

Uzasadnienie

do Uchwały Nr .../2025 Rady Miasta i Gminy Buk z dnia 26 listopada 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 3 655 567,26 zł do kwoty 123 719 402,81 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 206 860,00 zł do kwoty 101 000 492,53 zł,
- dochody majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 3 448 707,26 zł do kwoty 22 718 910,28 zł

Dokonywane są następujące zwiększenia po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów” wprowadza się dochody w kwocie 61 500,00 zł na skutek wpływu od firmy ubezpieczeniowej;
- w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” w ramach paragrafu „Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych” zwiększa się dochody o 100 000,00 zł do kwoty 1 100 000,00 zł na skutek analizy wykonania budżetu;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej” zwiększa się dochody o 21 000,00 zł do kwoty 30 971,50 zł w związku z otrzymaniem przez Szkołę Podstawową w Buku darowizny na realizację projektu „Graj z nami w zielone”
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących” wprowadza się dochody w kwocie 9 360,00 zł na realizację programów profilaktycznych i promocji zdrowia psychicznego w szkołach;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zasiłki stałe” w ramach paragrafu „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” zwiększa się dochody o 5 000,00 zł do kwoty 7 580,00 zł na skutek analizy wykonania budżetu;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” zwiększa się dochody o 10 000,00 zł do kwoty 90 000,00 zł na skutek analizy wykonania budżetu;

Dokonywane są następujące zwiększenia po stronie dochodów majątkowych:

- w dziale „Obrona narodowa” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” wprowadza się dochody w kwocie 3 598 600,00 zł (dotyczy zadania „Zakup nieruchomości położonej w Buku ul. Powstańców Wlkp. nr 2 zabudowanej budynkami magazynowymi o łącznej pow. ok. 800 m2 powierzchni magazynowej – z przeznaczeniem na utworzenie magazynu ochrony ludności i obrony cywilnej dla Miasta i Gminy Buk”);

Dokonuje się następujących zmniejszeń 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” zmniejsza się dochody o 149 892,74 zł do kwoty 0,00 zł na skutek przesunięcia realizacji zadania na rok 2026;

Podsumowanie zmian dochodów Miasta i Gminy Buk przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	120 063 835,55	3 655 567,26	123 719 402,81
dochody bieżące, w tym:	100 793 632,53	206 860,00	101 000 492,53
Administracja publiczna	459 515,97	61 500,00	521 015,97
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	83 706 893,35	100 000,00	83 806 893,35
Oświata i wychowanie	3 114 244,07	21 000,00	3 135 244,07
Ochrona zdrowia	147 412,00	9 360,00	156 772,00
Pomoc społeczna	1 183 363,60	5 000,00	1 188 363,60
Rodzina	5 357 501,80	10 000,00	5 367 501,80
dochody majątkowe, w tym:	19 270 203,02	3 448 707,26	22 718 910,28
Transport i łączność	2 836 892,74	-149 892,74	2 687 000,00
Obrona narodowa	0,00	3 598 600,00	3 598 600,00

WYDATKI

Wydatki budżetu Miasta i Gminy Buk na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 3 655 567,26 zł do kwoty 130 668 324,67 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 226 478,18 zł do kwoty 99 212 866,13 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 3 429 089,08 zł do kwoty 31 455 458,54 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 135 000,00 zł do kwoty 2 208 960,00 zł w związku z rozliczeniem i wyższą składką do Wielkopolskiego Transportu Regionalnego;
- 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 21 000,00 zł do kwoty 3 164 673,50 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach grupy „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” zwiększa się wydatki o 370 000,00 zł do kwoty 18 792 024,00 zł na wniosek Dyrektorów Szkoły Podstawowej w Niepruszewie i Szewcach na pokrycie kosztów wynagrodzeń nauczycieli, w związku z wprowadzeniem w szkole dwuzmianowości, dodatkową klasą pierwszą, klasy dwujęzyczne;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach grupy „świadczenia na rzecz osób fizycznych” zwiększa się wydatki o 13 000,00 zł do kwoty 417 224,00 zł na pokrycie dodatków mieszkaniowych nauczycieli;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach grupy „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 889 833,00 zł na skutek analizy budżetu;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach grupy „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” zwiększa się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 855 329,00 zł na skutek analizy budżetu;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach grupy „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” zwiększa się wydatki o 9 360,00 zł do kwoty 234 217,00 zł na realizację programów profilaktycznych i promocji zdrowia psychicznego w szkołach;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zasiłki stałe” w ramach grupy „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” zwiększa się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 8 700,00 zł na skutek analizy budżetu;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach grupy „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 85 000,00 zł na skutek analizy budżetu;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach grupy „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” zwiększa się wydatki o 30 000,00 zł do kwoty 724 247,39 zł na pokrycie wydatków na utrzymanie WDK;

Dokonywane są następujące zmniejszenia po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach grupy „dotacje na zadania bieżące” zmniejsza się wydatki o 83 400,00 zł do kwoty 24 000,00 zł na skutek rozliczenia dotacji OSP;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach grupy „świadczenia na rzecz osób fizycznych” zmniejsza się wydatki o 50 000,00 zł do kwoty 226 000,00 zł – rozliczenie ekwiwalentów strażaków;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach grupy „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” zmniejsza się wydatki o 8 881,82 zł do kwoty 275 715,18 zł na skutek analizy budżetu;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Domy pomocy społecznej” w ramach grupy „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” zmniejsza się wydatki o 170 000,00 zł do kwoty 1 380 000,00 zł – rozliczenie kosztów pobytu mieszkańców MiG Buk w DPS;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” w ramach grupy „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” zmniejsza się wydatki o 11 700,00 zł do kwoty 19 344,00 zł – na wniosek Kierownika OPS częściowe rozliczenie budżetu;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zasiłki stałe” w ramach grupy „świadczenia na rzecz osób fizycznych” zmniejsza się wydatki o 38 000,00 zł do kwoty 225 857,00 zł - na wniosek Kierownika OPS częściowe rozliczenie budżetu;
- w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” w ramach grupy „świadczenia na rzecz osób fizycznych” zmniejsza

się wydatki o 9 900,00 zł do kwoty 14 836,00 zł - na wniosek Kierownika OPS częściowe rozliczenie budżetu;

- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Rodziny zastępcze” w ramach grupy „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” zmniejsza się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 135 000,00 zł - na wniosek Kierownika OPS częściowe rozliczenie budżetu;

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Obrona narodowa” 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 3 802 000,00 zł (dotyczy zadania „Zakup nieruchomości położonej w Buku ul. Powstańców Wlkp. nr 2 zabudowanej budynkami magazynowymi o łącznej pow. ok. 800 m2 powierzchni magazynowej – z przeznaczeniem na utworzenie magazynu ochrony ludności i obrony cywilnej dla Miasta i Gminy Buk”);

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków majątkowych:

- 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) zmniejsza się wydatki o 176 910,92 zł do kwoty 17 955,00 zł na skutek przeniesienia zadania na rok kolejny;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” 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 Dotacja na zakup nowego średniego samochodu ratowniczo – gaśniczego dla OSP Niepruszewo oraz przeprowadzenie szkoleń dla mieszkańców i praktycznych zajęć dla organizacji społecznych, promocji projektu oraz kosztów pośrednich wymaganych w projekcie) zmniejsza się wydatki o 196 000,00 zł do kwoty 335 125,00 zł - na skutek rozliczenia dotacji przez OSP Niepruszewo;

Podsumowanie zmian wydatków Miasta i Gminy Buk przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	127 012 757,41	3 655 567,26	130 668 324,67
wydatki bieżące, w tym:	98 986 387,95	226 478,18	99 212 866,13
Administracja publiczna	15 569 747,25	135 000,00	15 704 747,25
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 192 000,00	-133 400,00	1 058 600,00
Oświata i wychowanie	43 697 452,89	410 118,18	44 107 571,07
Ochrona zdrowia	1 079 658,00	9 360,00	1 089 018,00
Pomoc społeczna	7 025 502,80	-214 700,00	6 810 802,80
Edukacyjna opieka wychowawcza	225 317,00	-9 900,00	215 417,00
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 487 882,39	30 000,00	5 517 882,39
wydatki majątkowe, w tym:	28 026 369,46	3 429 089,08	31 455 458,54
Transport i łączność	7 842 590,92	-176 910,92	7 665 680,00
Obrona narodowa	0,00	3 802 000,00	3 802 000,00
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	531 125,00	-196 000,00	335 125,00

PRZYCHODY

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

ROZCHODY

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