

Uchwała Nr
Rady Gminy Brudzeń Duży
z dnia 19 grudnia 2025 r.

zmieniająca Uchwałę Budżetową Gminy Nr IX/54/24 z dnia 18 grudnia 2024 r

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2025 poz. 1153) oraz art. 211, art. 212, art. 235 i art. 236 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz.U. z 2025 poz. 1483) Rada Gminy Brudzeń Duży uchwala, co następuje:

§ 1

W Uchwale Budżetowej Gminy Brudzeń Duży na rok 2025 IX/54/24 z dnia 18 grudnia 2024r. wprowadza się następujące zmiany:

1. Zwiększa się dochody budżetu ogółem o kwotę **671 173,69 zł** oraz zmniejsza się o kwotę **240 000,00 zł** tj. ustala się dochody budżetu w łącznej kwocie **56 873 876,20 zł**.

1) Dochody bieżące zwiększa się o kwotę **671 173,69** oraz zmniejsza się o kwotę **220 000,00 zł** tj. do kwoty **55 073 396,70 zł**

2) Dochody majątkowe zmniejsza się o kwotę **20 000,00 zł** tj. do kwoty **1 800 479,50 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały zmieniającym załącznik Nr 1 do Uchwały Budżetowej na rok 2025 pn. „Dochody”

2. Zwiększa się wydatki budżetu ogółem o kwotę **925 720,37 zł** oraz zmniejsza się o kwotę **1 099 293,48 zł** tj. ustala się wydatki budżetu w łącznej **60 518 350,22 zł**

1) Wydatki bieżące zwiększa się o kwotę **659 470,37 zł** oraz zmniejsza się o kwotę **394 346,68 zł** tj. do kwoty **54 797 639,41 zł**

2) Wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę **266 250,00 zł** oraz zmniejsza się o kwotę **704 946,80 zł** tj. do kwoty **5 720 710,81 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały zmieniającym załącznik Nr 2 do Uchwały Budżetowej na rok 2025 pn. „Wydatki”.

3. Wprowadza się zmiany w przychodach budżetowych na 2025 rok zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej Uchwały zmieniającym załącznik Nr 3 Uchwały Budżetowej pod nazwą „Przychody i rozchody w 2025”.

§2

§3 uchwały budżetowej otrzymuje brzmienie:

1. Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu w kwocie **3 644 474,02 zł**, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:
przychodów 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 w kwocie **483 314,42 zł** przychody jednostek samorządu terytorialnego wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie **186 900,00 zł** oraz wolnych środków w kwocie **2 974 259,60 zł**
2. Przychody budżetu w wysokości **4 853 164,02** stanowią:
 - 1) przychody 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 w kwocie **483 314,42 zł** przychodów jednostek samorządu terytorialnego wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie **186 900,00 zł** oraz wolne środki w kwocie **4 182 949,60 zł** przeznacza się na sfinansowanie deficytu budżetu gminy w kwocie **3 644 474,02 zł** i na rozchody w wysokości **1 208 690,00 zł** tj. spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytu oraz wykupu papierów wartościowych w wysokości **1 208 690,00 zł**
3. Przychody budżetu w wysokości **4 853 164,02 zł** rozchody w wysokości **1 208 690,00 zł** ustala się zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§3

1. Wprowadza się zmiany w wydatkach budżetowych gminy na zadania inwestycyjne na rok 2025 nie objęte wykazem przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej .
2. Wydatki budżetowe gminy na zadania inwestycyjne na 2025 r nie objęte wykazem przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej po dokonanych zmianach określa załącznik Nr 4 do niniejszej uchwały

§4

Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań na podstawie umów - porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały który zmienia załącznik nr 10 do Uchwały Budżetowej na rok 2025.

§5

Ustala się dochody pochodzące z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie **2 400 000,00 zł** oraz wydatki w kwocie **3 049 029,78 zł** na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

§5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i obowiązuje w 2025 r

Przewodniczący Rady Gminy w Brudzeniu Dużym

Uzasadnienie

Dochody:

Zwiększa się plan dochodów bieżących w kwocie **671 173,69 zł**

Zmiany dotyczą:

- Dz. 600 R. 60004 zwiększa się plan dochodów bieżących w kwocie **313 795,17 zł** z tytułu dopłaty z Urzędu Marszałkowskiego do transportu zbiorowego zgodnie z umową

- Dz. 700 R. 70007 zwiększa się plan dochodów bieżących w kwocie **11 961,08 zł** z tytułu wpływu z usług

-Dz. 756 R. 75615 zwiększa się plan dochodów bieżących w kwocie **47 306,67 zł** z tytułu :

- ponadplanowych dochodów z podatku od nieruchomości od osób prawnych – 32 937,67

- ponadplanowych dochodów z podatku rolnego od osób prawnych – 14 369,00

-Dz. 756 R. 75616 zwiększa się plan dochodów bieżących w kwocie **181 827,65 zł** z tytułu :

- ponadplanowych dochodów z podatku od nieruchomości od osób fizycznych – 107 636,89

- ponadplanowych dochodów z podatku rolnego od osób fizycznych – 64 115,94

- ponadplanowych dochodów z podatku leśnego od osób fizycznych – 4 665,64

- ponadplanowych dochodów z podatku od środków transportowych od osób fizycznych – 3 776,00

-ponadplanowych wpłat z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 1 633,18

-Dz. 756 R. 75618 zwiększa się plan dochodów bieżących w kwocie **37 981,00 zł**. Kwota stanowi wpłaty z opłaty adiacenckiej.

-Dz. 758 R. 75835 zwiększa się plan dochodów bieżących w kwocie **48 788,00 zł**. Kwota została przyznana Gminie Brudzeń Duży na rok 2025 ze środków rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego w obszarze oświaty.

- Dz. 855 R. 85504 zwiększa się plan dochodów bieżących w kwocie **26 778,25 zł** na

pokrycie kosztów wynagrodzenia oraz dodatek do wynagrodzenia dla asystenta rodziny zgodnie z umową nr WRPS-IV.946.4.154.2025.

- Dz. 900 R. 90026 zwiększa się plan dochodów bieżących w kwocie **2 735,87 zł** z tytułu ponadplanowych wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat

Zmniejsza się plan dochodów bieżących w kwocie **240 000,00 zł**

Zmiany dotyczą:

-Dz.801 R.80103 zmniejsza się plan dochodów bieżących w kwocie **6 000,00 zł** z wpływów za godziny ponadprogramowe dzieci przedszkolnych tj, *kwota 1,44 zł za płatną godzinę* (oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych)

-Dz.801 R.80104 zmniejsza się plan dochodów bieżących w kwocie **22 500,00 zł** z wpływów za godziny ponadprogramowe dzieci przedszkolnych tj, *kwota 1,44 zł za płatną godzinę* .

-Dz.801 R.80148 zmniejsza się plan dochodów bieżących w kwocie **191 500,00 zł** z wpływów za wyżywienie dzieci szkolnych i przedszkolnych.

Zmniejsza się plan dochodów majątkowych w kwocie **20 000,00 zł**

Zmiany dotyczą:

-Dz.700 R.70007 zmniejsza się plan dochodów majątkowych w kwocie **20 000,00 zł**. Środki stanowią niewykorzystana dotację z tytułu udzielenia pomocy finansowej z budżetu Starostwa Powiatowego w Płocku na realizację zadania pn. „Budowa budynku komunalnego w miejscowości Strupczewo”.

Wydatki

Zwiększa się plan wydatków bieżących w kwocie **659 470,37 zł**

Zmiany dotyczą :

- Dz 600 R 60004 zwiększa się plan wydatków bieżących w kwocie **313 795,17 zł** z tytułu dopłaty z Urzędu Marszałkowskiego do transportu zbiorowego zgodnie z umową.

-Dz. 600 R. 60016 zwiększa się plan wydatków bieżących w kwocie **67 200,00 zł** na bieżące utrzymanie dróg gminnych.

- Dz 700 R 70007 zwiększa się plan wydatków bieżących w kwocie **11 961,08 zł** na zakupach usług pozostałych związanych z budynkami komunalnymi.

- Dz. 855 R. 85504 zwiększa się plan wydatków bieżących w kwocie **26 778,25 zł** na pokrycie kosztów wynagrodzenia oraz dodatek do wynagrodzenia dla asystenta rodziny zgodnie z umową nr WRPS-IV.946.4.154.2025.

-Dz. 900 R. 90002 zwiększa się plan wydatków bieżących w kwocie **222 735,87 zł** na zakupie usług pozostałych w rozdziale Gospodarka odpadami komunalnymi.

-Dz. 921 R. 92109 zwiększa się plan wydatków bieżących w kwocie **17 000,00 zł** na wynagrodzeniach w świetlicy w Siecieniu.

Zmniejsza się plan wydatków bieżących w kwocie **394 346,68 zł**

Zmiany dotyczą :

-Dz. 700 R. 70005 zmniejsza się plan wydatków bieżących w kwocie **28 000,00 zł** na różnych opłatach i składkach

-Dz. 750 R. 75023 zmniejsza się plan wydatków bieżących w kwocie **78 096,68 zł** na wynagrodzeniach osobowych w administracji

- Dz. 757 R. 75702 zmniejsza się plan wydatków bieżących w kwocie **22 000,00 zł** na środkach które były zabezpieczone na zapłatę odsetek od kredytu i obligacji.

-Dz.801 R.80113 zmniejsza się plan wydatków bieżących w kwocie **2 500,00 zł** na wydatkach rzeczowych.

-Dz.801 R.80148 zmniejsza się plan wydatków bieżących w kwocie **237 750,00,00 zł** z czego: na wydatkach rzeczowych dot. zakupu art. spożywczych na stołówki szkolne (*wkład do kotła*) w kwocie **191 500,00 zł**, oraz na wydatkach rzeczowych dot. zakupu materiałów i wyposażenia w kwocie **46 250,00 zł** i przenosi się do tego samego działu i rozdziału na realizację zadania majątkowego pn. „***Zakup pieca konwekcyjno-parowego elektrycznego z podstawą wraz z wyposażeniem i montażem***”. Jest to wielofunkcyjny piec z możliwością gotowania, pieczenia, blanszowania, obróbką termiczno-parową, a także bardzo zdrowego gotowania i pieczenia w niskiej temperaturze, który posłuży do przygotowania obiadów na stołówce szkolnej w ZSP w Brudzeniu Dużym.

-Dz. 801 R. 80195 zmniejsza się plan wydatków bieżących w kwocie **26 000,00 zł** na wydatkach rzeczowych niezaliczanych do wynagrodzeń.

Zwiększa się plan wydatków majątkowych w kwocie **266 250,00 zł**

Zmiany dotyczą:

-Dz. 600 R. 60017 zwiększa się plan wydatków majątkowych w kwocie **28 000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Zakup działki w m. Bądkowo Kościelne z przeznaczeniem pod teren drogi wewnętrznej”

-Dz. 700 R. 70007 zwiększa się plan wydatków majątkowych w kwocie **5 000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Budowa budynku komunalnego w miejscowości Strupczewo”.

-Dz. 750 R. 75023 zwiększa się plan wydatków majątkowych w kwocie **95 000,00**. Kwota 80 000,00 zostaje zabezpieczona na realizację zadania majątkowego pn. „Zakup samochodu służbowego na potrzeby Urzędu Gminy Brudzeń Duży” natomiast kwota 15 000,00 zostaje zabezpieczona na realizację zadania majątkowego pn. „Zakup garażu blaszanego”, garaż zostanie posadowiony na terenie przy Urzędzie Gminy Brudzeń Duży.

-Dz. 754 R. 75412 zwiększa się plan wydatków majątkowych w kwocie **30 000,00** na realizację zadania majątkowego pn. „Zakup pompy do samochodu OSP Bądkowo Kościelne”

-Dz.801 R.80148 zwiększa się plan wydatków majątkowych w kwocie **46 250,00 zł** na realizację zadania majątkowego pn. **„Zakup pieca konwekcyjno-parowego elektrycznego z podstawą wraz z wyposażeniem i montażem”**.

-Dz.855 R.85516 zwiększa się plan wydatków majątkowych w kwocie **62 000,00 zł** na realizację zadania majątkowego pn. „Budowa żłobka w m. Sikórz”. Środki przenosi się w tym samym dziale i rozdziale. Zmiana następuje w związku ze zmianą rodzaju finansowania inwestycji. W 2026 roku zostaną przyznane środki z budżetu Unii Europejskiej w związku z czym kwota 62 000,00 stanowi wkład własny do projektu i zostaje ujęta w § 6059 zamiast §6060.

Zmniejsza się plan wydatków majątkowych w kwocie **704 946,80 zł**

Zmiany dotyczą:

-Dz. 600R. 60016 zmniejsza się plan wydatków majątkowych w kwocie **38 200,00 zł**, środki zmniejsza się na zadaniu majątkowym pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 290328W w zakresie budowa chodnika w m. Siecień”. Zadanie zostało zakończone i rozliczone.

-Dz. 750 R. 75023 zmniejsza się plan wydatków majątkowych w kwocie **604 746,80** środki zmniejsza się na zadaniu majątkowym pn. „Cyberberpieczny Samorząd w Gminie Brudzeń Duży”. Kwota nie zostanie wydatkowana w 2025 roku. Środki stanowią będą przychody w 2026 roku jednostek samorządu terytorialnego wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

-Dz.855 R.85516 zmniejsza się plan wydatków majątkowych w kwocie **62 000,00 zł** na realizację zadania majątkowego pn. „Budowa żłobka w m. Sikórz”. Środki przenosi się w tym samym dziale i rozdziale. Zmiana następuje w związku ze zmianą rodzaju finansowania inwestycji. W 2026 roku zostaną przyznane środki z budżetu Unii Europejskiej w związku z czym kwota 62 000,00 stanowi wkład własny do projektu i zostaje ujęta w § 6059 zamiast §6060.