

Uzasadnienie
do Uchwały Nr IV/21/2024 Rady Gminy Brzeźno z dnia 10 września 2024 roku
w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Brzeźno na rok 2024

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Brzeźno na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę **1 684 772,23 zł** do kwoty **35 305 424,54 zł**, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę **276 858,33 zł** do kwoty **14 050 603,64 zł**,
- dochody majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę **1 407 913,90 zł** do kwoty **21 254 820,90 zł**

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Lokalny transport zbiorowy” w ramach paragrafu „Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł” zwiększa się dochody o **100 000,00 zł** do kwoty **290 000,00 zł**;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy wojewódzkie” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” zwiększa się dochody o **12 781,91 zł** do kwoty **47 027,87 zł**;
- w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” zwiększa się dochody o **931,39 zł** do kwoty **54 708,00 zł**;
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” wprowadza się dochody w kwocie **96 677,99 zł**;
- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19” zwiększa się dochody o **2 871,32 zł** do kwoty **41 043,91 zł**;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” w ramach paragrafu „Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej” wprowadza się dochody w kwocie **20 435,72 zł**;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej” wprowadza się dochody w kwocie **44 000,00 zł**;

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” zmniejsza się dochody o **840,00 zł** do kwoty **4 560,00 zł**;

Dokonywane są następujących zwiększeń po stronie dochodów majątkowych:

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych” wprowadza się dochody w kwocie **15 000,00 zł**;
- w dziale „Informatyka” w rozdziale „Działalność Funduszu Cyberbezpieczeństwa.” 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 **215 563,65 zł**;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19” wprowadza się dochody w kwocie **1 001 350,25 zł**;
- w dziale „Kultura fizyczna” 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 **176 000,00 zł**;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Brzeźno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	33 620 652,31	1 684 772,23	35 305 424,54
dochody bieżące, w tym:	13 773 745,31	276 858,33	14 050 603,64
Transport i łączność	190 000,00	100 000,00	290 000,00
Administracja publiczna	43 645,96	12 781,91	56 427,87
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	83 878,61	931,39	84 810,00
Różne rozliczenia	4 423 981,00	96 677,99	4 520 658,99
Pomoc społeczna	647 068,99	-840,00	646 228,99
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	38 172,59	2 871,32	41 043,91
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	20 435,72	20 435,72
Kultura fizyczna	0,00	44 000,00	44 000,00
dochody majątkowe, w tym:	19 846 907,00	1 407 913,90	21 254 820,90
Rolnictwo i łowiectwo	1 600 327,00	15 000,00	1 615 327,00
Informatyka	0,00	215 563,65	215 563,65
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	1 001 350,25	1 001 350,25
Kultura fizyczna	40 000,00	176 000,00	216 000,00

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Brzeźno na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę **1 684 772,23 zł** do kwoty **39 873 461,41 zł**, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę **427 986,26 zł** do kwoty **16 753 227,32 zł**,
- wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę **1 256 785,97 zł** do kwoty **23 120 234,09 zł**

Dokonywane są następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Lokalny transport zbiorowy” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o **100 000,00 zł** do kwoty **300 000,00 zł**;

- w dziale „Informatyka” w rozdziale „Działalność Funduszu Cyberbezpieczeństwa.” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” wprowadza się wydatki w kwocie **200 000,00 zł**;
- w dziale „Informatyka” w rozdziale „Działalność Funduszu Cyberbezpieczeństwa.” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” wprowadza się wydatki w kwocie **15 563,65 zł**;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy wojewódzkie” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o **10 707,00 zł** do kwoty **39 297,00 zł**;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy wojewódzkie” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o **1 812,70 zł** do kwoty **6 696,70 zł**;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy wojewódzkie” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o **262,21 zł** do kwoty **1 034,17 zł**;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup usług zdrowotnych” zwiększa się wydatki o **500,00 zł** do kwoty **3 500,00 zł**;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o **96 677,99 zł** do kwoty **396 677,99 zł**;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” wprowadza się wydatki w kwocie **200,00 zł**;
- w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o **338,19 zł** do kwoty **1 955,00 zł**;
- w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o **11,03 zł** do kwoty **245,00 zł**;
- w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o **155,98 zł** do kwoty **4 548,00 zł**;
- w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o **126,19 zł** do kwoty **1 500,00 zł**;
- w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie” w ramach paragrafu „Podróże służbowe krajowe” wprowadza się wydatki w kwocie **300,00 zł**;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o **3 641,77 zł** do kwoty **475 641,77 zł**;

- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o **11 000,00 zł** do kwoty **29 773,47 zł**;
- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o **5 000,00 zł** do kwoty **40 400,00 zł**;
- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o **2 871,32 zł** do kwoty **8 607,91 zł**;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zwiększa się wydatki o **450,00 zł** do kwoty **650,00 zł**;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o **45 000,00 zł** do kwoty **149 000,00 zł**;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o **5 000,00 zł** do kwoty **23 500,00 zł**;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o **3 000,00 zł** do kwoty **6 200,00 zł**;

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o **50 000,00 zł** do kwoty **1 430 000,00 zł**;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o **700,00 zł** do kwoty **80 324,84 zł**;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zmniejsza się wydatki o **3 641,77 zł** do kwoty **42 267,23 zł**;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o **11 000,00 zł** do kwoty **19 000,00 zł**;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o **840,00 zł** do kwoty **4 560,00 zł**;
- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zmniejsza się wydatki o **5 000,00 zł** do kwoty **0,00 zł**;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup energii” zmniejsza się wydatki o **3 450,00 zł** do kwoty **76 550,00 zł**;

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” wprowadza się wydatki w kwocie **15 000,00 zł**;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” w ramach paragrafu „Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom zaliczanym do sektora finansów publicznych” wprowadza się wydatki w kwocie **1 021 785,97 zł**;

- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o **220 000,00 zł** do kwoty **370 000,00 zł**;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Brzeźno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	38 188 689,18	1 684 772,23	39 873 461,41
wydatki bieżące, w tym:	16 325 241,06	427 986,26	16 753 227,32
Transport i łączność	323 611,00	100 000,00	423 611,00
Informatyka	0,00	215 563,65	215 563,65
Administracja publiczna	2 870 519,34	59 459,90	2 929 979,24
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	83 878,61	931,39	84 810,00
Pomoc społeczna	1 579 218,57	-840,00	1 578 378,57
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	105 672,59	2 871,32	108 543,91
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 881 599,20	50 000,00	1 931 599,20
wydatki majątkowe, w tym:	21 863 448,12	1 256 785,97	23 120 234,09
Rolnictwo i łowiectwo	2 255 000,00	15 000,00	2 270 000,00
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	1 021 785,97	1 021 785,97
Kultura fizyczna	190 000,00	220 000,00	410 000,00

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Brzeźno na rok 2024 nie uległy zmianie.

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Brzeźno na rok 2024 nie uległy zmianie.