

## UZASADNIENIE

### do uchwały Rady Gminy Brenna w sprawie zmian w uchwale budżetowej na 2026 rok (wg zmian z 25.05.2026 r.)

#### I. Zmiany w planie DOCHODÓW:

Plan dochodów ogółem ulega zmianie i po dokonanych korektach wynosi 80 738 399,66 zł, w tym dochody bieżące: 79 201 263,67 zł, a dochody majątkowe: 1 537 135,99 zł. Zmiany obejmują:

1. Dział 900 (Gospodarka komunalna i ochrona środowiska): Zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 172 000,00 zł z tytułu wpływów do budżetu nadwyżki środków obrotowych samorządowego zakładu budżetowego.
2. Dział 801 (Oświata i wychowanie): Dokonano przesunięć technicznych w ramach dochodów bieżących i majątkowych z dotacji celowych na programy z udziałem środków europejskich (zwiększenia i zmniejszenia o równą kwotę 14 000,00 zł, celem urealnienia planu projektu Akademia Przedszkolaka zgodnie z faktycznym wpływem.

#### II. Zmiany w planie WYDATKÓW:

Plan wydatków ogółem ulega zmianie i po dokonanych korektach wynosi 83 933 829,26 zł, w tym wydatki bieżące: 72 658 925,04 zł, a wydatki majątkowe: 11 274 904,22 zł. Zmiany obejmują:

1. Dział 010 (Rolnictwo i łowiectwo), Rozdział 01043 (Infrastruktura wodociągowa wsi): Zabezpieczono środki w kwocie 1 255 000,00 zł na realizację zadania majątkowego "Budowa sieci wodociągowej w Górkach Wielkich, ETAP IV – zadanie nr 2.2" – środki na umorzenia.
2. Dział 010 (Rolnictwo i łowiectwo), Rozdział 01044 (Infrastruktura sanitacyjna wsi): Zmniejszono plan o kwotę 130 000,00 zł na realizację zadania majątkowego "Wykup sieci kanalizacyjnych".
3. Dział 600 (Transport i łączność), Rozdział 60014 (Drogi publiczne powiatowe): Zwiększono plan o kwotę 365 620,00 zł z przeznaczeniem na dotację celową na pomoc finansową dla Powiatu Cieszyńskiego na realizację zadania: "Remont drogi powiatowej 2602 S - ul. Zofii Kossak w Górkach Wielkich na odcinku ok. 1,35 km".
4. Dział 600 (Transport i łączność), Rozdział 60016 (Drogi publiczne gminne): Zmniejszono plan wydatków o 136 000,00 zł na zadanie "Modernizacja mostu w ciągu ul. Malinka w Brennej".
5. Dział 600 (Transport i łączność), Rozdział 60020 (Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych): Przeznaczono 15 000,00 zł na zakup wiaty przystankowej w ramach działań na rzecz poprawy funkcjonowania przystanków komunikacyjnych.
6. Dział 630 (Turystyka), Rozdział 63095 (Pozostała działalność): Dokonano zwiększenia planu o kwotę 20 000,00 zł z przeznaczeniem na naprawę bieżącą placu zabaw w Górkach i na Leśnicy oraz na niezbędną wymianę stref bezpiecznego upadku.
7. Dział 750 (Administracja publiczna): Wprowadzono do budżetu korekty polegające na zwrocie niewykorzystanych dotacji z projektu "*Cyberbezpieczny samorząd*" w łącznej kwocie 25 497,52 zł oraz dokonano zwiększenia planu na zakup usług pozostałych o kwotę 80 000,00 zł. Zwiększenie to jest podyktowane koniecznością dostosowania środowiska pracy Urzędu do wchodzących w życie nowych, ogólnych wymogów prawnych.
8. Dział 801 (Oświata i wychowanie): Dokonano przesunięć w ramach infrastruktury edukacyjnej. Zmniejszono plan o 30 000,00 zł na zadanie "*Wykonanie wyjścia ewakuacyjnego w budynku ZSP w Brennej*" z przeznaczeniem uwolnionych środków na zwiększenie planu o 10 000,00 zł na zadanie "*Modernizacja infrastruktury sportowo-rekreacyjnej przy ZSP w Brennej*" oraz o 10 000,00 zł na zadanie "*Modernizacja oświetlenia wzdłuż schodów przed ZSP w Brennej*".

#### III. Wynik budżetu, PRZYCHODY i ROZCHODY:

1. Deficyt budżetu: Po wprowadzonych zmianach wynosi 3 195 429,60 zł.
2. Pokrycie deficytu: Całość deficytu zostanie sfinansowana z przychodów jednostki wynikających z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu z lat ubiegłych, co pozwala uniknąć zaciągania nowych zobowiązań dłużnych.
3. Przychody ogółem: W roku budżetowym plan przychodów zwiększono o kwotę 1 301 767,16 zł. Po zmianach przychody ogółem wynoszą 6 112 365,60 zł. Na powyższą pulę (w tym środki pokrywające deficyt) składają się m.in.:
  - o Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych (RFIL) – 2 945 878,96 zł,
  - o opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 766 573,43 zł,

- wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym – 190 376,60 zł,
  - środki z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych (GPRPA) – 67 789,89 zł,
  - środki z projektu „Cyberbezpieczny Samorząd” – 52 787,04 zł,
  - środki z projektu „Akademia Dobrej Przyszłości – Przedszkolak Najlepszą Inwestycją” – 288 543,30 zł,
  - środki z projektu „Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji w Gminie Brenna” – 183 934,89 zł,
  - wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 329 371,37 zł.
4. Rozchody: Zaplanowano je w łącznej kwocie 2 916 936,00 zł, z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań:
- spłata kredytów – 1 112 000,00 zł,
  - spłata pożyczek – 1 404 936,00 zł,
  - wykup obligacji – 400 000,00 zł.