

UCHWAŁA NR XXIII/131/2026
RADY MIEJSKIEJ W MAŁOMICACH

z dnia 27 kwietnia 2026 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Małomice na 2026 rok.

Na podstawie art. 18. ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153, 1436) oraz art.89, art. 212, art. 214, art. 215, art. 216, art. 217, art. 235, art. 236, art. 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, 1844, 1846, Dz. U. z 2026r. poz. 426) **Rada Miejska w Małomicach uchwała co następuje;**

§ 1. W uchwale Nr XX/107/2025 Rady Miejskiej w Małomicach z dnia 16 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Małomice na 2026 rok, wprowadza się następujące zmiany;

1. Zmienia się plan dochodów budżetu gminy – zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały. Plan dochodów po zmianach wynosi **48.597.671,98 zł**, w tym;

- dochody bieżące w kwocie 39.366.556,63 zł,
- dochody majątkowe w kwocie 9.231.115,35 zł.

2. Zmienia się plan wydatków budżetu gminy – zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały. Plan wydatków po zmianach wynosi **49.322.707,19 zł**, w tym;

- wydatki bieżące w kwocie 35.427.945,98 zł,
- wydatki majątkowe w kwocie 13.894.761,21 zł.

§ 2. 1. § 4 Uchwały Nr XX/107/2025 Rady Miejskiej w Małomicach z dnia 16 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Małomice na 2026 rok otrzymuje brzmienie:

„Określa się:

1. Deficyt budżetowy w wysokości **725.035,21 zł**, który będzie pokryty z:

- 1) pożyczek i kredytów zaciągniętych na rynku krajowym, kwocie 603.546,00 zł,
- 2) rozliczeń środków określonych w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację projektu lub zadania z udziałem tych środków w kwocie 121.489,21 zł

2. Przychody budżetu gminy w wysokości **1.585.489,21 zł**, w tym przychody z:

- 1) pożyczek i kredytów zaciągniętych na rynku krajowym, kwocie 1.464.000,00 zł
- 2) rozliczeń środków określonych w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację projektu lub zadania z udziałem tych środków w kwocie 121.489,21 zł

3. Rozchody budżetu gminy w wysokości **860.454,00 zł**, w tym;

- 1) spłata otrzymanych krajowych kredytów i pożyczek w kwocie 860.454,00 zł”.

2. § 9. Uchwały Nr XX/107/2025 Rady Miejskiej w Małomicach z dnia 16 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Małomice na 2026 rok otrzymuje brzmienie:

„Określa się limity:

1. Zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych na finansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 1.500.000,00 zł.

2. Zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych na finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy, w kwocie 603.546,00 zł

3. Zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego o którym mowa w art. 72 ust 1 pkt 2, innych niż z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 500.000,00 zł.

4. Zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 860.454,00 zł”.

§ 3. 1. Dokonuje się zmian w załączniku Nr 3 do uchwały Nr XX/107/2025 Rady Miejskiej w Małomicach z dnia 16 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Małomice na 2026 rok – „Plan wydatków inwestycyjnych w 2026 roku” – zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

2. Dokonuje się zmian w załączniku Nr 4 do uchwały Nr XX/107/2025 Rady Miejskiej w Małomicach z dnia 16 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Małomice na 2026 rok – „Przychody i rozchody budżetu w 2026r.” – zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Małomic.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Jacek Polak

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXIII/131/2026 - Zmiana planu dochodów budżetu

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	21 008 686,00	-74 000,00	20 934 686,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 173 609,00	-74 000,00	3 099 609,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 737 609,00	-74 000,00	2 663 609,00
855			Rodzina	5 567 590,00	202 610,56	5 770 200,56
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	637 015,00	202 610,56	839 625,56
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	0,00	164 724,03	164 724,03
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	0,00	37 886,53	37 886,53
Razem:				48 469 061,42	128 610,56	48 597 671,98

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXIII/131/2026 - Zmiana planu wydatków budżetu

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	5 422 500,00	110 000,00	5 532 500,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 016 500,00	110 000,00	2 126 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	974 500,00	110 000,00	1 084 500,00
750			Administracja publiczna	6 306 200,80	50 000,00	6 356 200,80
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 194 744,02	50 000,00	5 244 744,02
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	140 244,00	50 000,00	190 244,00
757			Obsługa długu publicznego	729 000,00	-185 000,00	544 000,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	729 000,00	-185 000,00	544 000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	729 000,00	-185 000,00	544 000,00
855			Rodzina	5 569 504,00	73 610,56	5 643 114,56
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	462 729,00	73 610,56	536 339,56
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	149 924,11	20 000,00	169 924,11
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 115,73	18 610,56	37 726,29
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	8 000,00	14 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00	27 000,00	40 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 385 336,74	500 000,00	4 885 336,74
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	435 000,00	500 000,00	935 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	500 000,00	500 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 714 003,00	80 000,00	1 794 003,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 139 003,00	80 000,00	1 219 003,00
		4270	Zakup usług remontowych	16 027,00	80 000,00	96 027,00
Razem:				48 694 096,63	628 610,56	49 322 707,19

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXIII/131/2026 - Plan wydatków inwestycyjnych w 2026 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	4 960 500,00	110 000,00	5 070 500,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 724 500,00	110 000,00	1 834 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	974 500,00	110 000,00	1 084 500,00
			Odbudowa chodnika na odcinku ul. Piastowskiej od nr 1 do skrzyżowania z ul. Szkolną oraz ul. Krótką (ok. 450 m2)	0,00	110 000,00	110 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	662 617,21	500 000,00	1 162 617,21
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	0,00	500 000,00	500 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	500 000,00	500 000,00
			Zakup zamiatarki wraz z osprzętem	0,00	500 000,00	500 000,00
Razem				13 284 761,21	610 000,00	13 894 761,21

Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr XXIII/131/2026 - Przychody i rozchody budżetu w 2026 r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			1 585 489,21
1	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z 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	906	121 489,21
2	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	1 464 000,00
Rozchody ogółem:			860 454,00
1	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	860 454,00

Uzasadnienie

Załącznik Nr 1. Zmiany w zakresie dochodów obejmują w szczególności korektę wpływów z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych. Plan dochodów z tego tytułu został zmniejszony o kwotę **74.000,00 zł (rozdz. 75615)** co wynika z przeprowadzonej analizy realizacji dochodów za rok 2025 oraz przypisu należności w 2026 roku.

Przeprowadzona analiza wykazała niższy poziom faktycznych przypisanych należności w roku 2026, analizie poddano również wykonanie dochodów z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych. Po jej przeprowadzeniu plan pozostawiono na tym samym poziomie z uwagi na zaległości podatkowe, które mogą wpłynąć na wysokość realizacji dochodów w roku bieżącym. W związku z powyższym zasadnym było urealnienie planu dochodów do poziomu możliwego do osiągnięcia.

Zwiększa się plan dochodów o ogólną kwotę **202.610,56 zł (rozdział 85216)** w związku z pozyskaniem środków z Krajowego Planu Odbudowy w ramach programu „Aktywny Maluch” . Środki te wynikają z zawartej umowy i przeznaczone są na utworzenie nowych miejsc opieki w żłobku „Maluszkowo” .

Załącznik Nr 2. Po stronie wydatków wprowadza się zmiany wynikające z aktualnych potrzeb jednostki samorządu terytorialnego. Zwiększa się wydatki inwestycyjne na zadania drogowe, w tym na odbudowę chodnika na ul. Piastowskiej w kwocie **110.000,00 zł (rozdział 60016)**, co ma na celu poprawę bezpieczeństwa pieszych oraz stanu infrastruktury drogowej.

W zakresie administracji publicznej zwiększono środki na wynagrodzenia bezosobowe o kwotę **50.000,00 zł (rozdział 75023)**, co wynika z zwiększonej liczby wniosków o wydanie decyzji o warunkach zabudowy. Projekty decyzji są przygotowywane przez osoby zatrudnione na umowę zlecenie.

Istotną zmianą jest zmniejszenie wydatków na obsługę długu publicznego o kwotę **185.000,00 zł (rozdział 75702)** . Korekta ta wynika z analizy wykonania wydatków z tego tytułu w roku 2025 oraz aktualnych prognoz na rok 2026. Spadek poziomu stóp procentowych oraz korzystniejsze warunki obsługi zadłużenia pozwalają na obniżenie planowanych wydatków na odsetki od kredytów i pożyczek.

W dziale 85516 „Rodzina” zwiększa się wydatki o kwotę 73.610,56 zł w związku z realizacją zadania dotyczącego funkcjonowania żłobka. Zmiany te zapewniają utrzymanie bieżącego funkcjonowania placówki na poziomie roku 2025, przy jednoczesnym zwiększeniu zatrudnienia od września 2025 r., wynikającym z utworzenia nowych miejsc opieki.

W zakresie gospodarki komunalnej wprowadza się nowe zadanie inwestycyjne polegające na zakupie zamiatarki wraz z osprzętem o wartości **500.000,00 zł (rozdział 90003)**. Zakup ten ma na celu poprawę efektywności utrzymania czystości na terenie gminy, ograniczenie kosztów usług zewnętrznych oraz zwiększenie samodzielności w realizacji zadań własnych. Finansowanie zadania planowane jest z pożyczki, co jest uzasadnione jego inwestycyjnym charakterem oraz rozłożeniem kosztów w czasie, przy jednoczesnym zachowaniu płynności finansowej budżetu.

Ponadto zwiększa się wydatki na remonty w obiektach kultury – świetlicy wiejskiej w Lubichowie o kwotę **80.000,00 zł (rozdział 92109)**, co pozwoli na poprawę stanu technicznego infrastruktury.

Załącznik Nr 3 pokazuje zmiany w zakresie wydatków inwestycyjnych omówionych przy załączniku Nr 2 (plan wydatków).

Załącznik nr 4 pokazuje wzrost kwoty planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek o kwotę 500.000,00 zł (zakup zamiatarki).

W wyniku wprowadzonych zmian plan dochodów budżetu wynosi 48.597.671,98 zł, natomiast plan wydatków 49.322.707,19 zł . Deficyt budżetu w wysokości 725.035,21 zł zostanie pokryty przychodami z tytułu kredytów i pożyczek oraz środkami wynikającymi z rozliczenia projektów współfinansowanych ze środków zewnętrznych .