

**Uzasadnienie**  
**do projektu Uchwały Nr XIV/...../2025 Rady Gminy Brenna z dnia 26 maj 2025 roku**  
**w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Brenna na rok 2025**

Zmian w planie dochodów budżetu dokonano w związku z koniecznością dostosowania planu do aktualnych danych oraz decyzji o przyznaniu środków zewnętrznych:

1. **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo**  
Wprowadzono dochody w kwocie **293 000 zł** związane z realizacją zadań w zakresie gospodarki wodno-ściekowej na terenach wiejskich (wpływy z podatku VAT).
2. **Dział 750 – Administracja publiczna**  
Zwiększono dochody o kwotę **0,13 zł**. Korekta wynika z rozliczenia dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz budżetu państwa.
3. **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**  
Wprowadzono dochody w kwocie **20 940,84 zł** pochodzące z dotacji celowej przyznanej przez Wojewodę na usuwanie skutków klęsk żywiołowych.
4. **Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**  
Zwiększono dochody o **46 917,11 zł** w związku z wpływami z tytułu opłaty od sprzedaży napojów alkoholowych w małych opakowaniach („małpki”).
5. **Dział 758 – Różne rozliczenia**  
Na zwiększenie dochodów w 2025 r. Gminie Brenna została przyznana została kwota **240 198 zł**
6. **Dział 801 – Oświata i wychowanie**  
Zwiększono dochody o **5 300 zł** – darowizna przekazana przez Radę Rodziców dla Szkoły Podstawowej nr 2.

Zmiany w planie wydatków budżetu dotyczą dostosowania środków finansowych do aktualnych potrzeb:

1. **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo**  
Dokonano zmniejszenia planu wydatków o kwotę **1 009 612 zł**, w związku z korektą nakładów inwestycyjnych na infrastrukturę wodociągową na terenach wiejskich, w tym na: Budowę sieci wodociągowej w Górkach Wielkich (Nowy Świat) zmniejszenie o 571 991,00 zł, Budowę kanalizacji sanitarnej w Brennej Kormany – Leśników zmniejszenie o 477 621,00 zł oraz zwiększenie o kwotę 40 000,00 zł na dotacje do przyłączy kanalizacyjnych.
2. **Dział 600 – Transport i łączność**  
Zwiększono plan wydatków o kwotę **20 000 zł**, z przeznaczeniem na bieżące potrzeby w zakresie utrzymania infrastruktury drogowej – zwiększenie dotacji dla Starostwa Powiatowego na lokalny transport zbiorowy.
3. **Dział 630 – Turystyka**  
Zwiększono wydatki o kwotę **13 500 zł** na działania promujące walory turystyczne gminy – na dokumentację techniczną dla budowy obiektów małej architektury w Centrum Brennej
4. **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**  
Zwiększono plan wydatków o kwotę **15 000 zł**, przeznaczając środki m.in. na bieżące utrzymanie zasobu mieszkaniowego – zakup kotła c.o.gazowego
5. **Dział 750 – Administracja publiczna**  
Zwiększono plan wydatków o **1 041 551 zł**, głównie z przeznaczeniem na realizację projektów

współfinansowanych ze środków zewnętrznych (RFIL) – Przebudowa budynku Urzędu Gminy Brenna w kwocie 1 029 551,00 zł oraz bieżące utrzymanie Urzędu – 12 000,00 zł

6. **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**  
Zwiększono wydatki o **140 000 zł**, w związku z doposażeniem jednostki OSP w Górkach Wielkich na zakup samochodu pożarniczego
7. **Dział 801 – Oświata i wychowanie**  
Zwiększono plan wydatków o **84 541 zł**, przeznaczając środki na potrzeby szkół, w tym doposażenie placówek i działania bieżące, w tym ZFSS oraz programy e-stołówka i e-placówka
8. **Dział 851 – Ochrona zdrowia**  
Zwiększono plan wydatków o **284 343,62 zł**, na zadania związane z profilaktyką zdrowotną i programami lokalnymi – środki z „małpek” i alkoholówki
9. **Dział 852 – Pomoc społeczna**  
Zwiększono wydatki o **301 926,61 zł**, głównie w zakresie świadczeń pomocy społecznej na schroniska i DPS.
10. **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**  
Zmniejszono plan wydatków o **40 000 zł**, w wyniku przesunięć środków niewykorzystanych na planowane działania.
11. **Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**  
Zwiększono wydatki o **10 000 zł**, z przeznaczeniem na wsparcie działalności instytucji kultury i wydarzeń lokalnych.

Budżet Gminy Brenna po zmianach wynosi:

|                     |                         |
|---------------------|-------------------------|
| 1. dochody, w tym:  | <b>84 798 072,30 zł</b> |
| - dochody bieżące   | 76 266 424,73 zł        |
| - dochody majątkowe | 8 531 647,57 zł         |
| 2. wydatki, w tym:  | <b>88 355 223,36 zł</b> |
| - wydatki bieżące   | 67 817 816,37 zł        |
| - wydatki majątkowe | 20 537 406,99 zł        |
| 3. przychody        | 6 311 270,20 zł         |
| 4. rozchody         | 2 754 119,14 zł         |

Deficyt budżetu Gminy po zmianach wynosi - **3.557.151,06 zł** i zostanie pokryty przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

W projekcie uchwały dokonano zmiany struktury przychodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego. Wprowadzono przychody pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, zgodnie ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, tj.:

- wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym (tzw. „małpki”) w wysokości 121 009,50 zł,
- środki z Rządowego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi (GPRPA) w wysokości 118 343,62 zł.

Dodatkowo zwiększono kwotę wolnych środków o 15 541,03 zł.

Rozchody nie uległy zmianie.

W związku z powyższymi zmianami zmianie ulegają następujące załączniki:

1. Plan dochodów Gminy Brenna w 2025 r.
2. Plan wydatków Gminy Brenna w 2025 r.
3. Plan przychodów i dochodów oraz rozchodów i wydatków budżetu gminy Brenna w roku 2025
4. Plan wydatków majątkowych budżetu Gminy Brenna w 2025 roku
5. Plan dochodów i wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Zwalczania Narkomanii w 2025 roku
6. Plan dotacji udzielanych z budżetu Gminy Brenna w 2025 roku
7. Plan dochodów i wydatków sfinansowanych źródłami Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w 2025 roku