

ZARZĄDZENIE NR 37/2026
WÓJTA GMINY MIŁKOWICE

z dnia 13 kwietnia 2026 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Miłkowice na rok 2026

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4, ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2025r. poz.1153 ze zmianami), art. 257 pkt.1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2025r. poz.1483 ze zmianami) oraz § 14 Uchwały Nr XIX/132/2025 Rady Gminy Miłkowice z dnia 18 grudnia 2025r. w sprawie Budżetu Gminy Miłkowice na rok 2026

Wójt Gminy Miłkowice zarządza co następuje:

§ 1. 1) Zwiększa się plan dochodów Gminy Miłkowice o kwotę 263 244,65zł zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszego Zarządzenia, w tym:

a) dochody bieżące zwiększa się o kwotę 263 244,65zł.

2) Zwiększa się plan wydatków Gminy Miłkowice o kwotę 263 244,65zł zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszego Zarządzenia, w tym:

a) wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 263 244,65zł.

§ 2. Wprowadza się zmiany w *Planie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami na rok 2026*, zgodnie z Załącznikiem Nr 3 i 3a do niniejszego Zarządzenia.

§ 3. Budżet Gminy po zmianach wynosi:

1) Dochody	63 441 374,10zł w tym:
a) dochody bieżące	51 396 734,96zł
b) dochody majątkowe	12 044 639,14zł
2) Wydatki	71 246 492,86zł , w tym:
a) wydatki bieżące	46 170 195,38zł
b) wydatki majątkowe	25 076 297,48zł
3) Deficyt budżetu	- 7 805 118,76zł
4) Przychody budżetu	8 962 118,76zł,
5) Rozchody budżetu	1 152 000,00zł.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Miłkowice

Dawid Stachura

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 37/2026
Wójta Gminy Miłkowice
z dnia 13 kwietnia 2026 r.

ZMIANA PLANU DOCHODÓW W BUDŻECIE GMINY MIŁKOWICE NA ROK 2026

Dział	Rozdział	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	9 500,00	263 244,65	272 744,65
	01095		Pozostała działalność	9 500,00	263 244,65	272 744,65
		2010	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	263 244,65	263 244,65
Razem:				63 178 129,45	263 244,65	63 441 374,10

ZMIANA PLANU WYDATKÓW W BUDŻECIE GMINY MIŁKOWICE NA ROK 2026

Dział	Rozdział	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	901 600,00	263 244,65	1 164 844,65
	01095		Pozostała działalność	0,00	263 244,65	263 244,65
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	4 290,00	4 290,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	726,30	726,30
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	76,69	76,69
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	43,32	43,32
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	258 082,99	258 082,99
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	25,35	25,35
700			Gospodarka mieszkaniowa	830 054,05	0,00	830 054,05
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	438 500,00	0,00	438 500,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	68 000,00	-6 000,00	62 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	6 000,00	8 000,00
801			Oświata i wychowanie	29 988 905,87	0,00	29 988 905,87
	80195		Pozostała działalność	192 336,30	0,00	192 336,30
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 864,77	2 187,89	15 052,66
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 835,24	312,11	2 147,35
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 973,65	638,87	10 612,52
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 422,79	91,13	1 513,92
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 089,11	122,52	1 211,63
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	155,37	17,48	172,85
		4307	Zakup usług pozostałych	8 494,96	-1 750,31	6 744,65
		4309	Zakup usług pozostałych	1 211,85	-249,69	962,16
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 099,97	-437,58	662,39
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	156,92	-62,42	94,50
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	28 084,05	-1 557,78	26 526,27
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 006,32	-222,22	3 784,10
		4807	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	3 940,79	796,39	4 737,18
		4809	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	562,17	113,61	675,78
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 112 818,89	0,00	7 112 818,89
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	112 121,10	0,00	112 121,10
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	52 322,10	1 500,00	53 822,10
		4270	Zakup usług remontowych	7 000,00	392,00	7 392,00
		4300	Zakup usług pozostałych	22 800,00	-1 892,00	20 908,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 223 683,95	0,00	2 223 683,95
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 430 241,19	0,00	1 430 241,19
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	120 740,19	-51,00	120 689,19
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	51,00	51,00
Razem:				70 983 248,21	263 244,65	71 246 492,86

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 37/2026
Wójta Gminy Miłkowice
z dnia 13 kwietnia 2026 r.

**ZMIANY PLANU DOCHODÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU
ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE USTAWAMI
NA ROK 2026**

Dział	Rozdział	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	263 244,65	263 244,65
	01095		Pozostała działalność	0,00	263 244,65	263 244,65
		2010	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	263 244,65	263 244,65
Razem:				2 462 060,28	263 244,65	2 725 304,93

Załącznik Nr 3a do Zarządzenia Nr 37/2026
Wójta Gminy Miłkowice
z dnia 13 kwietnia 2026 r.

**ZMIANY PLANU WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU
ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE
USTAWAMI NA ROK 2026**

Dział	Rozdział	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	263 244,65	263 244,65
	01095		Pozostała działalność	0,00	263 244,65	263 244,65
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	4 290,00	4 290,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	726,30	726,30
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	76,69	76,69
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	43,32	43,32
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	258 082,99	258 082,99
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	25,35	25,35
Razem:				2 462 060,28	263 244,65	2 725 304,93

UZASADNIENIE

W planie dochodów i wydatków dokonano zmian:

- w rozdziale 01095 POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ wprowadzono zwiększenie planu dochodów i wydatków w kwocie 263 244,65zł, zgodnie z pismem od Wojewody Dolnośląskiego FB-BP.3111.242.2026.GF z dnia 08.04.2026r.
- na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie zwrotu

Dokonano zmiany w planie wydatków:

- w rozdziale 70005 GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI dokonano przeniesienia kwoty 6.000zł z zakupu usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii do różnych opłat i składek w celu pokrycia kosztów ustanowienia służebności przesyłu i opłat notarialnych z tym związanych
- w rozdziale 80195 POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ - dokonano przeniesienia wydatków między paragrafami w związku z realizacją projektu pn. Rozwój edukacji przedszkolnej w Gminie Miłkowice w ramach programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027 w ZSP w Miłkowicach i w ZSP w Rzeszotarach:

Rozdział	§	ZSP w MIŁKOWICACH	zwiększenia	zmniejszenia
80195		Pozostała działalność	2 500,00	2 500,00
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	638,87	
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	91,13	
	4127	Składki na Fundusz Pracy	122,52	
	4129	Składki na Fundusz Pracy	17,48	
	4307	Zakup usług pozostałych		1 750,31
	4309	Zakup usług pozostałych		249,69
	4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		437,58
	4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		62,42
	4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	805,14	
	4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	114,86	
	4807	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	621,36	
	4809	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	88,64	

Rozdział	§	ZSP w RZESZOTARACH	zwiększenia	zmniejszenia
80195		Pozostała działalność	2 700,00	2 700,00
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 187,89	
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	312,11	
	4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		2 362,92
	4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		337,08
	4807	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	175,03	
	4809	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24,97	

W ZSP w Miłkowicach w ramach zadania nr 3 przesunięcie środków zgodnie z prognozowanym do końca realizacji zajęć zapotrzebowaniem na wynagrodzenia dla nauczycieli prowadzących zajęcia dodatkowe. Zwiększenie środków na dodatkowe wynagrodzenie roczne dotyczy planowanego dodatkowego wynagrodzenia rocznego z tytułu wynagrodzenia za godziny zajęć realizowanych w 2026 roku. Wydatki w ramach projektu mogą być poniesione i rozliczone do końca realizacji projektu tj. do 31.08.2026r. W ZSP w Rzeszotarach w ramach zadania nr 1 przesunięcie środków zgodnie z prognozowanym do końca realizacji zajęć zapotrzebowaniem na wynagrodzenia dla nauczycieli prowadzących zajęcia dodatkowe oraz potrzebą zatrudnienia logopedy zgodnie z art. 16 ustawy prawo oświatowe.

- w rozdziale 90004 UTRZYMANIE ZIELENI W MIASTACH I GMINACH dokonano przeniesienia między paragrafami w przedsięwzięciu realizowanym z funduszu sołeckiego "Utrzymanie terenów zielonych i estetyka wsi":

1) Jezierzany - na kwotę 100zł zmniejszając plan wydatków na zakup usług remontowych a zwiększając plan zakupu usług pozostałych - w celu sfinansowania kosztów transportu,

2) Siedliska - na kwotę 492zł zmniejszając plan wydatków na zakup usług pozostałych, a zwiększając zakup usług remontowych- na planowaną naprawę traktorka - kosiarki,

3) Gniewomirowice - na kwotę 1 500zł zmniejszając plan wydatków na zakup usług pozostałych, a zwiększając zakup materiałów i wyposażenia - w związku z koniecznością zapewnienia środków na zakup paliwa do kosiarki

- w rozdziale 92109 *DOMY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY* dokonano przeniesienia kwoty 51zł z zakupu materiałów i wyposażenia do różnych opłat i składek w celu sfinansowania wydatku tj. opłaty za wydanie uproszczonego wypisu z rejestru gruntów w postaci drukowanej do celów pozyskania operatu wodno-prawnego dotyczącego odprowadzania wód opadowych z dachu świetlicy w Gniewomirowicach do rzeki Lubiatówki