

UZASADNIENIE

do Uchwały nr XXVI/.../2026 Rady Miejskiej w Krzeszowicach z dnia 26 marca 2026 r. w sprawie zmiany Uchwały Budżetowej na 2026 rok

W związku z bieżącymi potrzebami oraz realizacją zadań Gminy Krzeszowice, zachodzi konieczność dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu na 2026 rok. Zmiany obejmują zwiększenie planu dochodów i wydatków o łączną kwotę **113.471,20 zł**. Po wprowadzonych zmianach planowany deficyt budżetu Gminy Krzeszowice nie ulega zmianie.

Szczegółowy opis wprowadzonych zmian przedstawia się następująco:

I. Zmiany w planie dochodów budżetu

Zwiększa się dochody bieżące o łączną kwotę **113.471,20 zł**, na co składają się:

1. **Dział 750 (§ 2100)** – zwiększenie o **93,62 zł** na podstawie otrzymanych środków z Funduszu Pomocy (art. 4 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy).
2. **Dział 801 (§ 0950)** – zwiększenie o **38.850,00 zł** z tytułu otrzymanych odszkodowań z polis ubezpieczeniowych (dla SP nr 1 w Krzeszowicach – 36.850,00 zł oraz SP Nawojowa Góra – 2.000,00 zł).
3. **Dział 854 (§ 2057)** – wprowadzenie planu w wysokości **73.128,30 zł** w związku z otrzymanym dofinansowaniem ze środków europejskich na Program Grantowy *Perspektywa 3P* dla województwa małopolskiego (zakup wyposażenia i pomocy dydaktycznych).
4. **Dział 855 (§ 2100)** – zwiększenie o **1.399,28 zł** na podstawie otrzymanych środków z Funduszu Pomocy (art. 26 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy).

II. Zmiany w planie wydatków budżetu

Zmiany w wydatkach polegają na zwiększeniu ogólnego planu wydatków o kwotę **113.471,20 zł** oraz na wewnętrznych przesunięciach między działami, rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej:

1. Wydatki na zadania bieżące i realizację nowych wpływów:

- **Dział 750, Rozdział 75011** – zwiększenie o **93,62 zł** na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy.
- **Dział 801, Rozdział 80101** – zwiększenie o **38.850,00 zł** na naprawę uszkodzeń w placówkach oświatowych (SP nr 1 w Krzeszowicach i SP Nawojowa Góra) ze środków z odszkodowań.

- **Dział 854, Rozdział 85406** – wprowadzenie planu w wysokości **73.128,30 zł** na zakup wyposażenia i pomocy dydaktycznych w ramach Programu Grantowego *Perspektywa 3P*.
- **Dział 855, Rozdział 85502** – zwiększenie o **1.399,28 zł** na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy.
- **Dział 921, Rozdział 92109** – zwiększenie planu dotacji podmiotowej dla Centrum Kultury i Sportu w wysokości **100.000,00 zł** na bieżącą działalność. Środki na ten cel zostały zabezpieczone poprzez przesunięcie (zmniejszenie) planu wydatków bieżących w tym samym rozdziale.

2. Przesunięcia środków na wydatki majątkowe (Budowa Żłobka):

Zwiększono plan wydatków majątkowych w Dziale 855 (Rozdział 85516) o kwotę **250.000,00 zł** z przeznaczeniem na zakup pierwszego wyposażenia w ramach zadania *"Budowa Żłobka w Krzeszowicach w ramach programu MALUCH +"*. Środki na ten cel zabezpieczono z oszczędności i zmian harmonogramów innych zadań, przesuując je z:

- **Rozdziału 71004 (zmniejszenie o 150.000,00 zł)** – ze względu na brak nowych postępowań i zmian w mpzp.
- **Rozdziału 71012 (zmniejszenie o 50.000,00 zł)** – przesunięcie ze względów proceduralnych w realizacji przyłączenia części sołectwa Psary.
- **Rozdziału 92120 (zmniejszenie o 50.000,00 zł)** – z uwagi na to, że aktualizacja GEZ i GPOnZ realizowana będzie na ten moment wewnętrznie przez wydział.

3. Pozostałe zmiany i przesunięcia w ramach wydatków:

- **Dział 600 (Rozdział 60016) / Dział 900 (Rozdział 90095)** – przesunięcie kwoty **2.800,00 zł** w ramach Funduszu Sołectkiego Sołectwa Miękinia na wykonanie tablicy ogłoszeniowej.
- **Dział 801 (Rozdział 80146) / Dział 854 (Rozdział 85446)** – przesunięcie kwoty **10.000,00 zł** w związku z przeliczeniem środków na doskonalenie zawodowe nauczycieli Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej.

III. Zmiany w załącznikach do Uchwały Budżetowej

W związku z powyższymi korektami dochodów i wydatków, odpowiedniej aktualizacji ulegają następujące załączniki do Uchwały Budżetowej:

- **Załącznik Nr 3** (Wykaz zadań inwestycyjnych),
- **Załącznik Nr 4** (Fundusz Sołectki),
- **Załącznik Nr 5** (Zadania jednostek pomocniczych gminy),

- **Załącznik Nr 6** (Planowane dotacje w roku 2026),
- **Załącznik Nr 7** (Plan przychodów i kosztów ZABK),
- **Załącznik Nr 8** (Dochody i wydatki z Funduszu Pomocowego dla obywateli Ukrainy).

SKARBNIK GMINY

mgr Beata Banach