

**Objaśnienia do zmian w budżecie gminy na 2025 rok wprowadzonych uchwałą
Nr XXIV/.../25 Rady Gminy Strzyżewice z dnia 30 grudnia 2025 roku**

Dochody bieżące i majątkowe

1. W dziale 750 – administracja publiczna, rozdziale 75095 – pozostała działalność zwiększa się plan dochodów o kwotę 120.000,00 zł z tytułu wpływów z lat ubiegłych.
2. W dziale 756 – dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem:
 - a) rozdziale 75616 – wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych zwiększone zostały wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych o kwotę 270.000,00 zł stosownie do wykonania oraz z tytułu podatku od nieruchomości o kwotę 23.000,00 zł;
 - b) rozdziale 75618 – wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw zwiększone zostały wpływy od tzw. Małpek o kwotę 2.828,84 zł i wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych o kwotę 303,48 zł. Wprowadzone zostały również wpływy z opłaty planistycznej w kwocie 130.000,00zł.
3. W dziale 758 – różne rozliczenia, rozdziale 75867 – Krajowy Plan Odbudowy zmniejszone zostały o kwotę 1.013.203,85 zł środki z KPO przeznaczone na budowę żłobka w Osmolicach. Środki te zostaną wykorzystane w 2026 roku.
4. W dziale 852 – pomoc społeczna:
 - a) rozdziale 8519 – ośrodki pomocy społecznej zmniejszone zostały dochody bieżące z tytułu środków z budżetu Unii Europejskiej i środków z budżetu państwa o kwotę 339.280,50 zł, a o taką samą kwotę zostały zwiększone dochody majątkowe. Są to środki na realizację projektu pn.: „Centrum Usług Społecznych w Gminie Strzyżewice”, wydatkowane będą w roku 2026 roku na modernizację zakupionego budynku na potrzeby CUS;
 - b) rozdziale 85295 – pozostała działalność wprowadzone zostały dochody w planie CUS w kwocie 5.000,00 zł na refundację wynagrodzeń.
5. W dziale 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdziale 85395 – pozostała działalność zmniejszone zostały dochody o kwotę 135.951,05 zł w związku z rezygnacją przez CUS z realizacji projektu pn.: „Przepis na opiekę”.

6. W dziale 855 – rodzina, rozdziale 85504 – wspieranie rodziny wprowadzone zostały dochody w kwocie 9.936,62 zł pochodzące z Funduszu Pracy na realizację rządowego programu wspierania rodziny „Asystent rodziny w 2025 r.”
7. W dziale 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska:
 - a) rozdziale 90002 – gospodarka odpadami komunalnymi zwiększone zostały wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami o kwotę 120.000,00 zł;
 - b) rozdziale 90095 – pozostała działalność zmniejszone zostały wpływy z tytułu środków z budżetu Unii Europejskiej o kwotę 620.000,00 zł związane z realizacją projektu pn.: „Podniesienie atrakcyjności turystycznej doliny rzeki Bystrzycy w Gminie Strzyżewice”.
8. W dziale 921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdziale 92109 – domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby zmniejszone zostały środki z budżetu Unii Europejskiej o kwotę 133.000,00 zł w związku realizacją projektu pn.: „Poprawa warunków prowadzenia działalności kulturalnej CKiP Gminy Strzyżewice w Piotrowicach”.
9. W dziale 925 – ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody zmniejszone zostały dochody bieżące o kwotę 408.424,33 zł i dochody majątkowe o kwotę 338.000,00 zł z tytułu środków z budżetu Unii Europejskiej w związku z realizacją projektu pn.: „Transgraniczna bioróżnorodność – ochrona cennych terenów przyrodniczych w Strzyżewicach, Chełmie, Lwowie i Zimnej Wodzie”.

Wydatki bieżące i wydatki majątkowe

1. W dziale 010 – rolnictwo i łowiectwo, rozdziale 01043 – infrastruktura wodociągowa wsi wydatki majątkowe w kwocie 12.000,00 zł na zakup mobilnego zestawu inkasenckiego PSION zostały przeniesione do wydatków bieżących. Zmniejszone zostały również wydatki o kwotę 480.108,33 zł na zadaniu budowa sieci wodociągowych na terenie gminy.
2. W dziale 720 – informatyka, rozdziale 72095 – pozostała działalność zostały zmniejszone o 110.700,00 zł wydatki bieżące i o 462.183,00 zł wydatki majątkowe na realizację projektu pn.: „Cyberbezpieczny samorząd”. Wydatki te będą realizowane w 2026 roku.
3. W dziale 750 – administracja publiczna, rozdziale 75023 – urzędy gmin zwiększone zostały wydatki na zakup usług o kwotę 30.000,00 zł.
4. W dziale 757 – obsługa długu publicznego, rozdziale 75702 – obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jst zaliczanych do tytułu

dłużnego zmniejszone zostały o kwotę 100.000,00 zł wydatki na odsetki od kredytów, pożyczek i obligacji.

5. W dziale 801 – oświata i wychowanie:

- a) Rozdziale 80101 – szkoły podstawowe rozwiązana została rezerwa celowa na kwotę 211.891,67 zł;
- b) rozdziale 80104 – przedszkola zmniejszona została o kwotę 142.000,00 zł dotacja podmiotowa dla Niepublicznego Przedszkola „Pszczółka Maja”, które z dniem 01 września zamknęło działalność.

6. W dziale 851 – ochrona zdrowia, rozdziale 85154 – przeciwdziałanie alkoholizmowi zwiększony został o kwotę 3.132,32 zł plan wydatków na zadania związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi.

7. W dziale 852 – pomoc społeczna:

- a) rozdziale 85202 – domy pomocy społecznej zwiększony został plan wydatków CUS o kwotę 27.000,00 zł z przeznaczeniem na opłaty z pobyt podopiecznych w domach pomocy;
- b) rozdziale 8519 – ośrodki pomocy społecznej zwiększony został plan wydatków CUS na zakup usług o kwotę 14.000,00 zł;
- c) rozdziale 85295 – pozostała działalność zwiększony został plan wydatków CUS o kwotę 5.000,00 zł na wynagrodzenia.

8. W dziale 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdziale 85395 – pozostała działalność zmniejszony został plan wydatków o kwotę 144.070,11 zł w związku z rezygnacją przez CUS z realizacji projektu pn.: „Przepis na opiekę”. Jednocześnie wydatki w kwocie 89.988,96 zł zostały poniesione ze środków własnych.

9. W dziale 855 – rodzina:

- a) rozdziale 85504 – wspieranie rodziny wprowadzone został plan wydatków w kwocie 9.936,62 zł na realizację rządowego programu wspierania rodziny „Asystent rodziny w 2025 r.”;
- b) rozdziale 85508 – rodziny zastępcze zwiększony został o kwotę 15.000,00 zł plan wydatków CUS z przeznaczeniem na opłaty za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych;
- c) rozdziale 85516 – system opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 zmniejszony został plan wydatków o kwotę 1.013.203,85 zł na budowę żłobka w Osmolicach. Środki te będą wydatkowane w 2026 roku.

10. W dziale 900 - gospodarka komunalna i ochrona środowiska:

- a) rozdziale 90002 – gospodarka odpadami komunalnymi zwiększony został o kwotę 120.000,00 zł plan wydatków na zadania związane z gospodarką odpadami;
- b) rozdziale 90015 – oświetlenie ulic, placów i dróg zwiększony został plan wydatków o kwotę 74.130,10 zł na zakup energii;
- c) rozdziale 90095 – pozostała działalność zmniejszony został o kwotę 620.000,00 zł plan wydatków na realizację projektu pn.: „Podniesienie atrakcyjności turystycznej doliny rzeki Bystrzycy w Gminie Strzyżewice”.

11. W dziale 921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdziale 92109 – domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby zmniejszony został o kwotę 133.000,00 zł plan wydatków majątkowych na zadaniu pn.: „Poprawa warunków prowadzenia działalności kulturalnej Centrum Kultury i Promocji Gminy Strzyżewice w Piotrowicach”

12. W dziale 925 – ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody zmniejszony został plan wydatków bieżących o kwotę 408.424,33zł i plan wydatków majątkowych o kwotę 830.710,27 zł w związku z realizacją projektu pn.: „Transgraniczna bioróżnorodność – ochrona cennych terenów przyrodniczych w Strzyżewicach, Chełmie, Lwowie i Zimnej Wodzie”.

Przychody

Zmniejszone zostały przychody budżetu gminy o kwotę 327.710,27 zł z tytułu wolnych środków, niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym budżetu o kwotę 462.183,00 zł, które przejdą na 2026 rok oraz z tytułu kredytów i pożyczek o kwotę 1.000.000,00 zł.

Rozchody

Zostały zaplanowane rozchody w kwocie 400.000,00 zł na wcześniejszą częściową spłatę kredytu zaciągniętego w 2018 roku

Wynik budżetu

W wyniku wprowadzonych zmian w planie dochodów i wydatków deficyt budżetu gminy zmniejszył się do kwoty 3.304.789,26 zł.

Przygotowała:
Justyna Pasierkiewicz
Skarbnik Gminy