

## UZASADNIENIE

do projektu uchwały Rady Gminy Istebna w sprawie zmian budżetu Gminy Istebna na rok 2026, planowanej na sesję w dniu 29 stycznia 2026 roku.

**Zmiany dokonane w projekcie zmian uchwały w sprawie zmiany budżetu Gminy Istebna na rok 2026:**

### DOCHODY

Zwiększono plan dochodów o 30 000,00 zł jako dochody jst na zadania z zakresu administracji rządowej – chodzi tu o fundusz alimentacyjny. **Łączny plan dochodów po zmianach wynosi 95 270 265,00 zł.**

### WYDATKI

Zmniejszono plan wydatków na dotacje dla niepublicznych przedszkoli w związku ze złożeniem wniosku przez Dyrektora NP. „Smefokolandia” w Jaworzynce o zaprzestaniu działalności w rozdziale 80104 o kwotę 227 000,00 zł. Zabezpieczono 4 900,00 zł na zorganizowanie komisji egzaminacyjnych dla nauczycieli mianowanych w rozdziale 80195. Zwiększono plan w rozdziale 85395 o kwotę 2 695,00 zł w związku ze zwiększoną ilością dni przewozu dzieci niepełnosprawnych do placówki szkolno-rewalidacyjno -wychowawczej na Zaolziu.

Na organizację i obsługę zimowych półkolonii, które odbywać się będą w placówkach oświatowych Gminy Istebna zwiększono plan w rozdziale 85154 o kwotę 95 000,00 zł.

Zwiększono plan w rozdziale 63003 na energię elektryczną w wysokości 10 000,00 zł zmniejszając po 5 000,00 zł plany na energię elektryczną w rozdziale 90001 i 40002.

Wykonawca robót nie wywiązał się z postanowień zawartej umowy i nie zakończył realizacji projektu dla zadania inwestycyjnego pn. „Wykonanie projektu wraz z uzyskaniem niezbędnych pozwoleń na budowę kolumbarium na cmentarzu komunalnym w Istebnej”, w związku z czym zabezpieczono środki finansowe na zapłatę wynagrodzenia należnego Wykonawcy po zakończeniu realizacji zadania, z uwzględnieniem kar umownych – zwiększenie planu w rozdziale 71035 o kwotę 60 000,00 zł. i zmniejszenie o tą sama kwotę w tym samym rozdziale dla zadania „Budowa kolumbarium na cmentarzu komunalnym w Istebnej”.

W rozdziale 75023 zwiększono plan wydatków na zadania statutowe w wysokości 267 395,00 zł, które zostały „zabrane” autopoprawką na sesji grudniowej zeszłego roku na dostosowanie budynku Urzędu do potrzeb osób niepełnosprawnych.

Zmniejszono plan wydatków w budżecie Gminy Istebna na rok 2026 w wysokości 900 000,00 zł (środki własne gminy) w związku z rozstrzygnięciem postępowania przetargowego oraz decyzją o przyznaniu 100% dofinansowania na zadanie Remont drogi gminnej nr 617 074S Łączyna – Skała oraz drogi gminnej nr 617 075S Młaskawka we wsi Istebna” (dział: 600/60016/4270) i zabezpieczono plan na wynagrodzenia w wysokości 40 000,00 zł w celu podpisania umowy na pełnienie nadzoru inwestorskiego, w związku z realizacją tego zadania.

Zabezpieczono kwotę w wysokości 70 000,00 zł (rozdział 60014), w związku z udzieleniem Powiatowi Cieszyńskiemu dotacji celowej na zadanie pn. „Remont drogi powiatowej nr 2643S - droga przez wieś Istebna na odcinku ok. 0,6 km”. Gmina otrzymała od Zarządu Powiatu Cieszyńskiego pismo o udzielenie pomocy finansowej na pokrycie kosztów w wysokości 20% wartości zadania. Szacowany koszt remontu drogi wynosi 350 000,00 zł.

Wprowadzono do budżetu zadanie bieżące „Remont sali gimnastycznej w Szkole Podstawowej Nr 1 w Koniakowie.” (dział 801/80101/4270) w wysokości 1 200 000,00 zł. Konieczność realizacji zadania wynika z decyzji Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Cieszynie w sprawie zaleceń i jest do realizacji z terminem do końca tego roku.

Dokonano przesunięcia planu z rozdziału 90095 Pozostała działalność do rozdziału 90005 „Czyste powietrze” w ramach wydatków statutowych kwotę 55 000,00 zł i zwiększono 15 000,00 zł. na 90095 na aktualizację projektu założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe.

**Plan wydatków po zmianach wynosi 98 555 335,80 zł.**

W związku z wprowadzonymi zmianami uległ zwiększeniu deficyt budżetu i wynosi **3 285 070,80 zł**. Zwiększono przychody budżetu.

Na podstawie opisanych powyżej zmian i zmian dokonanych w okresie międzysesyjnym na podstawie zarządzeń Wójta, dokonano odpowiednio zmian dołączonych do projektu uchwały załączników od nr 1 do nr 5.

Istebna, 21 styczeń 2026 r.

Sporządziła:

Skarbnik Gminy

mgr Agata Kubel-Zembik

WÓJT

Stanisław Legierski