

Uzasadnienie do projektu Uchwały XXIV/ ... /26 z w sprawie zmiany Uchwały Budżetowej na 2026 rok na sesję 19 maja 2026 r.

Dokonuje się zmian w planie finansowym dochodów i wydatków oraz przychodów w celu prawidłowej bieżącej realizacji budżetu, i tak:

zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały **Zwiększa się dochody budżetowe o łączną kwotę 852 915,46 zł**, zmian dokonuje się w:

- w rozdziale 01044 – Infrastruktura sanitacyjna wsi – zwiększenie o 110 000,00 zł – urealnienie dochodów na podstawie przewidywanego wykonania z przypisu umów na 2026 r.,
- w rozdziale 75023 – Administracja publiczna – zwiększenie o 5 400,00 zł – wykonane dochody nieplanowane pierwotnie w UB,
- w rozdziale 75814 – Różne rozliczenia – +/- 938 069,58 zł – zmiana pomiędzy paragrafami na podstawie wykonania w roku bieżącym,
- w rozdziale 80101 – Szkoły podstawowe – zwiększenie o 12 342,39 zł – wykonane dochody nieplanowane pierwotnie w UB, zwrot dotacji za 2021 Niepubliczna Szkoła Podstawowa (VIRTUS),
- w rozdziale 80105 – Przedszkola specjalne – zwiększenie o 233 925,42 zł – wykonane dochody nieplanowane pierwotnie w UB, zwrot dotacji za rok ubiegły Terapeutico,
- w rozdziale 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowanie specjalnej organizacji pracy – zwiększenie o 20 404,53 zł – wykonane dochody nieplanowane pierwotnie w UB, zwrot dotacji za rok ubiegły Przedszkole Mały Podróżnik,
- w rozdziale 80195 – Oświata/pozostała działalność – zwiększenie o 437 038,12 zł – umowa o dofinansowanie projektu ze środków UE „Zdrowy pracownik – Silna Gmina Kozy”, w tym: 94 tys. zł to dochody majątkowe, nieco ponad 343 tys. zł dochody bieżące,
- w rozdziale 85502 – Świadczenia rodzinne – zwiększenie o 5 500,00 zł, decyzja Wojewody Śląskiego,
- w rozdziale 85513 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia – zwiększenie o 305,00 zł, decyzja Wojewody Śląskiego
- w rozdziale 90078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych – zmiana +/- 32 472,00 zł – dotyczy sposobu finansowania środków otrzymanych od Wojewody Śląskiego,
- w rozdziale 92695 – Kultura fizyczna/pozostała działalność – zwiększenie o 28 000,00 zł – dotacja z Ministerstwa Sportu na realizację dwóch projektów: ABC Ruchu – Pływam 20 tys.zł. i ABC Ruchu – Ćwiczę 8 tys.zł,

Po zmianach **plan dochodów budżetu wynosi 122 349 174,01 zł**

zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały **Zwiększa się wydatki budżetowe o łączną kwotę 704 872,50 zł**, zmian dokonuje się w działach:

- 010 – Rolnictwo i łowiectwo – zwiększenie o 6 765,00 zł, wyd.majątkowe
- 700 – Gospodarka mieszkaniowa – zwiększenie o 30 000,00 zł, , wyd. bieżące,
- 750 – Administracja publiczna – zwiększenie o 41 395 02 zł, wyd. bieżące,
- 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – zmniejszenie o 70 000,00 zł, w tym zwiększenie o 30 tys.zł, na remont schodów (Komenda Policji) wyd.bieżące oraz zmniejszenie o 100 tys. dotacja dla OSP wyd.majątkowe,

- 801 – Oświata i wychowanie – zwiększenie o 493 167,48 zł, w tym m.in.: zmiany pomiędzy wydatkami w jednostkach dotyczące realizacji 4 programów z dofinansowaniem śr UE, wprowadzenie nowego programu „Zdrowy pracownik – Silna Gmina Kozy”, w tym wyd. bieżące nieco ponad 399 tys.zł a wyd. majątkowe 94 tys.zł
- 855 – Pomoc społeczna – zwiększenie 5 805,00 zł, Świadczenia rodzinne i Składki na ubezpiecz. zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia - decyzja Wojewody Śląskiego, wyd. bieżące
- 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska/ w rozdziale 90078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych – zmiana +/- 32 472,00 zł – dotyczy sposobu finansowania środków otrzymanych od Wojewody Śląskiego, wyd. bieżące,
- 926 – Kultura fizyczna - zwiększenie o 197 740,00 zł, w tym na realizację zadania „Budowa instalacji chłodniczej” na hali w CSW nieco ponad 169 tys.zł wyd. majątkowe oraz na realizację dwóch projektów: ABC Ruchu – Pływam 20 tys.zł. i ABC Ruchu – Ćwiczę 8 tys.zł, wyd. bieżące

Po zmianach **plan wydatków budżetu wynosi 131 391 184,32 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:

- zmniejszono przychody budżetu z tytułu „tzw. wolnych środków” o 148 042,96 zł,
- zwiększono przychody z tytułu zwrotu pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE o 300 000,00 zł

po zmianach **przychody budżetu ogółem wynoszą 11 862 010,31 zł**

dokonuje się zmian planie Rozchodów:

- zwiększono rozchody z tytułu pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE o 300 000,00 zł

po zmianach **rozchody budżetu wynoszą 2 820 000,00 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 5 (t. j. zadania zlecone)
zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały,
- w załączniku nr 7 (t. j. zadania zlecone)
zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały

oraz zmianę brzmienia § 8 pkt 5 w UB – dotyczącej upoważnienie Wójta do udzielania pożyczek z budżetu gminy do wysokości 500 000,00 zł (było 200 tys.)