

Uzasadnienie do projektu Uchwały XXI/ ... /26 z w sprawie zmiany Uchwały Budżetowej na 2026 rok na sesję 12 marca 2026 r.

Dokonywane są zmiany w planie finansowym dochodów i wydatków oraz przychodów w celu prawidłowej bieżącej realizacji budżetu, i tak:

zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały **Zmniejsza się dochody budżetowe o łączną kwotę 289 689,59 zł**, zmian dokonuje się w:

- w rozdziale 80101 – Szkoły podstawowe – zwiększenie o 3 125,00 zł – wpływ środków na obchody 10-lecia Szkolnego Koła Turystycznego
- w rozdziale 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi – zmniejszenie o 372 000,00 zł – urealnienie dochodów po uchwaleniu niższej jak zakładano stawki opłaty za gospodarowanie odpadami oraz zwiększenie o 79 185,41 zł z tytułu zwrotu z porozumienia z Bielskiem-B. niewykorzystanej dotacji za rok 2025.

Po zmianach **plan dochodów budżetu wynosi 117 519 294,16 zł**

zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały **Zwiększa się wydatki budżetowe o łączną kwotę 2 134 329,56 zł**, zmian dokonuje się w działach:

- 010 – Rolnictwo i łowiectwo – zwiększenie o 151 700,00 zł, wprowadzenie zadania „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul.Granicznej w miejscowości Kozy – część 1 etap I” oraz przeniesienie środków własnych na projekt dotyczący „zabezpieczenie osuwiska” do rozdziału 90078, majątkowe
- 600 – Transport i łączność – zwiększenie o 565 000,00 zł, w tym 500 tys. na remonty nawierzchni, bieżące
- 700 – Gospodarka mieszkaniowa – gospodarka gruntami i nieruchomościami – zwiększenie o 1 040 000,00 zł – na zakup działki przy ul.Parkowej (1 mln) oraz zwiększenie do zadania „Ekoenergia dla budynków użyteczności publicznej” (40 tys), majątkowe,
- 710 – Działalność usługowa – cmentarze – zwiększenie o 45 000,00 zł, środki na remont drogi na cmentarzu gminnym, bieżące,
- 750 – Administracja publiczna – zwiększenie o 191 038,00 zł, w tym m.in. 110 tys. to wydatki na usł.remontowe, środki na zabezpieczenie ZFŚS, zakupy, szkolenia, bieżące oraz zmniejszenie wydatków majątkowych na zadanie „Cyberbezpieczny samorząd”
- 801 – Oświata i wychowanie – zwiększenie o 44 780,26 zł, bieżące,
- 851 – Ochrona zdrowia – zwiększenie o 8 012,54 zł, przywrócenie środków z 2025 roku dotyczące profilaktyki antyalkoholowej, bieżące,
- 852 – Pomoc społeczna – zwiększenie o 6 209,68 zł, bieżące,
- 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – zwiększenie o 3 247,00 zł, bieżące,
- 855 – Rodzina – zmniejszenie o 6 209,68, bieżące
- 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – zmniejszenie o 97 448,24 zł, w tym m.in. zmniejszenie o 45 648,24 zł w gospodarce odpadami (dla zbilansowania systemu uwzględniającego możliwe do uzyskania dochody i przychody), bieżące oraz wprowadzenie środków własnych na projekt dotyczący „zabezpieczenie osuwiska” do rozdziału 90078, majątkowe,
- 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – zwiększenie o 180 000,00 zł, dotacja celowa na zakup i montaż sieci klimatyzatorów w Domu Kultury, majątkowe,

926 – Kultura fizyczna - zwiększenie o 3 000,00 zł, dotacja dla stowarzyszenia, bieżące,

Po zmianach **plan wydatków budżetu wynosi 129 774 592,59 zł**

Zmiany w dochodach i wydatkach są podyktowane potrzebą prawidłowej bieżącej realizacji budżetu.

zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej Uchwały **dokonuje się zmian planie Przychodów:**

- zwiększono 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 o 255 178,89 zł – dotyczy to niewykorzystanych środków gospodarki odpadami oraz na działania związane z profilaktyką antyalkoholową,
- zwiększono przychody wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków o 468 818,01 zł - to różnica pomiędzy środkami jakie gmina otrzymała na rachunek do 2025 roku i wykorzystała na wykonanie wydatków do 2025 roku - przywrócone na realizację programów z udziałem środków unijnych w roku 2026,
- zwiększono przychody budżetu z tytułu „tzw. wolnych środków” o 1 700 022,25 zł,

po zmianach **przychody budżetu ogółem wynoszą 14 775 298,43 zł**

Rozchody budżetu bez zmian i wynoszą 2 520 000,00 zł

Na podstawie w/w zmian należało Wprowadzić zmiany/aktualizację w załącznikach:

- w załączniku nr 1 (t. j. dochody budżetu)
zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
 - w załączniku nr 2 (t. j. wydatki budżetu)
zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
 - w załączniku nr 3 (t. j. przychody i rozchody budżetu)
zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.
 - w załączniku nr 4 (t. j. ustawy szczególne)
zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.
- w załączniku nr 7 (t. j. dotacje)
zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.