Uzasadnienie

do Uchwały Nr ../../2025 Rady Miasta i Gminy Buk z dnia 29 stycznia 2025 roku

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Miasta i Gminy Buk na rok 2025

# DOCHODY

Dochody budżetu Miasta i Gminy Buk na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 275 632,30 zł do kwoty 115 764 460,77 zł, w tym:

* dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 226 498,03 zł do kwoty 94 393 307,44 zł,
* dochody majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 49 134,27 zł do kwoty 21 371 153,33 zł

# Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

* w dziale „Administracja publiczna” 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” wprowadza się dochody w kwocie **205 743,97 zł** **-** środki otrzymane w związku z umową podpisaną z Centrum Projektów Polska Cyfrowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków UE na Rozwój Cyfrowy w latach 2021-2027 – konkurs grantowy w ramach Projektu „Cyberbezpieczny Samorząd” z przeznaczeniem na realizację projektu pn: **„Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Buk”**
* w dziale „Pomoc społeczna” 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 **20 754,06** zł do kwoty 230 005,93 zł - Projekt realizowany w ramach partnerstwa Fundacja AKME Poznań a Stowarzyszeniem Osób i Rodzin na Rzecz Zdrowia Psychicznego „Zrozumieć i Pomóc” a Miastem i Gminą Buk/Ośrodek Pomocy Społecznej Buk pn: „Budzimy zgaszone umysły, serca, nadzieje”

# Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów majątkowych:

* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „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” wprowadza się dochody w kwocie **49 134,27** zł- środki otrzymane w związku z umową podpisaną z Centrum Projektów Polska Cyfrowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków UE na Rozwój Cyfrowy w latach 2021-2027 – konkurs grantowy w ramach Projektu „Cyberbezpieczny Samorząd” z przeznaczeniem na realizację projektu

pn: **„Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Buk”**

Podsumowanie zmian dochodów Miasta i Gminy Buk przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
| --- | --- | --- | --- |
| dochody ogółem: | 115 488 828,47 | 275 632,30 | 115 764 460,77 |
| dochody bieżące, w tym: | 94 166 809,41 | 226 498,03 | 94 393 307,44 |
| Administracja publiczna | 207 192,00 | 205 743,97 | 412 935,97 |
| Pomoc społeczna | 664 710,87 | 20 754,06 | 685 464,93 |
| dochody majątkowe, w tym: | 21 322 019,06 | 49 134,27 | 21 371 153,33 |
| Administracja publiczna | 498 800,00 | 49 134,27 | 547 934,27 |

# WYDATKI

Wydatki budżetu Miasta i Gminy Buk na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 1 472 868,95 zł do kwoty 123 562 178,79 zł, w tym:

* wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 403 427,06 zł do kwoty 92 293 913,14 zł,
* wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 1 069 441,89 zł do kwoty 31 268 265,65 zł

# Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach grupy „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” zwiększa się wydatki o **71 500,00** zł do kwoty 1 671 500,00 zł – dotyczy ustalenia przez Radę Metropolii Poznań dodatkowej składki członkowskiej na dofinansowanie w obszarze szkolnictwa specjalnego w roku szkolnym 2024/2025
* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach grupy „wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych” wprowadza się wydatki w kwocie **231 173,00** zł – Zadanie to zostało wprowadzone w związku z umową podpisaną z Centrum Projektów Polska Cyfrowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków UE na Rozwój Cyfrowy w latach 2021-2027 – konkurs grantowy w ramach Projektu „Cyberbezpieczny Samorząd” z przeznaczeniem na realizację projektu pn: **„Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Buk”**
* w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach grupy „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” zwiększa się wydatki o **70 000,00** zł do kwoty 236 600,00 zł – dotyczy kosztów przygotowania dokumentacji do wniosku na termomodernizację Szkoły Podstawowej i Przedszkola w Buku
* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach grupy „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” zwiększa się wydatki o

**10 000,00** zł do kwoty 125 308,00 zł – dotyczy zwiększenia planowanych wydatków na utrzymanie Dziennego Domu Pobytu dla seniorów

* w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach grupy „wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych” zwiększa się wydatki o **20 754,06** zł do kwoty 230 005,93 zł - Projekt realizowany w ramach partnerstwa Fundacja AKME Poznań a Stowarzyszeniem Osób i Rodzin na Rzecz Zdrowia Psychicznego „Zrozumieć i Pomóc” a Miastem i Gminą Buk/Ośrodek Pomocy Społecznej Buk pn: „Budzimy zgaszone umysły, serca, nadzieje”

# Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

* w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura sanitacyjna wsi” w ramach grupy „inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)” (dotyczy zadania Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Dobieżynie II etap - ul. Jarzębinowa ) zwiększa się wydatki o **881 000,00** zł do kwoty 9 238 235,00 zł na skutek przesunięcia okresu realizacji zadania do roku 2025.
* w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach grupy „inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)” wprowadza się wydatki w kwocie **181 000,00** zł, w tym:
  + w ramach zadania „Budowa zbiornika retencyjnego wraz z zagospodarowaniem terenu otaczającego na terenie działek 1088/8 oraz 1088/6 w obrębie Buk w ramach zadania

pn: "Zagospodarowanie wód opadowych i terenów zielonych wraz z renowacją zbiorników wodnych na terenie miasta i gminy Buk" wprowadza się wydatki w kwocie 35 000,00 zł;

* + w ramach zadania „Odbudowa - renowacja stawu w Szewcach przy ul. Bukowskiej w ramach zadania pn: "Zagospodarowanie wód opadowych i terenów zielonych wraz z renowacją zbiorników wodnych na terenie miasta i gminy Buk" wprowadza się wydatki w kwocie 20 000,00 zł;
  + w ramach zadania „Odbudowa - renowacja stawu w Dakowach Suchych przy ul. Bukowskiej w ramach zadania pn: "Zagospodarowanie wód opadowych i terenów zielonych wraz z renowacją zbiorników wodnych na terenie miasta i gminy Buk" wprowadza się wydatki w kwocie 19 000,00 zł;
  + w ramach zadania „Odbudowa - renowacja stawu w Dakowach Suchych przy ul. Szkolnej w ramach zadania pn: "Zagospodarowanie wód opadowych i terenów zielonych wraz z renowacją zbiorników wodnych na terenie miasta i gminy Buk" wprowadza się wydatki w kwocie 19 000,00 zł;
  + w ramach zadania „Odbudowa - renowacja stawu w Dobrej Sznyfinie w ramach zadania

pn: "Zagospodarowanie wód opadowych i terenów zielonych wraz z renowacją zbiorników wodnych na terenie miasta i gminy Buk" wprowadza się wydatki w kwocie 35 000,00 zł;

* + w ramach zadania „Odbudowa - renowacja stawu w Kalwach przy ul. Lipowej w ramach zadania pn: "Zagospodarowanie wód opadowych i terenów zielonych wraz z renowacją zbiorników wodnych na terenie miasta i gminy Buk" wprowadza się wydatki w kwocie 15 000,00 zł;
  + w ramach zadania „Odbudowa - renowacja stawu w Pawłówku przy ul. Rolnej w ramach zadania pn: "Zagospodarowanie wód opadowych i terenów zielonych wraz z renowacją zbiorników wodnych na terenie miasta i gminy Buk" wprowadza się wydatki w kwocie 15 000,00 zł;
  + w ramach zadania „Odbudowa - renowacja stawu w Wielkiej Wsi przy ul. Smugi w ramach zadania pn: "Zagospodarowanie wód opadowych i terenów zielonych wraz z renowacją zbiorników wodnych na terenie miasta i gminy Buk" wprowadza się wydatki w kwocie 23 000,00 zł;

Ww. zadania wprowadza się z uwagi na decyzję Zarządu Województwa Wielkopolskiego o wydłużeniu naboru numer FEWP.02.06-IZ.00-004/24 do 17 marca 2025 r. oraz o zmianie orientacyjnego terminu rozstrzygnięcia naboru na sierpień 2025 roku. W związku z powyższym termin opracowania dokumentacji przesuwa się na rok 2025.

* w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach grupy „inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)” zwiększa się wydatki o **240 000,00** zł do kwoty 5 340 000,00 zł, w tym:
  + w ramach zadania „Budowa drogi w m. Dobieżyn/Michalin- od drogi powiatowej - dokumentacja” wprowadza się wydatki w kwocie 140 000,00 zł;
  + w ramach zadania „Budowa i przebudowa dróg gminnych nr 324092P - ul. Rolnej w m. Wielka Wieś/ Pawłówko oraz 324082P - ul. Folwarcznej w m. Wielka Wieś” wprowadza się wydatki w kwocie 100 000,00 zł;

Ww. zadania były realizowane w roku 2024, natomiast zakończenie planowane jest w roku 2025.

* w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach grupy „inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych” (dotyczy zadania Poprawa cyberbezpieczeństwa w gminie Buk) wprowadza się wydatki w kwocie **544 000,00** zł- Zadanie to zostało wprowadzone w związku z podpisana umową z Centrum Projektów Polska Cyfrowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków UE na Rozwój Cyfrowy w latach 2021-2027 – konkurs grantowy w ramach Projektu „Cyberbezpieczny Samorząd” z przeznaczeniem na realizację projektu

pn: „Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Buk”

# Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków majątkowych:

* w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Obiekty sportowe” w ramach grupy „inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)” (dotyczy zadania Budowa hali sportowej z częścią socjalno-bytową i infrastrukturą towarzyszącą w Dobieżynie) zmniejsza się wydatki **o 776 558,11** zł do kwoty 4 535 172,89 zł na skutek wstępnego rozliczenia kosztów zadania.

Podsumowanie zmian wydatków Miasta i Gminy Buk przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
| --- | --- | --- | --- |
| wydatki ogółem: | 122 089 309,84 | 1 472 868,95 | 123 562 178,79 |
| wydatki bieżące, w tym: | 91 890 486,08 | 403 427,06 | 92 293 913,14 |
| Administracja publiczna | 14 730 012,25 | 302 673,00 | 15 032 685,25 |
| Oświata i wychowanie | 41 267 462,54 | 70 000,00 | 41 337 462,54 |
| Pomoc społeczna | 5 968 341,87 | 30 754,06 | 5 999 095,93 |
| wydatki majątkowe, w tym: | 30 198 823,76 | 1 069 441,89 | 31 268 265,65 |
| Rolnictwo i łowiectwo | 8 363 235,00 | 1 062 000,00 | 9 425 235,00 |
| Transport i łączność | 10 364 500,00 | 240 000,00 | 10 604 500,00 |
| Administracja publiczna | 637 800,00 | 544 000,00 | 1 181 800,00 |
| Kultura fizyczna | 5 351 460,64 | -776 558,11 | 4 574 902,53 |

# PRZYCHODY

Przychody budżetu Miasta i Gminy Buk na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 1 197 236,65 zł do kwoty 10 610 529,94 zł, w tym:

* „Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach” ulegają zwiększeniu o kwotę **254 878,24** zł do kwoty 868 171,53 zł – środki stanowiły pierwszą transzę na realizację projektu Poprawa cyberbezpieczeństwa w gminie Buk
* wprowadza się „Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym” przychody w kwocie 942 358,41 zł – druga część pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu, która nie wpłynęła w 2024 roku, z przeznaczeniem na Budowę kanalizacji sanitarnej wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Dobieżynie

II etap - ul. Jarzębinowa

Podsumowanie zmian przychodów Miasta i Gminy Buk przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
| --- | --- | --- | --- |
| Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach | 613 293,29 | 254 878,24 | 868 171,53 |
| Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym | 0,00 | 942 358,41 | 942 358,41 |

# ROZCHODY

Rozchody budżetu Miasta i Gminy Buk na rok 2025 nie uległy zmianie.

Wobec powyższego podjęcie Uchwały jest zasadne.