchni 0.3435 ha z przeznaczeniem na powierzchnię terenów rekreacyjnych oraz na poszerzenie dróg gminnych. Zaproponowane zmiany nie mają wpływu na wynik finansowy gminy.

#### **W dziale 801- Oświata i wychowanie**

##### b) *zwiększenie o kwotę 632 500 zł,*

- w związku z obowiązującą w 2023 r. metryczką subwencji oświatowej dokonano na podstawie art. 43 ust. 1 pkt 2 oraz art. 44 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz. U. z 2023 poz. 1400) aktualizacji należnych kwot dotacji oraz wyrównania przekazanych części kwot dotacji poczynszu od początku roku budżetowego do dnia poprzedzającego pierwszy dzień obowiązywania zaktualizowanej kwoty dotacji. Wzrost kwoty przewidzianej w części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostki samorządu terytorialnego względem ubiegłego roku oraz wyrównanie wymagające dopłaty do przekazanych części dotacji znacznie obciążało zaplanowany na 2023 rok budżet. Na podstawie otrzymanych ze szkół i przedszkoli niepublicznych informacji o aktualnej liczbie uczniów w miesiącu sierpniu dokonano prognozy zapotrzebowania na środki w budżecie na miesiące wrzesień, październik, listopad i grudzień. Planowane wydatki na dotacje dla szkół i przedszkoli niepublicznych na 2023 rok wyliczone zostały na podstawie złożonych we wrześniu, przez placówki niepubliczne, wniosków na rok 2023 i kwoty podstawowej dotacji obowiązującej w roku 2022. Zgodnie z metryczką subwencji oświatowej w 2023 roku obowiązuje wyższa niż w 2022 roku kwota przewidziana w części oświatowej subwencji na ucznia, co automatycznie generuje wyższe wydatki ponoszone na przekazywanie dotacji niepublicznym placówkom. W związku z powyższym nastąpiła konieczność zabezpieczenia środków na dotację dla niepublicznych jednostek oświatowych z terenu gminy. Zaproponowane zmiany nie mają wpływu na zmianę wyniku finansowego gminy.

#### **W dziale 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

##### a) *zwiększenie o kwotę 170 000 zł,*

- zmiany o kwotę 25 000 zł, związane są z koniecznością zabezpieczenia środków na zakup energii w świetlicach wiejskich. Zmian dokonuje się w związku ze znacznym wzrostem cen towarów i usług,

- zmiany o kwotę 120 000 zł, związane są z koniecznością zabezpieczenia środków na udzielenie dotacji celowej dla Miejskiej Biblioteki Publicznej z przeznaczeniem na realizację zadania „Wykonanie dokumentacji projektowej modernizacji Miejskiej Biblioteki Publicznej w Szprotawie wraz z rozbudową budynku i dobudową windy dla osób niepełnosprawnych”,

- zmiany o kwotę 25 000 zł, związane są z koniecznością zabezpieczenia środków na udzielenie dotacji celowej dla kościoła parafialnego pw. Wniebowzięcia Najświętszej Maryi Panny w Szprotawie, z przeznaczeniem na renowację wejścia głównego do kościoła. Zaproponowane zmiany nie mają wpływu na zmianę wyniku finansowego gminy.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą w zł	Plan po zmianach w zł	Różnica (kol.4-kol. 3 ) w zł
1	2	3	4	5
<b>1.</b>	<b>Dochody z tego:</b>	<b>191 318 698,96</b>	<b>193 491 198,96</b>	<b>2 172 500,00</b>
1.1.	Dochody bieżące	110 802 558,54	115 468 103,54	4 665 545,00
1.2.	Dochody majątkowe	80 516 140,42	78 023 095,42	-2 493 045,00
<b>2.</b>	<b>Wydatki z tego:</b>	<b>191 285 531,81</b>	<b>193 458 031,81</b>	<b>2 172 500,00</b>
2.1.	Wydatki bieżące	108 160 367,81	109 192 867,81	1 032 500,00
2.2.	Wydatki majątkowe	83 125 164,00	84 265 164,00	1 140 000,00
<b>3.</b>	<b>Deficyt/ nadwyżka</b>	<b>33 167,15</b>	<b>33 167,15</b>	<b>0,00</b>
3.1	Deficyt bieżący (nadwyżka)	2 642 190,73	6 275 235,73	3 633 045,00
3.2	Deficyt majątkowy (nadwyżka)	-2 609 023,58	-6 242 068,58	-3 633 045,00

sporządziła:

Sztojko Beata

Skarbnik Gminy