

Uzasadnienie

do Uchwały Nr2025 Rady Miejskiej Izbicy z dnia 27 listopada 2025 roku
w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Izbica na rok 2025

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Izbica na rok 2025 zostają zmniejszone o kwotę 3 655 751,04 zł do kwoty 63 173 563,06 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 126 440,00 zł do kwoty 50 219 793,39 zł,
- dochody majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 3 782 191,04 zł do kwoty 12 953 769,67 zł

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” wprowadza się dochody w kwocie 50 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Wpływy z usług” zwiększa się dochody o 69 500,00 zł do kwoty 587 000,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” zwiększa się dochody o 6 940,00 zł do kwoty 387 262,00 zł;

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów majątkowych:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł” wprowadza się dochody w kwocie 274 439,32 zł;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów majątkowych:

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura wodociągowa wsi” w ramach paragrafu „Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” zmniejsza się dochody o 1 200 000,00 zł do kwoty 0,00 zł;
- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura sanitacyjna wsi” w ramach paragrafu „Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” zmniejsza się dochody o 1 800 000,00 zł do kwoty 0,00 zł;
- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” zmniejsza się dochody o 990 000,00 zł do kwoty 6 745 525,03 zł;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa

własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości” zmniejsza się dochody o 66 630,36 zł do kwoty 1 287 931,93 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Izbica przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	66 829 314,10	- 3 655 751,04	63 173 563,06
dochody bieżące, w tym:	50 093 353,39	126 440,00	50 219 793,39
Oświata i wychowanie	1 177 383,87	119 500,00	1 296 883,87
Pomoc społeczna	2 459 934,49	6 940,00	2 466 874,49
dochody majątkowe, w tym:	16 735 960,71	- 3 782 191,04	12 953 769,67
Rolnictwo i łowiectwo	3 000 000,00	- 3 000 000,00	0,00
Transport i łączność	7 735 525,03	-715 560,68	7 019 964,35
Gospodarka mieszkaniowa	1 354 595,29	-66 630,36	1 287 964,93

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Izbica na rok 2025 zostają zmniejszone o kwotę 3 930 190,36 zł do kwoty 63 990 371,76 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 420 120,24 zł do kwoty 48 281 762,73 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 4 350 310,60 zł do kwoty 15 708 609,03 zł

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 30 000,00 zł do kwoty 543 000,00 zł;
- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 70 000,00 zł do kwoty 123 576,00 zł;
- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 360 740,00 zł;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Podatek od towarów i usług (VAT).” zwiększa się wydatki o 48 023,00 zł do kwoty 49 023,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 11 800,00 zł do kwoty 1 588 293,60 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 2 200,00 zł do kwoty 148 252,10 zł;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” zwiększa się wydatki o 5 344,00 zł do kwoty 144 118,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 205 300,00 zł do kwoty 7 395 258,94 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 993 945,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Zakup środków żywności” zwiększa się wydatki o 69 500,00 zł do kwoty 587 000,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 6 940,00 zł do kwoty 1 029 792,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 6 390,20 zł do kwoty 73 580,60 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne” zwiększa się wydatki o 16 000,00 zł do kwoty 82 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 1 424,17 zł do kwoty 13 021,23 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 50 000,10 zł do kwoty 1 259 385,78 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 30 000,00 zł do kwoty 269 120,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup energii” zwiększa się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 21 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 200 000,00 zł do kwoty 316 648,00 zł;

Dokonyuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Lokalny transport zbiorowy” w ramach paragrafu „Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” zmniejsza się wydatki o 21 371,05 zł do kwoty 4 253,95 zł;
- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Lokalny transport zbiorowy” w ramach paragrafu „Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących” zmniejsza się wydatki o 3 915,00 zł do kwoty 190 640,00 zł;

- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zmniejsza się wydatki o 11 881,36 zł do kwoty 279 287,37 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 40 000,00 zł do kwoty 1 169 174,15 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 30 344,00 zł do kwoty 266 544,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zmniejsza się wydatki o 40 000,00 zł do kwoty 72 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 17 137,00 zł do kwoty 27 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” zmniejsza się wydatki o 8 289,00 zł do kwoty 44 711,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 3 874,00 zł do kwoty 0,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Domy pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” zmniejsza się wydatki o 90 000,00 zł do kwoty 110 000,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki wsparcia” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 12 000,00 zł do kwoty 6 250,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 1 000,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zmniejsza się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 5 000,00 zł;
- w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” w ramach paragrafu „Stypendia dla uczniów” zmniejsza się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 95 000,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych” w ramach paragrafu „Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” zmniejsza się wydatki o 30 000,00 zł do kwoty 245 902,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach paragrafu „Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” zmniejsza się wydatki o 20 000,00 zł do kwoty 0,00 zł;

- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zmniejsza się wydatki o 637,82 zł do kwoty 1 008,34 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Podatek od towarów i usług (VAT).” zmniejsza się wydatki o 11 352,00 zł do kwoty 0,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” zmniejsza się wydatki o 2 000,00 zł do kwoty 0,00 zł;

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Modernizacja systemu gospodarowania odpadów w ramach ZIT MOF Krasnegostawu poprzez ujednolicenie standardu infrastruktury wyposażenia i funkcjonowania PSZOK zlokalizowanych na terenach JST tworzących partnerstwo) wprowadza się wydatki w kwocie 1 230,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Zakup i montaż monitoringu wizyjnego na Skateparku w miejscowości Izbica) zwiększa się wydatki o 20 000,00 zł do kwoty 35 000,00 zł;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura wodociągowa wsi” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz modernizacja sieci wodociągowej w ciągu ul. Kowalskiej, ul. Małej, ul. Krakowskie Przedmieście, ul. Wielkiej, w m. Tarnogóra) zmniejsza się wydatki o 22 000,00 zł do kwoty 0,00 zł;
- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura wodociągowa wsi” w ramach paragrafu „Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” (dotyczy zadania Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz modernizacja sieci wodociągowej w ciągu ul. Kowalskiej, ul. Małej, ul. Krakowskie Przedmieście, ul. Wielkiej, w m. Tarnogóra) zmniejsza się wydatki o 1 200 000,00 zł do kwoty 0,00 zł;
- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura sanitacyjna wsi” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz modernizacja sieci wodociągowej w ciągu ul. Kowalskiej, ul. Małej, ul. Krakowskie Przedmieście, ul. Wielkiej, w m. Tarnogóra) zmniejsza się wydatki o 33 000,00 zł do kwoty 2 732 190,22 zł;
- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura sanitacyjna wsi” w ramach paragrafu „Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” (dotyczy zadania Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz modernizacja sieci wodociągowej w ciągu ul. Kowalskiej, ul. Małej, ul. Krakowskie Przedmieście, ul. Wielkiej, w m. Tarnogóra) zmniejsza się wydatki o 1 800 000,00 zł do kwoty 0,00 zł;

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 45 211,60 zł do kwoty 90 091,41 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa drogi gminnej Nr 109904L w miejscowości Majdan Krynicki ” zmniejsza się wydatki o 255,98 zł do kwoty 10 200,00 zł;
 - w ramach zadania „Budowa dróg gminnych nr 109896L i 109931L w miejscowości Wirkowice Pierwsze” zmniejsza się wydatki o 25 108,59 zł do kwoty 9 891,41 zł;
 - w ramach zadania „Budowa dróg gminnych nr 109935L i 109899 L w miejscowości Tarzymiechy Trzecie” zmniejsza się wydatki o 19 847,03 zł do kwoty 10 000,00 zł;
- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Zakup ciągnika rolniczego na potrzeby Gminy Izbica) zmniejsza się wydatki o 134,00 zł do kwoty 179 343,00 zł;
- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” (dotyczy zadania Budowa drogi gminnej w ciągu ulicy Łkowej w miejscowości Izbica w gminie Izbica) zmniejsza się wydatki o 990 000,00 zł do kwoty 6 745 525,03 zł;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej” w ramach paragrafu „Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych” zmniejsza się wydatki o 150 000,00 zł do kwoty 0,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Podbudowa pod siłownię zewnętrzną SP Izbica) zmniejsza się wydatki o 45 000,00 zł do kwoty 172 549,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Zakup wykładziny do sali gimnastycznej SP Orłów Drewniany) zmniejsza się wydatki o 50 000,00 zł do kwoty 0,00 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Budowa tężni wraz z towarzyszącą infrastrukturą - Opracowanie dokumentacji projektowej) zmniejsza się wydatki o 32 000,00 zł do kwoty 3 000,00 zł;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Zadania w zakresie kultury fizycznej” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Budowa nowych urządzeń na skateparku na ul. Kolejowej w Izbicy) zmniejsza się wydatki o 3 000,00 zł do kwoty 4 000,00 zł;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Zadania w zakresie kultury fizycznej” w ramach paragrafu „Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych” zmniejsza się wydatki o 1 195,00 zł do kwoty 10 354,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Izbica przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	67 920 562,12	- 3 930 190,36	63 990 371,76
wydatki bieżące, w tym:	47 861 642,49	420 120,24	48 281 762,73
Transport i łączność	1 350 703,64	84 713,95	1 435 417,59
Gospodarka mieszkaniowa	110 180,00	48 023,00	158 203,00
Administracja publiczna	8 911 949,90	-11 881,36	8 900 068,54
Oświata i wychowanie	19 172 256,39	164 500,00	19 336 756,39
Pomoc społeczna	4 340 319,49	-101 060,00	4 239 259,49
Edukacyjna opieka wychowawcza	110 000,00	-5 000,00	105 000,00
Rodzina	5 898 903,00	-30 000,00	5 868 903,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 262 116,08	270 824,65	2 532 940,73
wydatki majątkowe, w tym:	20 058 919,63	- 4 350 310,60	15 708 609,03
Rolnictwo i łowiectwo	5 787 190,22	- 3 055 000,00	2 732 190,22
Transport i łączność	8 111 313,04	- 1 035 345,60	7 075 967,44
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	150 000,00	-150 000,00	0,00
Oświata i wychowanie	304 449,00	-95 000,00	209 449,00
Ochrona zdrowia	35 000,00	-32 000,00	3 000,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	41 000,00	21 230,00	62 230,00
Kultura fizyczna	18 549,00	-4 195,00	14 354,00

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Izbica na rok 2025 nie uległy zmianie.

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Izbica na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 274 439,32 zł do kwoty 1 174 439,32 zł, w tym:

- wprowadza się „Rozchody z tytułu innych rozliczeń krajowych” rozchody w kwocie 274 439,32 zł

Podsumowanie zmian rozchodów Gminy Izbica przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Rozchody z tytułu innych rozliczeń krajowych	0,00	274 439,32	274 439,32

