

Uzasadnienie

do projektu Uchwały Rady Miejskiej w Krzeszowicach
w sprawie zmiany Uchwały Budżetowej Gminy Krzeszowice na 2025 rok

Projekt uchwały w sprawie zmiany Uchwały Budżetowej na rok 2025 wynika z konieczności dostosowania planu dochodów i wydatków budżetu Gminy do aktualnych potrzeb oraz decyzji organów administracji rządowej i samorządowej w zakresie przekazanych środków finansowych.

W szczególności zmiany obejmują:

- zwiększenie planu dochodów budżetu o kwotę **3.108.546,17 zł**, w tym:
 - dochodów bieżących o **2.029.332,28 zł**,
 - dochodów majątkowych o **1.079.213,89 zł**,
wynikające m.in. z otrzymanych dotacji celowych z budżetu państwa, środków z budżetu Unii Europejskiej, innych jednostek sektora finansów publicznych oraz zmian w dochodach własnych gminy.
- zwiększenie planu wydatków budżetu o kwotę **5.467.915,21 zł**, w tym:
 - wydatków bieżących o **3.837.915,21 zł**,
 - wydatków majątkowych o **1.630.000,00 zł**.
Zmiany te obejmują w szczególności zadania z zakresu oświaty i wychowania, gospodarki komunalnej, transportu i łączności, kultury fizycznej oraz ochrony środowiska.
- aktualizację planu inwestycji gminnych – poprzez wprowadzenie nowych zadań współfinansowanych ze środków krajowych i europejskich oraz korekty wartości przedsięwzięć już realizowanych.
- zwiększenie deficytu budżetu o **2.359.369,04 zł**, do kwoty **51.014.226,23 zł**, wraz z określeniem źródeł jego pokrycia – w tym wolnych środków, przychodów z kredytu, rozliczenia środków unijnych i dotacji celowych.

Wprowadzone zmiany zapewniają prawidłową realizację zadań gminy w 2025 roku, pozwalają na wykorzystanie dodatkowych źródeł finansowania, a także umożliwiają dostosowanie wydatków do realnych potrzeb jednostek organizacyjnych oraz mieszkańców Gminy Krzeszowice.

I. Dochody

Plan dochodów budżetu gminy zwiększa się o **3.108.546,17 zł**, w tym:

- dochody bieżące: **+2.029.332,28 zł**,
- dochody majątkowe: **+1.079.213,89 zł**.

Najważniejsze zmiany w poszczególnych paragrafach:

Transport i łączność (dział 600)

- § 0950 – wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów: **+116.986,88 zł**
– kara za niewywiązanie się z warunków umowy.

Administracja publiczna (dział 750)

- § 0920 – wpływy z odsetek: **+77.625,20 zł** – kapitalizacja odsetek na rachunku bankowym.

Dochody od osób prawnych i fizycznych (dział 756)

- § 0270 – opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym: **+61.778,29 zł**,
- § 0460 – opłata eksploatacyjna: **+59.096,50 zł**.

Różne rozliczenia (dział 758)

- § 2030 – dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy: **+204.333,20 zł** – refundacja wydatków funduszu sołeckiego za 2024 r.,
- § 6330 – dotacja celowa z budżetu państwa na realizację inwestycji: **+99.213,89 zł** – refundacja wydatków funduszu sołeckiego za 2024 r.

Oświata i wychowanie (dział 801)

- § 0750 – dochody z najmu i dzierżawy mienia: **+30.488,00 zł** (SP Zalas i SP nr 1 w Krzeszowicach – środki przeznaczone na działalność statutową),
- § 0950 – wpływy z kar i odszkodowań: **+37.194,26 zł** (odszkodowanie z tytułu zalania sali lekcyjnej w SP nr 1 w Krzeszowicach),
- § 0960 – darowizny w postaci pieniężnej: **+15.000,00 zł** (SP Sanka, SP Miękinia, SP Czerna – na działalność statutową),
- § 2057 – dotacje celowe w ramach programów finansowanych ze środków UE: **+1.274.300,48 zł** – program „Dostępne, integrujące i wspierające rozwój uczniów”,
- § 2059 – dotacje celowe z budżetu państwa: **+144.729,47 zł** – program „Dostępne, integrujące i wspierające rozwój uczniów”,
- § 6257 i § 6259 – dotacje celowe UE i BP na program edukacyjny: **+980.000,00 zł** (872.200,00 zł z UE i 107.800,00 zł z BP – program „Dostępne, integrujące i wspierające rozwój uczniów”).

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (dział 900)

- § 2460 – środki od innych jednostek sektora finansów publicznych: **+7.800,00 zł** – środki uzyskane w ramach programu „Czyste powietrze”.

II. Wydatki

Plan wydatków budżetu gminy zwiększa się o **5.467.915,21 zł**, w tym:

- wydatki bieżące: **+3.837.915,21 zł**,
- wydatki majątkowe: **+1.630.000,00 zł**.

1. Wydatki bieżące – główne zmiany:

Gospodarka mieszkaniowa (dział 700)

– zmniejszenie o **5.000,00 zł** – oszczędności na bieżącej działalności.

Działalność usługowa (dział 710)

– zmniejszenie wydatków na plany zagospodarowania o **88.000,00 zł** – środki przeniesiono na pokrycie straty Spółki Usługi Komunalne.

Administracja publiczna (dział 750)

– promocja gminy: **+15.000,00 zł** – środki przeznaczone na promocję w zakresie gospodarki nieruchomościami.

Oświata i wychowanie (dział 801) – łącznie **+3.855.115,21 zł**, w tym:

- szkoły podstawowe: **+3.177.682,21 zł** (wynagrodzenia i pochodne w związku z podwyżkami od stycznia 2025 r., świadczenia, realizacja programu „Dostępne, integrujące i wspierające rozwój uczniów”),
- oddziały przedszkolne: **+170.112,00 zł** – wynagrodzenia i pochodne nauczycieli, dotacja dla niepublicznych przedszkoli oraz bieżące utrzymanie jednostek,
- przedszkola: **+167.500,00 zł** – wynagrodzenia i pochodne nauczycieli oraz bieżące utrzymanie jednostek,
- świetlice szkolne: **+75.810,00 zł** – wynagrodzenia i pochodne nauczycieli,
- stołówki szkolne i przedszkolne: **+112.011,00 zł** – wynagrodzenia, pochodne oraz bieżące utrzymanie jednostek,
- kształcenie specjalne: **+108.000,00 zł** – wynagrodzenia i pochodne nauczycieli,
- inne formy wychowania przedszkolnego: **+50.000,00 zł** – dotacje dla niepublicznych form wychowania przedszkolnego,
- zmniejszenie wydatków na doksztalcanie nauczycieli: **-6.000,00 zł** – środki przeniesiono do działu 854.

Edukacyjna opieka wychowawcza (dział 854)

– przesunięcia środków, m.in. zmniejszenie stypendiów motywacyjnych (**-21.000,00 zł**), zwiększenie wydatków na doksztalcanie nauczycieli (**+6.000,00 zł**).

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (dział 900)

– łącznie **+75.800,00 zł** (m.in. ochrona powietrza, pozostała działalność – pokrycie straty Spółki Usługi Komunalne za 2024 r.).

2. Wydatki majątkowe – główne zmiany:

Rolnictwo i łowiectwo (dział 010)

– modernizacja dróg do gruntów rolnych: **+40.000,00 zł** – zwiększenie środków na wykonanie robót dodatkowych w ramach zadania „Przebudowa drogi gminnej ul. Zielona Dolina os. Żbik”.

Transport i łączność (dział 600)

– drogi powiatowe: **+400.000,00 zł** – remont drogi powiatowej nr 2126K w km 1+742,50–4+039,00 w miejscowości Czatkowice–Dębnik,
– drogi gminne: **–40.000,00 zł** – środki przeniesiono do działu 010.

Oświata i wychowanie (dział 801)

– inwestycje w szkołach podstawowych: **+980.000,00 zł** – realizacja programu UE „Dostępne, integrujące i wspierające rozwój uczniów”.

Gospodarka komunalna (dział 900)

– wniesienie wkładu do spółki wodociągowej: **+10.000,00 zł**.

Kultura fizyczna (dział 926)

– zadania inwestycyjne w zakresie sportu: **+240.000,00 zł** – zwiększenie środków na zadanie „Budowa obiektu lekkoatletycznego w Woli Filipowskiej” – środki niezbędne do podpisania umowy z wykonawcą, który złożył najkorzystniejszą ofertę.

Dzięki powyższym korektom budżet gminy odzwierciedla faktyczne potrzeby oraz pozyskane dodatkowe środki zewnętrzne (budżet państwa i Unii Europejskiej), a także zapewnia możliwość realizacji zadań oświatowych, komunalnych, infrastrukturalnych i inwestycyjnych.

SKARBNIK GMINY

mgr Beata Banach