

**Uchwała Nr LVII.394.2024**  
**Rady Gminy Zabór**  
**z dnia 8 lutego 2024r,**

**w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Zabór na rok 2024**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4, pkt. 9 lit.i ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023r., poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 212, art. 214 pkt. 1, art. 215, art. 216, art. 217, art. 235, art. 236, art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych ( Dz.U. z 2023r. poz. 1270 z późn. zm.)

**uchwała się, co następuje:**

§ 1. Zwiększa się budżet Gminy Zabór po stronie dochodów o kwotę 17 950,00 zł.  
Plan dochodów budżetowych po zmianach wynosi 40 133 009,00 zł w tym:

- 1) dochody bieżące 23 237 034,00 zł,
  - 2) dochody majątkowe 16 895 975,00 zł,
- zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Zwiększa się budżet Gminy Zabór po stronie wydatków o kwotę 594 829,00 zł.

1) Plan wydatków budżetowych po zmianach wynosi 41 089 888,00 zł w tym:

- a) wydatki bieżące 21 766 629,00 zł,
- b) wydatki majątkowe 19 323 259,00 zł,

zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków majątkowych na łączną kwotę 19 323 259,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2a do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Różnica między dochodami a wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu w kwocie **956 879,00 zł**, który zostanie pokryty:

- 2) przychodami z zaciągniętego kredytu w kwocie 380 000,00 zł,
  - 3) wolnymi środkami w kwocie 57 716,00 zł,
  - 4) przychodami ze spłaty pożyczki udzielonej ze środków publicznych w kwocie 500 000,00 zł,
  - 5) 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 19 163,00 zł,
2. Ustala się przychody budżetu w łącznej kwocie 1 576 879,00 zł z tytułu:
- 1 zaciągniętego kredytu 1 000 000,00 zł,
  - 2) przychodów JST z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i

wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu

- |   |                |
|---|----------------|
| 3) wolnych środków  | 57 716,00 zł,  |
| 4) przychodów ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych | 500 000,00 zł, |

3. Rozchody budżetu stanowią łączną kwotę w wysokości 620 000,00 zł z tytułu:

- 1) spłaty kredytów - 620 000,00 zł,

Przychody oraz rozchody budżetu zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4. Plan środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 wynosi:

- 1) dochody 0,00 zł,  
2) przychody 1 772,00 zł  
3) wydatki 1 772,00 zł, w tym z przeznaczeniem na:  
a) wypłatę dodatku gazowego jako refundacja podatku Vat - 1 772,00 zł,


§ 5. Plan środków przeznaczonych na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy wynosi:

- 1) dochody 0,00 zł,  
2) przychody 17 391,00 zł  
3) wydatki 17 391,00 zł, w tym z przeznaczeniem na:  
a) edukację dzieci ukraińskich - 17 391,00 zł.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

  
Dariusz Tarnas

## **Objaśnienia do Uchwały nr LVII.394.2024 w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Zabór na rok 2024**

Plan dochodów na rok 2024 zwiększono ogółem o kwotę 17 950,00 zł w tym:

**W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** w rozdziale 90095 w § 0970 wprowadzono uzyskane odszkodowanie w wysokości 14 000,00 zł za zniszczony samochód gminny volkswagen Caddy ( odszkodowanie z polisy sprawcy).

**W dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** w rozdziale 92109 zwiększono plan w § 0960 w wysokości 3950,00 zł - środki pozyskane przez Sołectwo.

Plan wydatków na rok 2024 zwiększono ogółem o kwotę 594 829,00 zł w tym:

**W dziale 750 Administracja publiczna** w rozdziale 75095 w § 4610 wprowadzono plan w wysokości 3100,00 zł tytułu kosztów zastępstwa procesowego, które są należne mieszkańcom osiedla Lido w Zaborze( dzierżawa gruntu pod sieć ) zgodnie z postanowieniem Sądu Sygn. akt I.C 144/21

**W dziale 801 Oświata i wychowanie** zwiększono ogółem plan o kwotę 476 007,00 zł w tym :

1) w rozdziale 80101 w § 4300 zwiększono plan w wysokości 42 000,00 zł - z przeznaczeniem na opłatę zorganizowania w placówce szkolnej w Zaborze dowozu i przygotowania posiłków.

Przepisy ustawy Prawo oświatowe stanowią m.in. że w sytuacji, gdy szkoła organizuje wyżywienie, ale w placówce nie działa kuchnia, to organ prowadzący ma obowiązek pokrycia wydatków związanych z przygotowaniem i dowozem posiłków. Natomiast po stronie rodziców spoczywa tylko obowiązek pokrycia wydatków związanych z tzw. "wsadem do kotła". Art. 106 ustawy ma bowiem zastosowanie także w sytuacji, gdy szkoła nie dysponuje stołówką, ale organizuje wyżywienie sprowadzając posiłki z zewnątrz. Tym samym sytuacja finansowa rodziców uczniów została uregulowana tak samo zarówno w przypadku, gdy w szkole jest kuchnia, jak i gdy jej nie ma i posiłki trzeba dowozić.

Oznacza to że cena za obiad, za który płacą rodzice dzieci może obejmować jedynie koszty artykułów żywnościowych. Natomiast pozostałe koszty związane ze świadczeniem usługi cateringu (np. koszt przygotowania i dostawy posiłków, zapewnienie jednorazowych naczyń, odbiór pozostałości po niezjedzonych obiadach) powinny być sfinansowane ze środków budżetu gminy.

Wyliczone roczne koszty stanowią iloczyn dzieci korzystających z wyżywienia - ok 70 dzieci x 3 zł x 20 średnia liczba dni w miesiącu x 10 miesięcy co daje łącznie 42 000,00 zł.

2) w § 4350, 4370, 4740, 4750 oraz 4850 wprowadzono łącznie plan w wysokości 13 691,00 zł z przeznaczeniem na edukację dzieci z Ukrainy - środki z dodatkowej subwencji otrzymanej z końcem grudnia 2023r.

3) w rozdziale 80104 w § 2540 zwiększono plan dotacji na niepubliczne przedszkola w Gminie Zabór w wysokości 416 616,00 zł. W pierwotnym planie budżetu założono

dotację na 1 dziecko przedszkolne w wysokości 900,00 zł, natomiast podstawowa kwota dotacji z tego tytułu wzrosła do kwoty 1 157,17 zł na dziecko.

4) w rozdziale 80113 w § 4370 wprowadzono plan w wysokości 3 700,00 zł z przeznaczeniem na dowóz dzieci z Ukrainy - środki z dodatkowej subwencji otrzymanej końcem grudnia 2023r.

**W dziale 852 Pomoc Społeczna** w rozdziale 85295 w § 3110 oraz 4210 zwiększono plan o 1 772,00 zł środków otrzymanych z końcem roku 2023r z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na wypłatę dodatku gazowego jako refundacja podatku Vat - program realizowany w OPS Zabór.

**W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** w rozdziale 90095 ogółem zwiększono plan o 110 000,00 zł w tym : w § 4300 - 60 000,00 zł z przeznaczeniem na opracowanie miejscowego planu przestrzennego w obrębie Dąbrowa ( MPZ ) , w § 6060 wprowadzono środki w wysokości 50 000 zł na zakup samochodu na potrzeby własne Gminy celem realizacji zadań w zakresie gospodarki komunalnej ( samochód gminny volkswagen Caddy uległ wypadkowi, Gmina uzyskała odszkodowanie z polisy sprawcy w wysokości 14 000,00 zł.)

**W dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** zwiększono plan o kwotę 3 950,00 zł w rozdziale 92109 w § 4210 - środki na wydatki Sołectwa z pozyskanych wpływów.

**Dochody**

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr LVII.394.2024 Rady Gminy Zabór

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
900	90095		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 241 938,72	14 000,00	11 255 938,72
			Pozostała działalność	45 038,00	14 000,00	59 038,00
			Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	14 000,00	15 000,00
921	92109		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	406 700,00	3 950,00	410 650,00
			Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	3 950,00	3 950,00
			Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	3 950,00	3 950,00
<b>Razem:</b>				40 115 059,00	17 950,00	40 133 009,00

Wydatki

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr LVII.394.2024 Rady Gminy Zabór

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750	75095		<b>Administracja publiczna</b>	<b>3 431 456,30</b>	<b>3 400,00</b>	<b>3 434 556,30</b>
			Pozostała działalność	36 000,00	3 100,00	39 100,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	3 100,00	3 100,00
801	80101		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>6 365 980,00</b>	<b>476 007,00</b>	<b>6 841 987,00</b>
			Szkoly podstawowe	3 798 703,00	55 691,00	3 854 394,00
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00	42 000,00	77 000,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 000,00	1 000,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 000,00	1 000,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 691,00	3 691,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	6 000,00	6 000,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 000,00	2 000,00
		80104	Przedszkola	1 758 000,00	416 616,00	2 174 616,00
		80113	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 458 000,00	416 616,00
852	85295	4370	Dowozenie uczniów do szkół	337 151,00	3 700,00	340 851,00
			Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 700,00	3 700,00
			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 099 379,04</b>	<b>1 772,00</b>	<b>1 101 151,04</b>
		3110	Pozostała działalność	9 392,00	1 772,00	11 164,00
		4210	Świadczenia społeczne	5 000,00	1 755,00	6 755,00
900	90095		Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	17,00	17,00
			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>14 492 751,66</b>	<b>110 000,00</b>	<b>14 602 751,66</b>
			Pozostała działalność	1 203 778,32	110 000,00	1 313 778,32
		4300	Zakup usług pozostałych	280 000,00	60 000,00	340 000,00
921	92109	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	50 000,00	50 000,00
			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>1 416 115,00</b>	<b>3 950,00</b>	<b>1 420 065,00</b>
			Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	378 215,00	3 950,00	382 165,00
		Zakup materiałów i wyposażenia	98 520,45	3 950,00	102 470,45	





## Zestawienie planu wydatków majątkowych w gminie Zabór na rok 2024

Załącznik Nr 2a  
do Uchwały Nr LVII.394.2024  
Rady Gminy Zabór

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe	rok budżetowy 2024(8+9+10+11)	Planowane wydatki			
							dochody własne jst	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.
1	400	40002	6050	Modernizacja SUW w Droszkowie -wymiana złoza w trzech filtrach	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	400	40002	6060	Zakup sprężarki na SUW w miejscowości Łaz	17 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	600	60016	6050	Przejęcie na mienie gminy gruntów położonych w miejscowości Przytok ul. Zacisze w trybie ZRID	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	600	60016	6050	Przejęcie na mienie gminy gruntów położonych w miejscowości Droszków ul. Brzoskwiniowa w trybie ZRID	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	600	60016	6050 6050 RFRD 6057 PROW	Budowa drogi gminnej w Zaborze ul. Polna	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	1 110 457,00	913 000,00	0,00
6	600	60016	6050	Przebudowa drogi ul. Ptasiej w miejscowości Droszków wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	600	60016	6050 6050 RFRD	Budowa drogi gminnej ul. Brzoskwiniowej wraz z budową odwodnienia i oświetlenia drogowego oraz kanału technologicznego w m. Droszków II ETAP - RFRD	1 315 104,00	1 315 104,00	0,00	487 486,00	827 618,00	0,00



8	600	60016	6370	Budowa dróg ul. Stonecznej, Piaskowej i Gajowej w miejscowości Przytok - w ramach Polskiego Ładu II ETAP	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	1 750 000,00	0,00
9	600	60016	6050	Modernizacja drogi dojazdowej w m. Zabór od ul. Jagodowej (do Wapna nr 5)	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
10	600	60016	6050	Modernizacja drogi w m. Tarnawa	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
11	630	63095	6050	Budowa ścieżek rowerowych na terenie gminy Zabór oraz miasta Zielona Góra - Etap I - prace przygotowawcze (odcinek: Nowy Kisielin (rondo) – Droszków)	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
12	710	71035	6050	Dokumentacja budowlana na budowę kaplicy w miejscowości Miłsko	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
13	750	75023	6060	Zakup systemu do ewidencji i przegladów dróg - aplikacja drogi	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
14	754	75412	6060	Zakup syreny alarmowej (cyfrowej) na potrzeby OSP i obrony cywilnej	26 000,00	26 000,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00
15	754	75412	6050 6370	Budowa budynku remizy strażackiej dla OSP w miejscowości Łaz, gm. Zabór - Polski Ład	2 000 000,00	2 000 000,00	50 000,00	0,00	1 950 000,00	0,00
16	801	80101	6050	Modernizacja łazienek w szkole wraz z wymianą rur pionowych	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00

17	855	85516	6050 6050kPO	Utworzenie 15 nowych miejsc opieki nad dziećmi w wieku do 3 lat w m. Przytok, w miejscu starej świetlicy wiejskiej ( Maluch+)	684 655,00	74 147,00	0,00	610 508,00	0,00
18	900	90001	6370	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Droszków w gminie Zabór - ETAP I (budowa sieci wod-kan i drogi dojazdowej do oczyszczalni ścieków oraz wykonanie projektu oczyszczalni ścieków) - Polski Ład	5 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00
19	900	90001	6370	Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z budową oczyszczalni ścieków w m. Droszków w gminie Zabór - ETAP II (budowa oczyszczalni ścieków wraz z przyłączem energetycznym, budowa sieci kanalizacji sanitarnej ) - Polski Ład	4 260 000,00	270 000,00	0,00	3 990 000,00	0,00
20	900	90001	6050	Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w Droszkowie (ul. Malinowa, Jagodowa, Jezynowa, Poziomkowa) I Etap	148 000,00	148 000,00	0,00	0,00	0,00
21	900	90001	6050	Budowa kanalizacji sanitarnej w ciągu ul. Brzoskwińskiej w związku z budową drogi	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
22	900	90015	6050	Dokumentacja wraz z wykonaniem inwestycji pn. Budowa oświetlenia drogowego w ciągu ul. Słonecznej w Przytoku	137 500,00	137 500,00	0,00	0,00	0,00

23	900	90095	6050	Modernizacja lokali socjalnych przy ul. Kisielńskiej 6/8 w Przytoku	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	900	90095	6060	Zakup samochodu na potrzeby własne Gminy w zakresie gospodarki komunalnej	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	921	92109	6050	Modernizacja nawierzchni podłogowej w piwnicy w świetlicy wiejskiej w m. Czarna	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	921	92120	6570	Dotacja na modernizację kościoła zabytkowego p.w. Wniebowzięcia NMP w Przytoku, gm. Zabór - Rządowy Fundusz Odbudowy Zabytków	415 000,00	415 000,00	8 300,00	406 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	921	92195	6050	Budowa siłowni zewnętrznej w miejscowości Miłsko 20000 + F sołecki 3000	23 000,00	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	921	92195	6050	Opracowanie dokumentacji projektowej na modernizację wybranych placów zabaw na terenie Gminy Zabór (3 szt.)	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	921	92195	6050	Dokumentacja na budowę placu zabaw przy świetlicy wiejskiej w m. Przytok	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ogółem</b>					<b>19 323 259,00</b>	<b>19 323 259,00</b>	<b>3 105 108,00</b>	<b>15 305 151,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>913 000,00</b>

**Przychody i rozchody budżetu Gminy w 2024 r.**

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
<b>Przychody ogółem:</b>			<b>1 576 879,00</b>
1.	Kredyty	§ 952	1 000 000,00
2.	Pożyczki	§ 952	0,00
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	0,00
4.	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 w tym:	§ 905	19 163,00
a)	<i>niewykorzystane środki z roku 2023 - Środki COVID - refundacja podatku Vat</i>		1 772,00
b)	<i>niewykorzystane środki z roku 2023 dodatkowe zadania oświatowe na Ukrainę</i>		17 391,00
5.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951	0,00
6.	Prywatyzacja majątku jst	§ 944	0,00
7.	Inne źródła w tym (wolne środki)	§ 950	57 716,00
8.	Przychody ze splat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	§ 951	500 000,00
9.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych w tym:	§ 957	0,00
10.	Papiery wartościowe (obligacje)	§ 931	0,00
<b>Rozchody ogółem:</b>			<b>620 000,00</b>
1.	Spląty kredytów	§ 992	620 000,00
2.	Spląty pożyczek	§ 992	0,00
3.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	0,00
4.	Udzielone pożyczki na zadanie finansowane z udziałem środków UE	§ 962	0,00
5.	Lokaty	§ 994	0,00
6.	Wykup papierów wartościowych (obligacji)	§ 982	0,00
7.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	0,00