

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XVI/209/2026 Rady Gminy Grabówka z dnia 29 maja 2026 roku
w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Grabówka na rok 2026

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Grabówka na rok 2026 zostają zmniejszone o kwotę 1 068 042,00 zł do kwoty 80 787 468,00 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zmniejszeniu o kwotę 1 068 042,00 zł do kwoty 75 855 809,00 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80104 „Przedszkola” w ramach paragrafu 2057 „Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego” zwiększa się dochody o 5 600,00 zł do kwoty 280 098,00 zł;
- w dziale 855 „Rodzina” w rozdziale 85516 „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu 0960 „Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej” wprowadza się dochody w kwocie 450,00 zł;

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale 75621 „Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” w ramach paragrafu 0010 „Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” zmniejsza się dochody o 956 583,00 zł do kwoty 44 875 349,00 zł;
- w dziale 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale 75621 „Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” w ramach paragrafu 0020 „Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych” zmniejsza się dochody o 25 202,00 zł do kwoty 1 182 317,00 zł;
- w dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75834 „Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu 2920 „Subwencje ogólne z budżetu państwa” zmniejsza się dochody o 92 307,00 zł do kwoty 4 330 295,00 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Grabówka przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	81 855 510,00	-1 068 042,00	80 787 468,00
dochody bieżące, w tym:	76 923 851,00	-1 068 042,00	75 855 809,00
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	60 269 871,00	-981 785,00	59 288 086,00
Różne rozliczenia	4 511 138,00	-92 307,00	4 418 831,00
Oświata i wychowanie	1 013 255,00	5 600,00	1 018 855,00
Rodzina	5 546 991,00	450,00	5 547 441,00

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Grabówka na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 1 362 377,00 zł do kwoty 89 242 999,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 506 050,00 zł do kwoty 68 548 529,00 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 856 327,00 zł do kwoty 20 694 470,00 zł

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60016 „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu 4300 „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 500 000,00 zł celem bieżącego utrzymania dróg gminnych do kwoty 1 200 000,00 zł;
- w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu 411 „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 2 886,00 zł do kwoty 27 670,00 zł;
- w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu 412 „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 400,00 zł do kwoty 3 927,00 zł;
- w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu 471 „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” zwiększa się wydatki o 350,00 zł do kwoty 430,00 zł;
- w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu 479 „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 16 364,00 zł do kwoty 139 428,00 zł;
- w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80104 „Przedszkola” w ramach paragrafu 401 „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 6 768,00 zł do kwoty 2 721 021,00 zł;
- w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80104 „Przedszkola” w ramach paragrafu 4217 „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 5 600,00 zł do kwoty 97 873,00 zł;
- w dziale 855 „Rodzina” w rozdziale 85516 „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu 4210 „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 450,00 zł do kwoty 42 450,00 zł;

Dokonywane są następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80104 „Przedszkola” w ramach paragrafu 411 „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 2 886,00 zł do kwoty 1 404 142,00 zł;
- w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80104 „Przedszkola” w ramach paragrafu 412 „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zmniejsza się wydatki o 400,00 zł do kwoty 200 189,00 zł;
- w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80104 „Przedszkola” w ramach paragrafu 471 „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” zmniejsza się wydatki o 350,00 zł do kwoty 35 092,00 zł;
- w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80104 „Przedszkola” w ramach paragrafu 479 „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 23 132,00 zł do kwoty 4 886 725,00 zł;

Dokonywane są następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale 01043 „Infrastruktura wodociągowa wsi” w ramach paragrafu 6050 „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Modernizacja stacji uzdatniania wody (SUW) w Gminie Grabówka) zwiększa się wydatki o 227 695,00 zł do kwoty 1 570 000,00 zł;
- w dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60016 „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu 6050 „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 623 632,00 zł do kwoty 13 647 180,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa ulic wraz z infrastrukturą techniczną, przygotowanie dokumentacji projektowej - Etap I (ul. Wenecka w Zaściankach, ul. Ułańska w Sowlanach, ul. Prosta, Wąska, Mokra i Sadowa w Grabówce oraz ul. Kasztelańska w Zaściankach)” zwiększa się wydatki o 103 000,00 zł do kwoty 303 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Rozbudowa ulicy Szosa Supraska w Grabówce wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną” zwiększa się wydatki o 520 632,00 zł do kwoty 5 994 925,00 zł;
- w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80104 „Przedszkola” w ramach paragrafu 6050 „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Zakup i montaż agregatów wody lodowej do Przedszkola w Sobolewie) zwiększa się wydatki o 2 500,00 zł do kwoty 215 290,00 zł;
- w dziale 855 „Rodzina” w rozdziale 85516 „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu 6050 „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Zakup i montaż agregatu wody lodowej do Żłobka w Sobolewie) zwiększa się wydatki o 2 500,00 zł do kwoty 127 500,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Grabówka przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	87 880 622,00	1 362 377,00	89 242 999,00
wydatki bieżące, w tym:	68 042 479,00	506 050,00	68 548 529,00
Transport i łączność	5 390 000,00	500 000,00	5 890 000,00
Oświata i wychowanie	34 189 645,00	5 600,00	34 195 245,00
Rodzina	6 511 097,00	450,00	6 511 547,00
wydatki majątkowe, w tym:	19 838 143,00	856 327,00	20 694 470,00
Rolnictwo i łowiectwo	2 367 305,00	227 695,00	2 595 000,00

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Transport i łączność	13 283 548,00	623 632,00	13 907 180,00
Oświata i wychowanie	562 790,00	2 500,00	565 290,00
Rodzina	125 000,00	2 500,00	127 500,00

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Grabówka na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 2 430 419,00 zł do kwoty 10 955 531,00 zł, w tym:

- wprowadza się „Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy” przychody w kwocie 4 254 592,34 zł
- „Nadwyżki z lat ubiegłych” ulegają zmniejszeniu o kwotę 1 824 173,34 zł do kwoty 0,00 zł

Podsumowanie zmian przychodów Gminy Grabówka przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	4 254 592,34	4 254 592,34
Nadwyżki z lat ubiegłych	1 824 173,34	-1 824 173,34	0,00

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Grabówka na rok 2026 nie uległy zmianie.