

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XXXVI/274/2026 Rady Miejskiej w Radłowie z dnia 23 lipca 2026 roku
w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Radłów na rok 2026

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Radłów na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 1 085 820,06 zł do kwoty 74 694 612,50 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 793 041,87 zł do kwoty 62 336 036,94 zł,
- dochody majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 292 778,19 zł do kwoty 12 358 575,56 zł

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów” zwiększa się dochody o 2 000,00 zł do kwoty 11 722,54 zł, wpływ środków dotyczy odszkodowania od ubezpieczyciela na wymianę linek mocujących siatkę na boisku sportowym przy szkole podstawowej w Przybysławicach;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wpływy z usług” zwiększa się dochody o 82 085,00 zł do kwoty 349 585,00 zł - środki na zakwaterowanie i wyżywienie obywateli Ukrainy, środki Powiatu Tarnowskiego zabezpieczone w związku z podpisanym aneksem na pokrycie kosztów zakwaterowania obywateli Ukrainy przebywających na terenie Gminy Radłów – środki na okres do 30.09.2026 r.;
- w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale „Wpływy z podatku akcyzowego od paliw silnikowych” w ramach paragrafu „Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej” wprowadza się dochody w kwocie 561,00 zł;
- w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” w ramach paragrafu „Wpływy z podatku od spadków i darowizn” zwiększa się dochody o 16 610,00 zł do kwoty 44 679,00 zł;
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Środki na uzupełnienie dochodów gmin” wprowadza się dochody w kwocie 9 704,00 zł - aktualizacja bazy danych w zakresie podatku od osób prawnych za 2021 i 2022;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoly podstawowe” w ramach paragrafu „Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów” wprowadza się dochody w kwocie 13 300,00 zł - odszkodowanie za uszkodzone okna w szkole w Radłowie - naprawa wykonana przez UM w 2025 roku;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoly podstawowe” w ramach paragrafu „Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej” wprowadza się dochody w kwocie 34 830,00 zł - darowizna przekazana dla Zespołu Szkół w Radłowie;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „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 617 836,92 zł do kwoty 789 722,29 zł – środki przyznane z programu „Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027” na realizację projektu „Edukacja włączająca w kształceniu ogólnym na terenie gminy Radłów”;

- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zasiłki stałe” w ramach paragrafu „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” zwiększa się dochody o 94,15 zł do kwoty 1 975,09 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pomoc dla cudzoziemców” w ramach paragrafu „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” zwiększa się dochody o 3 000,00 zł do kwoty 6 000,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” zwiększa się dochody o 240,32 zł do kwoty 6 176,68 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” w ramach paragrafu „Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” wprowadza się dochody w kwocie 6 775,36 zł – zmiana analityki;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” (dotyczy zadania Małopolska Deszczówka 2026 r.) wprowadza się dochody w kwocie 11 780,00 zł;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Zadania w zakresie kultury fizycznej” w ramach paragrafu „Wpływy z różnych dochodów” (dotyczy zadania Już pływam 2026) wprowadza się dochody w kwocie 18 000,00 zł – korekta analityki;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale „Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” w ramach paragrafu „Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej” zmniejsza się dochody o 357,00 zł do kwoty 0,00 zł – korekta analityki;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” w ramach paragrafu „Wpływy z pozostałych odsetek” zmniejsza się dochody o 5 417,88 zł do kwoty 0,00 zł – korekta analityki;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Zadania w zakresie kultury fizycznej” w ramach paragrafu „Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej” (dotyczy zadania Już pływam 2026) zmniejsza się dochody o 18 000,00 zł do kwoty 0,00 zł – korekta analityki;

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów majątkowych:

- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Krajowy Plan Odbudowy” w ramach paragrafu „Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł” zwiększa się dochody o 292 778,19 zł do kwoty 540 598,99 zł – rozliczenie kosztów poniesionych z budżetu gminy w roku 2025 na remont pomieszczeń żłobka w Radłowie w związku z wdrożeniem programu MALUCH+;

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Radłów na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 2 338 682,48 zł do kwoty 81 594 066,66 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 2 261 682,48 zł do kwoty 62 572 390,43 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 77 000,00 zł do kwoty 19 021 676,23 zł

Dokonywane są następujące zwiększenia po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Zakup energii” zwiększa się wydatki o 100 000,00 zł do kwoty 310 850,00 zł;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” (dotyczy zadania Remont dachu na budynku ZSP i Przedszkoli na Niwce) zwiększa się wydatki o 5 600,00 zł do kwoty 112 035,35 zł;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 142 400,00 zł do kwoty 456 309,65 zł – zapłata faktur wystawianych w związku z umową wykonawczą, sprawdzenie sprawności technicznej kanalizacji deszczowych, przeglądy techniczne budynków, wymiana linek mocujących siatkę na boisku sportowym przy szkole podstawowej w Przybysławicach;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 23 000,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 72 000,00 zł do kwoty 361 187,28 zł (koszt usług pocztowych, licencji na programy komputerowe);
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Podróże służbowe krajowe” zwiększa się wydatki o 12 000,00 zł do kwoty 31 000,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” zwiększa się wydatki o 25 000,00 zł do kwoty 77 500,00 zł (nowo wdrożone programy CRU, KSeF, zmiana klasyfikacji budżetowej);
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” (dotyczy zadania Dotacja na zakup mundurów galowych dla OSP Przybysławice) zwiększa się wydatki o 8 200,00 zł do kwoty 16 500,00 zł;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 82 085,00 zł do kwoty 232 085,00 zł - - środki na zakwaterowanie i wyżywienie obywateli Ukrainy;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” zwiększa się wydatki o 570 000,00 zł do kwoty 6 770 000,00 zł;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 170 000,00 zł do kwoty 6 736 675,70 zł – niezaplanowane wcześniej odprawy emerytalno-rentowe;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” zwiększa się wydatki o 100 000,00 zł do kwoty 200 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” zwiększa się wydatki o 100 000,00 zł do kwoty 1 633 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” zwiększa się wydatki o 28 807,00 zł do kwoty 82 482,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 6 023,00 zł do kwoty 33 023,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” zwiększa się wydatki o 50 000,00 zł do kwoty 100 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 110 000,00 zł do kwoty 2 242 149,14 zł – niezaplanowane wcześniej odprawy emerytalno-rentowe;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 125 871,20 zł do kwoty 145 601,20 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Edukacja włączająca w kształceniu ogólnym na terenie gminy Radłów” wprowadza się wydatki w kwocie 125 871,20 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” wprowadza się wydatki w kwocie 126 312,14 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Edukacja włączająca w kształceniu ogólnym na terenie gminy Radłów” wprowadza się wydatki w kwocie 126 312,14 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” zwiększa się wydatki o 195 914,54 zł do kwoty 226 401,54 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Edukacja włączająca w kształceniu ogólnym na terenie gminy Radłów” wprowadza się wydatki w kwocie 195 914,54 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” wprowadza się wydatki w kwocie 32 517,73 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Edukacja włączająca w kształceniu ogólnym na terenie gminy Radłów” wprowadza się wydatki w kwocie 32 517,73 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” wprowadza się wydatki w kwocie 169 739,04 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Edukacja włączająca w kształceniu ogólnym na terenie gminy Radłów” wprowadza się wydatki w kwocie 169 739,04 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zasiłki stałe” w ramach paragrafu „Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” zwiększa się wydatki o 94,15 zł do kwoty 2 069,24 zł;

- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pomoc dla cudzoziemców” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 3 000,00 zł do kwoty 6 000,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” zwiększa się wydatki o 240,32 zł do kwoty 7 513,35 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oświetlenie ulic, placów i dróg” w ramach paragrafu „Zakup energii” zwiększa się wydatki o 100 000,00 zł do kwoty 285 300,00 zł – oświetlenie uliczne;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” (dotyczy zadania Małopolska Deszczówka 2026) zwiększa się wydatki o 11 780,00 zł do kwoty 27 780,00 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Biblioteki” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” zwiększa się wydatki o 6 000,00 zł do kwoty 666 000,00 zł – wkład własny do programu Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 3.0;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Obsługa długu publicznego” w rozdziale „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki” w ramach paragrafu „Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek” zmniejsza się wydatki o 100 000,00 zł do kwoty 1 150 000,00 zł - oszczędności;
- w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale „Kolonie i obozy dla młodzieży polonijnej za granicą” w ramach paragrafu „Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” zmniejsza się wydatki o 505,00 zł do kwoty 0,00 zł – korekta planu;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” zmniejsza się wydatki o 94,15 zł do kwoty 0,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” zmniejsza się wydatki o 1 302,49 zł do kwoty 0,00 zł;

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Poprawa dostępności w budynku UM w Radłowie, w tym budowa windy) zwiększa się wydatki o 122 000,00 zł do kwoty 3 179 500,00 zł – konieczność zabezpieczenia planu w wyniku rozstrzygnięcia przetargu;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oświetlenie ulic, placów i dróg” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Budowa oświetlenia ul. Batalionów Chłopskich w Biskupicach Radłowskich wraz z wykonaniem dokumentacji projektowo- kosztorysowej) zmniejsza się wydatki o 25 000,00 zł do kwoty 289 856,22 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Termomodernizacja i przebudowa Domu Ludowego w Zdrochcu) zmniejsza się wydatki o 20 000,00 zł do kwoty 816 885,61 zł – oszczędności po przetargu;

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Radłów na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 1 252 862,42 zł do kwoty 8 879 915,64 zł, w tym:

- „Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy” ulegają zwiększeniu o kwotę 1 252 862,42 zł do kwoty 3 001 053,66 zł

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Radłów na rok 2026 nie uległy zmianie.