

# UZASADNIENIE – kwiecień 2026 r.

do Uchwały Nr ..... Rady Gminy Brenna

z dnia 27.04.2026 r.

w sprawie zmian w uchwale budżetowej Gminy Brenna na 2026 rok

## I. DOCHODY BUDŻETU GMINY (załącznik nr 1)

Plan dochodów budżetu Gminy na rok 2026 ulega zwiększeniu ogółem o kwotę 198 340,61 zł, z czego:

1) dochody bieżące zwiększa się o kwotę 93 340,61 zł,

2) dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 105 000,00 zł.

Po wprowadzonych zmianach plan dochodów budżetu Gminy wynosi 80 480 459,66 zł.

Szczegółowy opis wprowadzonych zmian:

### 1. DOCHODY BIEŻĄCE (zwiększenie o 93 340,61 zł)

- *Dział 750 – Administracja publiczna*

- § 2100 (Środki z Funduszu Pomocy (...)): zwiększenie o 42,70 zł.

Dostosowanie planu do faktycznych wpływów z Funduszu Pomocy przeznaczonych na realizację zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w zakresie nadawania numerów PESEL

- *Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa*

- § 0950 (Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów): zwiększenie o 20 996,10 zł.

Wprowadzenie do planu dochodów z tytułu odszkodowania od wykonawcy w związku ze zniszczeniami spowodowanymi na elementach infrastruktury przy trasie VIA DUCALIS.

- *Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych (...)*

- § 0270 (Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym): zwiększenie o 65 000,00 zł.

Zwiększenie planu z opłat za obrót hurtowy napojami alkoholowymi (tzw. "małpki"). Zgodnie z przepisami prawa, środki te zasilą wydatki na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

- *Dział 758 – Różne rozliczenia*

- § 0970 (Wpływy z różnych dochodów): zwiększenie o 7 301,81 zł – odsetki ze środków RFIL

### 2. DOCHODY MAJĄTKOWE (zwiększenie o 105 000,00 zł)

- *Dział 750 – Administracja publiczna*

- § 0870 (Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych): zwiększenie o 105 000,00 zł – sprzedaż samochodu przeznaczonego do przewozu osób niepełnosprawnych. Pozyskane środki majątkowe zostaną w całości przeznaczone na zakup nowego samochodu służbowego.

## II. WYDATKI BUDŻETU GMINY (załącznik nr 2 i 4)

Plan wydatków budżetu Gminy na rok 2026 ulega zwiększeniu ogółem o kwotę 1 292 150,99 zł, z czego:

1) wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 1 064 938,02 zł,

2) wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 227 212,97 zł.

Po wprowadzonych zmianach plan wydatków budżetu Gminy wynosi 82 374 122,10 zł.

Szczegółowy podział wprowadzanych zmian w planie wydatków przedstawia się następująco:

### 1. WYDATKI BIEŻĄCE (zwiększenie o 1 064 938,02 zł)

- *Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa (zwiększenie o 45 000,00 zł)*

- **Rozdział 70005 (Gospodarka gruntami i nieruchomościami): +30 000,00 zł.** Środki przeznaczone na bieżące remonty w budynkach użyteczności publicznej.

- **Rozdział 70007 (Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy): +15 000,00 zł.** Zwiększenie planu z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie i niezbędne naprawy w zasobie komunalnym Gminy w lokalach mieszkalnych.

- *Dział 750 – Administracja publiczna (zwiększenie o 56 042,70 zł)*

- **Rozdział 75023 (Urzędy gmin): +56 000,00 zł.** Zabezpieczenie środków na media oraz remonty bieżące.

- **Rozdział 75095 (Pozostała działalność): +42,70 zł.** Wydatkowanie środków z Funduszu Pomocy (zgodnie ze zwiększeniem po stronie dochodów) na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy - nadawanie numerów PESEL.
  - **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (zwiększenie o 20 000,00 zł)**
    - **Rozdział 75412 (Ochotnicze straże pożarne): +20 000,00 zł.** Środki na remont części bojowej budynku jednostki OSP w Brennej Leśnicy.
  - **Dział 801 – Oświata i wychowanie (zwiększenie o 88 532,00 zł)**
    - Zwiększenie w rozdziałach: **80101** (Szkoły podstawowe, +13 011,00 zł – ZFSS SP Górki), **80103** (Oddziały przedszkolne, +1 435,00 zł), **80104** (Przedszkola, +22 050,00 zł – zakup usług remontowych Przedszkole Górki), **80107** (Świetlice, +717,00 zł - ZFSS SP Górki) oraz **80148** (Stołówki, +1 319,00 zł - ZFSS SP Górki) związane jest z koniecznością zabezpieczenia wydatków na statutową działalność placówek oświatowych
    - **Rozdział 80113 (Dowożenie uczniów do szkół): +50 000,00 zł.** Zwiększenie planu na świadczenia dla osób fizycznych z przeznaczeniem na zwrot kosztów dowozu dzieci do szkół przez rodziców/opiekunów prawnych, zgodnie ze złożonymi wnioskami.
  - **Dział 851 – Ochrona zdrowia (zwiększenie o 67 789,89 zł)**
    - **Rozdział 85154 (Przeciwdziałanie alkoholizmowi): +67 789,89 zł.** Zwiększenie planu wydatków bieżących (w tym dotacji) na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Środki zostaną przeznaczone na OPKIS – 58 789,89 zł (w tym na SKSy), Bibliotekę – 3 000,00 zł, GOPS (diagnoza) – 6 000,00 zł
  - **Dział 852 – Pomoc społeczna (zwiększenie o 14 000,00 zł)**
    - **Rozdział 85214 (Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze...): +14 000,00 zł.** Środki na wypłatę przyznanych świadczeń (zasiłków celowych i okresowych) z alkoholówki na bezdomność
  - **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (zwiększenie o 766 573,43 zł)**
    - **Rozdział 90002 (Gospodarka odpadami komunalnymi): +766 573,43 zł.** Zwiększenie środków na zbilansowanie systemu gospodarki odpadami komunalnymi z nadwyżki.
  - **Dział 926 – Kultura fizyczna (zwiększenie o 7 000,00 zł)**
    - **Rozdział 92601 (Obiekty sportowe): +7 000,00 zł.** Wydatki na bieżące utrzymanie infrastruktury sportowej na terenie Gminy- zakup trawy.
- 2. WYDATKI MAJĄTKOWE (zwiększenie o 227 212,97 zł)**
- **Dział 750 – Administracja publiczna**
    - **Rozdział 75023 (Urzędy gmin): +132 301,81 zł.** Zabezpieczenie środków inwestycyjnych na zakup samochodu służbowego – 125 000,00 zł oraz Rozbudowa UG – 7 301,81 zł (ze środków RFIL z odsetek na lokacie)
  - **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**
    - **Rozdział 75495 (Pozostała działalność): +20 000,00 zł.** Środki przeznaczone na realizację Monitoringu przestrzeni publicznej w Gminie Brenna
  - **Dział 851 – Ochrona zdrowia**
    - **Rozdział 85154 (Przeciwdziałanie alkoholizmowi): +74 911,16 zł.** Przeznaczenie środków pochodzących z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu na realizację zadania majątkowego wspierającego profilaktykę i bezpieczne spędzanie czasu wolnego dzieci i młodzieży pn. Tworzenie i rozwój bazy (...) - Budowa placu zabaw w Centrum Brennej.

## II. DEFICYT I PRZYCHODY (Załącznik Nr 3)

Zwiększenie przechodów o 1.093.810,38 zł, z czego:

- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 766 573,43 zł,
- wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym „małpki” – 23 911,16 zł
- środki z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych (GPRPA) – 67 789,89 zł.
- Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych - 235 535,90 zł

Deficyt po zmianach wynosi 1.893.662,44 zł.