

Uzasadnienie do Uchwały nr XXII/.../2025 Rady Miejskiej w Krzeszowicach z dnia 27 listopada 2025 r. w sprawie zmiany Uchwały Budżetowej na 2025 rok

Przedstawiony projekt uchwały ma na celu dostosowanie planu budżetu Gminy Krzeszowice na rok 2025 do aktualnych potrzeb i urealnienie planowanych dochodów i wydatków. Zmiany wynikają zarówno z czynników zewnętrznych, jak i z wewnętrznych potrzeb jednostek organizacyjnych Gminy.

Podstawą prawną do wprowadzenia zmian są przepisy art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 9 lit. d i lit. i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 211 i 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483).

Główne zmiany w budżecie przedstawiają się następująco:

1. Zmiany po stronie dochodów (+ 80 797,63 zł)

Plan dochodów budżetu Gminy zwiększa się o kwotę **80 797,63 zł**, wyłącznie w zakresie dochodów bieżących. Główne źródła tego wzrostu to:

- **+ 71 572,63 zł** w dziale 801 „Oświata i wychowanie” – głównie z tytułu wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych SP Sanka, SP Tenczynek, SP nr 1 Krzeszowice, SP nr 2 Krzeszowice (§ 0750), otrzymanej darowizn SP Nowa Góra (§ 0960).
- **+ 9 225,00 zł** w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” – w związku z otrzymaniem środków od innych jednostek sektora finansów publicznych na realizację bieżących zadań – środki uzyskane w ramach programu „Czyste powietrze” (§ 2460).

2. Zmiany po stronie wydatków (- 6 034 531,95 zł)

Plan wydatków ulega zmniejszeniu o łączną kwotę **6 034 531,95 zł**. Zmiana ta jest wynikiem następujących operacji:

- **Zwiększenia wydatków bieżących o 80 797,63 zł**, co jest efektem przesunięć środków między działami w celu zabezpieczenia finansowania kluczowych zadań, m.in. w oświacie zwiększono środki na bieżące utrzymanie szkół z pozyskanych środków z najmu pomieszczeń i dzierżawy, pomocy społecznej zabezpieczono środki z działu 852 na wydatki związane z pieczą zastępczą dział 855 oraz kulturze fizycznej zwiększono dotację o kwotę 50.000,00 zł na uruchomienie lodowiska środki zabezpieczono z oszczędności w dziale 900.
- **Zmniejszenia wydatków majątkowych o 6 115 329,58 zł**. Redukcja dotyczy głównie działu 600 „Transport i łączność” i jest związana z urealnieniem harmonogramu rzeczowo-finansowego zadań inwestycyjnych, w szczególności:
 - BUDOWA DROGI GMINNEJ ODCINEK I- W KM OD 0+000,00 DO KM 2+404 (OBIEKT MOSTOWY W KM 0+181), (SKRZYŻOWANIE Z DROGĄ KRAJOWĄ NR DK 79 I DROGĄ GMINNĄ NR 600399K W KM 0+000); ODCINEK II- W KM OD 0+000 DO 0+690 (PRZEPUST POD DROGĄ W KM 0+620), (SKRZYŻOWANIE Z DROGĄ GMINNĄ W KM 0+413,12) W MIEJSCOWOŚCI KRZESZOWICE, GMINA KRZESZOWICE – rozwiązana umowa z wykonawcą środki przeniesiono na rok 2026 uwolnione zostały wolne środki,
 - PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ 604182K W KM OD 0 + 008,00 DO KM 0 + 388,00 W MIEJSCOWOŚCI KRZESZOWICE, GMINA KRZESZOWICE (UL. POLNA) – środki przeniesiono na rok 2026.

3. Wynik budżetu i jego finansowanie

Wprowadzone zmiany powodują **zmniejszenie planowanego deficytu budżetowego o kwotę 6 115 329,58 zł**. Po zmianach deficyt wyniesie **44 898 896,65 zł** i zostanie pokryty przychodami z:

- niewykorzystanych środków pieniężnych z lat ubiegłych,
- rozliczenia środków unijnych,
- planowanego do zaciągnięcia kredytu.

Dokonano również aktualizacji planu przychodów i rozchodów budżetu, dostosowując ich wysokość do nowego wyniku budżetu oraz planowanych spłat zobowiązań.

4. Pozostałe zmiany

Projekt uchwały dostosowuje również plany finansowe w załącznikach dotyczących Funduszu Sołectkiego, wydatków Jednostek Pomocniczych oraz planu dotacji. Zaktualizowano także wysokość dotacji podmiotowych dla instytucji kultury Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej zwiększenie o kwotę 3.000,00.

Wobec powyższego podjęcie niniejszej uchwały jest w pełni uzasadnione.

SKARBNIK GMINY

mgr Beata Banach