

Uzasadnienie do Uchwały Nr XXVIII/181/2026.Rady Gminy Sarnaki z dnia 29 kwietnia 2026 roku w sprawie zmian w Uchwale Budżetowej Gminy Sarnaki na 2026 rok

DOCHODY

1. Dokonuje się zwiększenia planu dochodów bieżących o kwotę 88 496,04 zł :

- 1) **w dziale 752- Obrona narodowa**, rozdziale 75281- Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej z tytułu otrzymanej dotacji celowej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin na realizację zadań z zakresu ochrony ludności i obrony w kwocie 3.260,00 zł;
- 2) **w dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**, rozdziale 75495 – Pozostała działalność w związku z otrzymanymi środkami z Funduszu Pomocy na sfinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (PESEL) w kwocie 59,67 zł;
- 3) **w dziale 801 Oświata i wychowanie**, rozdziale 80195 – Pozostała działalność w związku z przyznaną dotacją celową w ramach programów finansowanych ze środków z UE wprowadza się do budżetu dochody w łącznej kwocie **53.666,37 zł** na kontynuację z 2025 roku projektu pn.: „Mobilność edukacyjna -świat na wyciągnięcie ręki” realizowanego przez SP im. Bohaterów Akcji V2 w Sarnakach finansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus. W budżecie 2026 roku w planie wydatków zostały zaplanowane wydatki na całość projektu również wydatki w kwocie 53.666,37 zł, które zostały pierwotnie pokryte dochodami własnymi. W uchwale następuje zamiana źródeł finansowania wydatków na tym zadaniu z dochodów własnych na dotację;
- 4) **w dziale 852 – Pomoc społeczna** zwiększa się dochody bieżące ogółem o kwotę 14.000,00 zł, z tego:
 - a) w rozdziale 85214 - Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zwiększa się dochody z tytułu otrzymanej dotacji celowej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin o kwotę 4.000,00 zł na zasiłki okresowe;
 - b) w rozdziale 85295 – Pozostała działalność zwiększa się dochody z tytułu wpłat uczestników Dziennego Domu „Senior +” w kwocie 10.000,00 zł;
- 5) **w dziale 855 – Rodzina**, rozdziale 85503 – Karta Dużej Rodziny zwiększa się dochody z tytułu otrzymanej dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej w kwocie 10,00 zł.
- 6) **w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**, rozdział 92109- wprowadza się dotację celową ramach Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw w kwocie 15 000,00 zł -dofinansowanie zadania „Modernizacja kotłowni budynku świetlicy wiejskiej w Chlebczynie”
- 7) **w dziale 926 – Kultura fizyczna**, rozdziale 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu wprowadza się dotację celową z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na projekt

ABC Ruchu pływam-ćwiczyć w kwocie 17.500,00 zł.

WYDATKI

1. Wydatki bieżące

Zmiany w wydatkach bieżących zostały wprowadzone w związku z przyznanymi dotacjami celowymi z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin, dotacją celową z budżetu państwa z zakresu administracji rządowej, dotacją celową w ramach programów finansowanych ze środków z UE, środkami z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy oraz wpływami z wpłat, które zostały omówione powyżej w części dochodów bieżących.

Dokonano zwiększenia planu dotacji udzielnych z budżetu dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych w 2026 roku o kwotę 110.000,00 zł w związku ze zwiększeniem dotacji podmiotowej dla Gminnego Ośrodka Kultury w Sarnakach zgodnie z załącznikiem nr 9 do niniejszej uchwały.

Ponadto dokonano zmiany w wydatkach na przedsięwzięciach realizowanych w ramach Funduszu Sołeckiego w 2026 roku w sołectwach:

Stare Hołowczyce, zgodnie z uchwałą Zebrania Wiejskiego z dnia 20 kwietnia 2026 r.

Stare Litewniki, zgodnie z uchwałą Zebrania Wiejskiego z dnia 15 marca 2026 r.

Klimczyce Kolonia, zgodnie z uchwałą Zebrania Wiejskiego z dnia 22 kwietnia 2026 r.

Horoszki duże, zgodnie z uchwałą Zebrania Wiejskiego z dnia 23 kwietnia 2026 r.

na podstawie złożonych wniosków o przesunięcie wydatków pomiędzy planowanymi zadaniami zgodnie z załącznikiem nr 8 do niniejszej uchwały.

Pozostałe zwiększenia w wydatkach bieżących w dziale 801, 852, 900, 926 jak również przeniesienia pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej w dziale 750 związane są z bieżącą działalnością statutową jednostek organizacyjnych.

2. Wydatki majątkowe

Zmiany w planie wydatków majątkowych związane są ze zmianami w limitach wydatków na zdaniami inwestycyjne w 2026 roku realizowane przez Gminę Sarnaki zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały polegające na:

1) Zmniejsza się plan wydatków inwestycyjnych o łączną kwotę 52 500,00 zł, z tego:

- a) w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”, rozdziale 90002 „Gospodarka odpadami komunalnymi”, § 6060 „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” na zadaniu pn.: „Zakup wagi do PSZOK” o kwotę 40.000,00 zł

(z uwagi na zakup wagi za kwotę 5 177,00 zł zadanie zostało przeniesione do wydatków bieżących z uwagi na jego wartość, która nie kwalifikuje się do wydatków inwestycyjnych);

- b) w dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”, rozdziale 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” § 6060 „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” na zadaniu pn. „Zakup traktora kosiarki do świetlicy w Horoszkach Dużych” o kwotę 12 500,00 zł (zmiana w obrębie funduszu sołeckiego – zakupiono kosiarkę w kwocie 8 899,00zł – zakup nie kwalifikuje się do wydatków inwestycyjnych);

2) Wprowadza się do planu nowe zadania inwestycyjne na łączną kwotę 200.000,00 zł, z tego:

1) w dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa na łączną kwotę 170.000, 00 zł, z tego:

- a) w rozdziale 75404 – Komendy wojewódzkie Policji , § 6170 - Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych zadanie pn.: „Zakup samochodu służbowego dla potrzeb Komendy Powiatowej Policji w Łosicach” na kwotę 20.000,00 zł,

- b) w rozdziale 75412 – Ochotnicze straże pożarne, § 6230 - Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych zadanie pn.: „Zakup używanego lekkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Klepaczew” na kwotę 150.000,00 zł;

2) w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdziale 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby, § 6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych zadanie pn.: „Modernizacja kotłowni budynku świetlicy wiejskiej w Chlebczynie” na kwotę 30.000,00 zł;

WYNIK BUDŻETU

Zwiększa się deficyt budżetu o kwotę 345.661,82 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z:

- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków o kwotę 105.126,60 zł,
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych o kwotę 240.535,22 zł.

Po zmianach deficyt budżetu wynosi **2 892 725,56 zł.**

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Sarnaki na rok 2026 zwiększają się ogółem o kwotę **345.661,82 zł** w następujący sposób:

- 1) zwiększa się przychody budżetu o kwotę 347.192,66 zł z tytułu:
 - niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków o kwotę 105.126,60 zł (środki pochodzą z niewykorzystanej dotacji z 2025 roku na realizację projektu pn.: „Cyberbezpieczny Samorząd”
 - wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych o kwotę 242.066,06 zł;
- 2) zmniejsza się przychody budżetu o kwotę 1.530,84 zł z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (zmienia się źródło pokrycia zwrotu środków otrzymanych w latach ubiegłych z Funduszu Pomocy w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy zaplanowanych w planie wydatków budżetu na przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych).

Po zmianach przychody budżetu wynoszą **3.852.725,56 zł**.

Przewodnicząca
Rady Gminy w Sarnakach

/-/ Justyna Filipiuk