

Uzasadnienie

do Uchwały Nr .../2025 Rady Miasta i Gminy Buk z dnia 26 marca 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 690 737,24 zł do kwoty 117 327 214,66 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 386 844,50 zł do kwoty 95 652 168,59 zł,
- dochody majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 303 892,74 zł do kwoty 21 675 046,07 zł

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Środki na uzupełnienie dochodów gmin” wprowadza się dochody w kwocie **250 922,00 zł** zawiadomienie Ministra Finansów związane z uwzględnieniem skutków wzrostu średnich wynagrodzeń nauczycieli
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej” wprowadza się dochody w kwocie **9 971,50 zł** w związku z otrzymaniem przez Szkołę Podstawową w Buku darowizny od Fundacji PGNiG na realizację EkoProjektu
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego” zwiększa się dochody o **4 961,00 zł** do kwoty 6 000,00 zł na wniosek dyrektora
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej” wprowadza się dochody w kwocie **10 000,00 zł** w związku z otrzymaniem darowizny od Fundacji Lotto na realizację projektu „Dzieci dwujęzyczne w Mieście i Gminie Buk”
- w dziale „Oświata i wychowanie” 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 **198 800,00 zł** do kwoty 1 844 285,60 zł na podstawie zmiany harmonogramu realizacji projektu Eko-adaptacja i Eko-edukacja w Mieście i Gminie Buk.

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze” zmniejsza się dochody o **310,00 zł** do kwoty 11 000,00 zł na wniosek dyrektora
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” 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” zmniejsza się dochody o **87 500,00 zł** do kwoty 0,00 zł na podstawie zmiany klasyfikacji budżetowej

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów majątkowych:

- w dziale „Transport i łączność” 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 **149 892,74 zł** dofinansowanie ze środków unijnych dotyczy zadania **Rewitalizacja Placu Przemysława w Buku - rynku**)
- w dziale „Oświata i wychowanie” 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” zwiększa się dochody o **154 000,00 zł** do kwoty 2 439 135,00 zł, na podstawie zmiany harmonogramu realizacji projektu Eko-adaptacja i Eko-edukacja w Mieście i Gminie Buk.

Podsumowanie zmian dochodów Miasta i Gminy Buk przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	116 636 477,42	690 737,24	117 327 214,66
dochody bieżące, w tym:	95 265 324,09	386 844,50	95 652 168,59
Różne rozliczenia	460 446,65	250 922,00	711 368,65
Oświata i wychowanie	2 650 165,54	135 922,50	2 786 088,04
dochody majątkowe, w tym:	21 371 153,33	303 892,74	21 675 046,07
Transport i łączność	5 299 540,00	149 892,74	5 449 432,74
Oświata i wychowanie	2 285 135,00	154 000,00	2 439 135,00

WYDATKI

Wydatki budżetu Miasta i Gminy Buk na rok 2025 zostają zmniejszone o kwotę 158 058,92 zł do kwoty 124 276 136,52 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 419 221,32 zł do kwoty 93 263 411,11 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 577 280,24 zł do kwoty 31 012 725,41 zł

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach grupy „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” zwiększa się wydatki o **9 971,50 zł** do kwoty 3 120 836,50 zł z przeznaczeniem na realizację EkoProjektu przez Szkołę Podstawową w Buku
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach grupy „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” zwiększa się wydatki o **250 922,00 zł** do kwoty 614 177,00 zł z przeznaczeniem na wyrównanie wynagrodzeń nauczycieli
- w dziale „Oświata i wychowanie” 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 **186 646,60 zł** do kwoty 804 522,20 zł na podstawie zmiany harmonogramu realizacji projektu Eko-adaptacja i Eko-edukacja w Mieście i Gminie Buk

- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej” w ramach grupy „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” zwiększa się wydatki o **25 000,00 zł** do kwoty 74 500,00 zł na realizację Programu Przeciwdziałania Przemocy Domowej
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach grupy „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” zwiększa się wydatki o **4 160,00 zł** do kwoty 926 760,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę nagrody jubileuszowej w Żłobku Bukowianka

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach grupy „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” zmniejsza się wydatki o **57 478,78 zł** do kwoty 277 620,22 zł - przesunięcie środków do innych działów

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” 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 Porozumienie dotyczące zasad współpracy - zadanie I - Zagospodarowanie wód opadowych i terenów zielonych wraz z renowacją zbiorników wodnych na terenie Miasta i Gminy Buk) zwiększa się wydatki o **150,00 zł** do kwoty 6 150,00 zł – aneks do porozumienia
- w dziale „Transport i łączność” 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 Rewitalizacja Placu Przemysława w Buku - rynku) zwiększa się wydatki o **187 365,92 zł** do kwoty 194 865,92 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” 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 Eko-adaptacja i Eko-edukacja w Mieście i Gminie Buk poprzez budowę infrastruktury przyrodniczo-dydaktycznej i nowe formy zajęć edukacyjnych kształtujących świadomość ekologiczną – dokumentacja projektowa) zwiększa się wydatki o **84 000,00 zł** do kwoty 2 369 135,00 zł na skutek zmiany harmonogramu realizacji projektu

Dokonyje 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 Dobieżyńnie) zmniejsza się wydatki o **848 796,16 zł** do kwoty 3 686 376,73 zł na skutek wstępnego rozliczenia zadania

Podsumowanie zmian wydatków Miasta i Gminy Buk przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	124 434 195,44	-158 058,92	124 276 136,52
wydatki bieżące, w tym:	92 844 189,79	419 221,32	93 263 411,11
Oświata i wychowanie	41 670 036,54	390 061,32	42 060 097,86
Pomoc społeczna	6 308 291,78	25 000,00	6 333 291,78
Rodzina	5 065 144,80	4 160,00	5 069 304,80
wydatki majątkowe, w tym:	31 590 005,65	-577 280,24	31 012 725,41
Rolnictwo i łowiectwo	9 425 235,00	150,00	9 425 385,00
Transport i łączność	10 604 500,00	187 365,92	10 791 865,92
Oświata i wychowanie	2 285 135,00	84 000,00	2 369 135,00
Kultura fizyczna	4 574 902,53	-848 796,16	3 726 106,37

PRZYCHODY

Przychody budżetu Miasta i Gminy Buk na rok 2025 zostają zmniejszone o kwotę 848 796,16 zł do kwoty 9 761 733,78 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 zmniejszeniu o kwotę **848 796,16 zł** do kwoty 19 375,37 zł – dostosowanie do aktualnego stanu budżetu MiG

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	868 171,53	-848 796,16	19 375,37

ROZCHODY

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