

UZASADNIENIE

DO ZARZĄDZENIA NR 78/2025/RF WÓJTA GMINY KROŚNICE z dnia 16 grudnia 2025 roku

w sprawie : zmiany budżetu Gminy Krośnice na rok 2025.

Zmian budżetu gminy Krośnice dokonano :

1. Skorygowano dochody i wydatki budżetu o kwotę 8.672,87 zł błędnie zaplanowane na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego FB-BP.3111.1062 z 14.11.2025 r. w dziale 758,75814 po stronie dochodów i w dziale 750, rozdział 75011 po stronie wydatków, które były przeznaczone na sfinansowanie zrealizowanych i opłaconych przez Gminę w 2024 roku zadań zleconych dotyczących zakresu prawa o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych. Kwota będzie zaplanowana poprzez uchwałę Rady Gminy.
2. Na podstawie pisma Ministerstwa Finansów ST3.4752.14.2025 z dnia 09.12.2025 r. zwiększono dochody i wydatki budżetu o kwotę 27.310 zł w dziale 758, rozdział 75814 z przeznaczeniem na wsparcie Gminy w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy. Środki zostały podzielone na gminne jednostki szkolne:
Szkoła Podstawowa w Kuźnicy Czeszyckiej otrzymała kwotę 9.103 zł,
Szkoła Podstawowa w Bukowicach kwotę 12.137 zł,
Zespół Szkół w Krośnicach otrzymał kwotę 6.070 zł.
3. Na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego z dnia 17.12.2025 r. FB-BP.3111.1254.2025 powiększono dochody i wydatki budżetu w dziale 855, rozdział 85502 o kwotę 5.500 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczenia wychowawczego .
4. Na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego FB-BP.3111.1226.2025 z dnia 11.12.2025 r. powiększono dochody i wydatki budżetu o kwotę 136.000 zł w dziale 855, rozdział 85502 z przeznaczeniem na sfinansowanie zobowiązań wymagalnych Skarbu Państwa z tytułu realizacji ustawy o świadczeniach rodzinnych, ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów oraz ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów.
5. Rozdysponowano kwotę 14.000 zł rezerwy ogólnej budżetu i przeznaczono na bieżące utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych z terenu Gminy Krośnice kwotę 4.000 zł oraz na bieżące usługi na placach zabaw i boiskach gminnych kwotę 10.000 zł.
6. Rozdysponowano kwotę 55.350 zł rezerwy celowej budżetu przeznaczonej na zarządzanie kryzysowe w związku z awarią trafostacji, która zasila obiekt zajmowany przez Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji, Klub Dziecięcy oraz Przedszkole w ramach Zespołu Szkół w Krośnicach. Awaria została spowodowana opadami mokrego śniegu w dniu 26 listopada i w obiekcie przestało działać oświetlenie, ogrzewanie , węzeł wentylacyjny i węzeł wodno -

kanalizacyjny. Gminne jednostki wspomniene wyżej nie mogły prowadzić żadnej działalności i zaistniała potrzeba natychmiastowego usunięcia poważnej awarii.

7. Dokonano przeniesień wydatków budżetowych pomiędzy rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej zgodnie z załącznikiem nr 2 do zarządzenia. W przeniesieniach dokonano zmian w planie finansowym Szkolnego Schroniska Młodzieżowego, Szkoły Podstawowej w Kuźnicy Czeszyckiej, Szkoły Podstawowej w Bukowicach, Zespołu Szkół w Krośnicach i Urzędu Gminy.
8. Budżet po zmianach wynosi : dochody – 64.972.324,73 zł, z tego dochody bieżące 57.561.182,74 zł, dochody majątkowe 7.411.141,99 zł. Wydatki ogółem 65.052.059,41 zł, z czego wydatki bieżące – 55.542.609,92 zł, majątkowe – 9.509.449,49 zł.

ZMIANY W PLANIE FINANSOWYM DOCHODÓW

Załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 78/2025/RF Wójta Gminy Krośnice z dnia 16 grudnia 2025 r.

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---------------|----------|----------|---|----------------------|-------------------|----------------------|
| 758 | | | Różne rozliczenia | 3 291 004,62 | 18 637,13 | 3 309 641,75 |
| | 75814 | | Różne rozliczenia finansowe | 464 325,93 | 18 637,13 | 482 963,06 |
| | | 2010 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | 8 672,87 | -8 672,87 | 0,00 |
| | | 2100 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 192 491,00 | 27 310,00 | 219 801,00 |
| 855 | | | Rodzina | 5 881 011,80 | 141 500,00 | 6 022 511,80 |
| | 85502 | | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 5 338 029,00 | 141 500,00 | 5 479 529,00 |
| | | 2010 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | 5 257 590,00 | 136 000,00 | 5 393 590,00 |
| | | 2060 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci | 11 000,00 | 5 500,00 | 16 500,00 |
| Razem: | | | | 64 812 187,60 | 160 137,13 | 64 972 324,73 |

ZMIANY W PLANIE FINANSOWYM WYDATKÓW

Załącznik nr 2 do Zarządzenia Nr 78/2025/RF Wójta Gminy Krośnice z dnia 16 grudnia 2025r.

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|------------|----------|----------|---|----------------------|-------------------|----------------------|
| 700 | | | Gospodarka mieszkaniowa | 559 495,38 | 0,00 | 559 495,38 |
| | 70005 | | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 478 795,38 | 0,00 | 478 795,38 |
| | | 4260 | Zakup energii | 128 300,00 | 5 000,00 | 133 300,00 |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 20 000,00 | -5 000,00 | 15 000,00 |
| 750 | | | Administracja publiczna | 8 458 623,87 | -8 672,87 | 8 449 951,00 |
| | 75011 | | Urzędy wojewódzkie | 97 575,87 | -8 672,87 | 88 903,00 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 94 575,87 | -8 672,87 | 85 903,00 |
| | 75023 | | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 7 473 452,00 | 0,00 | 7 473 452,00 |
| | | 4140 | Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych | 42 600,00 | 3 880,00 | 46 480,00 |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 14 500,00 | -5 880,00 | 8 620,00 |
| | | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 34 000,00 | 1 000,00 | 35 000,00 |
| | | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 25 000,00 | 1 000,00 | 26 000,00 |
| | 75075 | | Promocja jednostek samorządu terytorialnego | 53 783,00 | -5 000,00 | 48 783,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 30 000,00 | -5 000,00 | 25 000,00 |
| | 75095 | | Pozostała działalność | 609 813,00 | 5 000,00 | 614 813,00 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 208 000,00 | 5 000,00 | 213 000,00 |
| 754 | | | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 441 635,00 | 59 350,00 | 500 985,00 |
| | 75412 | | Ochotnicze straże pożarne | 405 200,00 | 4 000,00 | 409 200,00 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 57 000,00 | 3 000,00 | 60 000,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 37 000,00 | 1 000,00 | 38 000,00 |
| | 75495 | | Pozostała działalność | 0,00 | 55 350,00 | 55 350,00 |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 0,00 | 55 350,00 | 55 350,00 |
| 758 | | | Różne rozliczenia | 153 790,00 | -69 350,00 | 84 440,00 |
| | 75818 | | Rezerwy ogólne i celowe | 153 790,00 | -69 350,00 | 84 440,00 |
| | | 4810 | Rezerwy | 153 790,00 | -69 350,00 | 84 440,00 |
| 801 | | | Oświata i wychowanie | 21 863 348,96 | 27 310,00 | 21 890 658,96 |
| | 80101 | | Szkoły podstawowe | 14 730 995,16 | 34 450,00 | 14 765 445,16 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 1 574 489,00 | 26 000,00 | 1 600 489,00 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 139 529,00 | -300,00 | 139 229,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 156 866,16 | 5 000,00 | 161 866,16 |

| | | | | | |
|-------|------|--|--------------|------------|--------------|
| | 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek | 86 718,00 | -7 000,00 | 79 718,00 |
| | 4260 | Zakup energii | 796 640,00 | 12 212,00 | 808 852,00 |
| | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 4 770,00 | -500,00 | 4 270,00 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 243 707,00 | 1 060,00 | 244 767,00 |
| | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 2 098,00 | 100,00 | 2 198,00 |
| | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 6 951 684,00 | -2 122,00 | 6 949 562,00 |
| 80103 | | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych | 1 286 618,00 | -16 460,00 | 1 270 158,00 |
| | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 48 666,00 | 1 000,00 | 49 666,00 |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 169 365,00 | -2 000,00 | 167 365,00 |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 11 899,00 | -370,00 | 11 529,00 |
| | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 474,00 | -90,00 | 384,00 |
| | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 737 020,00 | -15 000,00 | 722 020,00 |
| 80104 | | Przedszkola | 1 139 426,00 | -8 794,00 | 1 130 632,00 |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 101 501,00 | -2 000,00 | 99 501,00 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 14 000,00 | -6 000,00 | 8 000,00 |
| | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 1 500,00 | -880,00 | 620,00 |
| | 4510 | Oplaty na rzecz budżetu państwa | 0,00 | 86,00 | 86,00 |
| 80113 | | Dowożenie uczniów do szkół | 1 153 132,00 | 14 324,00 | 1 167 456,00 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 1 153 132,00 | 14 324,00 | 1 167 456,00 |
| 80146 | | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli | 70 200,00 | -13 680,00 | 56 520,00 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 6 400,00 | -6 124,00 | 276,00 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 28 000,00 | -5 556,00 | 22 444,00 |
| | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 2 680,00 | -2 000,00 | 680,00 |
| 80148 | | Stołówki szkolne i przedszkolne | 1 276 501,00 | 0,00 | 1 276 501,00 |
| | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 1 500,00 | 690,00 | 2 190,00 |
| | 4360 | Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 2 500,00 | 102,00 | 2 602,00 |
| | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 1 500,00 | -792,00 | 708,00 |
| 80150 | | Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych | 1 021 395,00 | -8 140,00 | 1 013 255,00 |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 20 990,00 | -2 000,00 | 18 990,00 |
| | 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek | 7 000,00 | -290,00 | 6 710,00 |
| | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 1 400,00 | -100,00 | 1 300,00 |
| | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 707 349,00 | -5 750,00 | 701 599,00 |
| 80195 | | Pozostała działalność | 219 908,84 | 25 610,00 | 245 518,84 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 2 700,00 | 800,00 | 3 500,00 |

| | | | | | |
|------------|-------|---|---------------------|-------------------|---------------------|
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 22 300,00 | -2 500,00 | 19 800,00 |
| | 4740 | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 20 601,96 | 2 100,00 | 22 701,96 |
| | 4750 | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 112 898,96 | 13 737,00 | 126 635,96 |
| | 4840 | Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 11 500,00 | 8 000,00 | 19 500,00 |
| | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 26 707,17 | 3 473,00 | 30 180,17 |
| 851 | | Ochrona zdrowia | 250 096,38 | 0,00 | 250 096,38 |
| | 85154 | Przeciwdziałanie alkoholizmowi | 246 096,38 | 0,00 | 246 096,38 |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 5 540,00 | -500,00 | 5 040,00 |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 1 000,00 | -1 000,00 | 0,00 |
| | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 98 260,79 | 1 500,00 | 99 760,79 |
| 854 | | Edukacyjna opieka wychowawcza | 998 397,00 | 0,00 | 998 397,00 |
| | 85415 | Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym | 75 000,00 | -5 000,00 | 70 000,00 |
| | 3240 | Stypendia dla uczniów | 72 000,00 | -5 000,00 | 67 000,00 |
| | 85417 | Szkolne schroniska młodzieżowe | 897 397,00 | 5 000,00 | 902 397,00 |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 591 748,00 | 5 000,00 | 596 748,00 |
| 855 | | Rodzina | 6 337 903,80 | 141 500,00 | 6 479 403,80 |
| | 85502 | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 5 310 869,00 | 141 500,00 | 5 452 369,00 |
| | 3110 | Świadczenia społeczne | 4 540 190,00 | 141 500,00 | 4 681 690,00 |
| | 85503 | Karta Dużej Rodziny | 394,00 | 0,00 | 394,00 |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 0,00 | 394,00 | 394,00 |
| | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 394,00 | -394,00 | 0,00 |
| 900 | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 5 350 640,00 | 0,00 | 5 350 640,00 |
| | 90002 | Gospodarka odpadami komunalnymi | 2 990 000,00 | 0,00 | 2 990 000,00 |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 5 710,00 | -200,00 | 5 510,00 |
| | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 10 800,00 | 2 100,00 | 12 900,00 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 2 500,00 | -1 000,00 | 1 500,00 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 2 936 474,00 | -900,00 | 2 935 574,00 |
| 921 | | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 4 244 993,00 | 0,00 | 4 244 993,00 |
| | 92109 | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby | 2 967 098,00 | 0,00 | 2 967 098,00 |
| | 4260 | Zakup energii | 83 500,00 | 500,00 | 84 000,00 |
| | 4270 | Zakup usług remontowych | 159 038,00 | 2 000,00 | 161 038,00 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 112 500,00 | -2 500,00 | 110 000,00 |

| | | | | | | |
|---------------|-------|------|--------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|
| 926 | | | Kultura fizyczna | 5 476 147,00 | 10 000,00 | 5 486 147,00 |
| | 92695 | | Pozostała działalność | 263 250,00 | 10 000,00 | 273 250,00 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 7 000,00 | -900,00 | 6 100,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 41 200,00 | 4 700,00 | 45 900,00 |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 45 600,00 | -4 800,00 | 40 800,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 78 000,00 | 11 000,00 | 89 000,00 |
| Razem: | | | | 64 891 922,28 | 160 137,13 | 65 052 059,41 |