

UCHWAŁA Nr LIV/446/22
Rady Miejskiej w Brzostku
z dnia 22 grudnia 2022 roku

w sprawie: zmiany uchwały budżetowej na 2022 rok **Nr XL/344/21** Rady Miejskiej w Brzostku z dnia 29 grudnia 2021 roku.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4, pkt. 9 lit. „d” i „i”, lit. „i”, oraz pkt. 10, art. 60 ust. 1 i art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r., poz. 559 z późn. zm.), art. 211, art. 212, art. 239, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.), art. 31a, art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 poz. 583 z późn. zm.) – **Rada Miejska w Brzostku uchwała, co następuje:**

§ 1. Zmienia się **plan dochodów** budżetu gminy na 2022 rok w następujący sposób:

1. Zwiększa się plan dochodów budżetu gminy o kwotę **117.784,00 zł**, jak **Tabela Nr 1** do uchwały.
2. Zmniejsza się plan dochodów budżetu gminy o kwotę **772.270,86 zł**, jak **Tabela Nr 2** do uchwały.
3. Ustala się plan dochodów budżetu gminy po zmianach w wysokości **78.499.838,03 zł**, w tym dochody majątkowe w wysokości **1.950.446,24 zł** i dochody bieżące w wysokości **76.549.391,79 zł**.

§ 2. Zmienia się **plan wydatków** budżetu gminy na 2022 rok w następujący sposób:

1. Zwiększa się plan wydatków budżetu gminy o kwotę **117.784,00 zł** jak **Tabela Nr 3** do uchwały.
2. Zmniejsza się plan wydatków budżetu gminy o kwotę **772.270,86 zł** jak **Tabela Nr 4** do uchwały.
3. Ustala się plan wydatków budżetu gminy po zmianach na kwotę **81.734.765,52 zł**.
4. Wydatki budżetu obejmują **plan wydatków bieżących** na łączną kwotę **71.958.289,61 zł**.
5. Wydatki budżetu obejmują **plan wydatków majątkowych** na łączną kwotę **9.776.475,91 zł**, w tym wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie **9.776.475,91 zł**.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Brzostku.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Marcin Sas

Tabela Nr 1

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY NA 2022 ROK – ZWIĘKSZENIA:

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Zwiększenia (w złotych)
600	60020	0950	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	5.347,00 5.347,00 5.347,00
700	70005	0750 0830 0870 0950	GOSPODARKA MIESZKANIOWA Gospodarka gruntami i nieruchomościami Dochody 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 Wpływy z usług Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	14.412,00 14.412,00 12.000,00 1.000,00 102,00 1.310,00
756	75601 75616	0350 0910 0500	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych Podatek od działalności gospodarczej, osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych Podatek od czynności cywilnoprawnych Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	52.773,00 5.773,00 5.300,00 473,00 47.000,00 42.000,00 5.000,00
758	75801	2920	RÓŻNE ROZLICZENIA Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego Subwencje ogólne z budżetu państwa	12.672,00 12.672,00 12.672,00
801	80101 80104	0950 0960 0830	OŚWIATA I WYCHOWANIE Szkoły podstawowe Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej Przedszkola Wpływy z usług	3.766,00 1.340,00 640,00 700,00 2.426,00 2.426,00
852	85214 85228	0830 0830 0940	POMOC SPOŁECZNA Zasilki i pomoc w naturze oraz składki emerytalne i rentowe Wpływy z usług Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze Wpływy z usług Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3.875,00 1.275,00 1.275,00 2.600,00 2.500,00 100,00

855	85504	2690	<p style="text-align: center;">RODZINA</p> <p>Wspieranie rodziny Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw</p>	<p style="text-align: right;">3.000,00 3.000,00 3.000,00</p>
900	90005	0950	<p style="text-align: center;">GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</p> <p>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów</p>	<p style="text-align: right;">7.939,00 7.939,00 7.939,00</p>
926	92601	0750	<p style="text-align: center;">KULTURA FIZYCZNA</p> <p>Obiekty sportowe Dochody 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</p>	<p style="text-align: right;">14.000,00 14.000,00 5.000,00</p>
		0830	Wpływy z usług	9.000,00
			OGÓLEM	117.784,00

Tabela Nr 2

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY NA 2022 ROK – ZMNIEJSZENIA:

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	zmniejszenia (w złotych)
758	75863		RÓŻNE ROZLICZENIA	698.752,86
			Regionalne Programy Operacyjne 2014-2020 finansowane z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	698.752,86
		6257	Dotacje celowe 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	698.752,86
			- refundacja ze środków EFRROW w ramach Osi Priorytetowej nr IV "Ochrona środowiska naturalnego i dziedzictwa kulturowego" RPO WP na lata 2014-2020 według umowy o dofinansowanie Projektu pn. Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Bukowa oraz części miejscowości Klecie nr RPPK.04.03.02-18-0049/18-00	409.103,13
			- zaliczka ze środków w ramach RPO WP na lata 2014-2020, na Projekt pod nazwą „ Poprawa oraz rozwój usług i infrastruktury instytucji kultury w Brzostku poprzez rozbudowę zabytkowego budynku Magistratu ” nr RPPK.04.04.00-18-0024/16-00	289.649,73
900	90005		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	73.493,00
			Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	73.493,00
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	50.787,77
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	22.705,23
926	92601		KULTURA FIZYCZNA	25,00
			Obiekty sportowe	25,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	25,00
			OGÓLEM	772.270,86

Tabela Nr 3

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY NA 2022 ROK – ZWIĘKSZENIA:

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Zwiększenia (w złotych)
010	01043	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO Infrastruktura wodociągowa wsi - wydatki majątkowe <i>a) „Budowa sieci wodociągowej oraz sieci kanalizacyjnej w Brzostku (ul. Słoneczna, ul. Południowa) oraz części miejscowości Opacionka</i>	2.424,15 2.424,15 2.424,15 2.424,15
700	70005	GOSPODARKA MIESZKANIOWA Gospodarka gruntami i nieruchomościami - wydatki bieżące 1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na: ■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	33.548,85 33.548,85 33.548,85 33.548,85 33.548,85
754	75412	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA Ochotnicze straże pożarne - wydatki bieżące <i>1. Dotacja celowa na pokrycie wkładu własnego do zakupu dwóch aparatów oddechowych do działań ratowniczych z dofinansowania z Fundacji Orlen dla OSP Grudna Górna</i>	7.000,00 7.000,00 7.000,00 7.000,00
851	85195	OCHRONA ZDROWIA Pozostała działalność - wydatki bieżące 1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na: ■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	67.811,00 67.811,00 67.811,00 67.811,00 67.811,00
853	85395	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ Pozostała działalność - wydatki majątkowe <i>a) „Termomodernizacja budynku dawnej szkoły w miejscowości Skurowa wraz z przystosowaniem pomieszczeń do celów mieszkaniowych”</i>	4.000,00 4.000,00 4.000,00 4.000,00
855	85504	RODZINA Wspieranie rodziny - wydatki bieżące 1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na: ■ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczone</i>	3.000,00 3.000,00 3.000,00 3.000,00 3.000,00
		OGÓLEM	117.784,00

Tabela Nr 4

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY NA 2022 ROK – ZMNIEJSZENIA:

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	zmniejszenia (w złotych)
010	01043	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	499.602,01
		Infrastruktura wodociągowa wsi	199.602,01
	- wydatki majątkowe	199.602,01	
	a) „Budowa sieci wodociągowej przy ul. Mysłowskiego w Brzostku”	199.602,01	
01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	300.000,00	
	- wydatki majątkowe	300.000,00	
	a) „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. Mysłowskiego w Brzostku”	300.000,00	
400	40002	WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	199.175,85
		Dostarczanie wody	199.175,85
		- wydatki majątkowe	199.175,85
	a) "Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Bukowa oraz części miejscowości Klecie"	199.175,66	
900	90005	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	73.493,00
		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	73.493,00
		- wydatki bieżące	73.493,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	73.493,00
	■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	73.493,00	
		OGÓLEM	772.270,86

UZASADNIENIE

do zmiany uchwały budżetowej na 2022 rok Nr LIV/446/22 z dnia 22 grudnia 2022 r.

Dokonuje się **zwiększenia planowanych dochodów budżetu gminy** o kwotę **117.784,00 zł** (jak tabela nr 1) z następujących tytułów:

- w *dziale – transport i łączność* odszkodowanie za uszkodzony przystanek autobusowy w wysokości 5.347,00 zł,
- w *dziale – gospodarka mieszkaniowa* wpływy z najmu lokali użytkowych 12.000,00 zł, wpływy ze sprzedaży wody w mieszkaniu socjalnym 1.000,00 zł, sprzedaż złomu 102,00 zł, odszkodowanie od GAZ-SYSTEM za ograniczenie korzystania z nieruchomości w kwocie 1.310,00 zł,
- w *dziale – dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem* zwiększenie dochodów z tytułu podatku z karty podatkowej w kwocie 5.300,00 zł i odsetek w kwocie 473,00 zł oraz zwiększenie dochodów z podatku od czynności cywilnoprawnych o kwotę 42.000,00 zł i odsetek w kwocie 5.000,00 zł,
- w *dziale – różne rozliczenia* zwiększenie dochodów z subwencji oświatowej w związku ze zwiększeniem subwencji z rezerwy subwencji na wypłatę odprawy emerytalnej nauczyciela z art. 20 KN,
- w *dziale – oświata i wychowanie* zwiększenie dochodów z tytułu wypłaty odszkodowania w związku ze szkodą w szkole w Januszkowicach 640,00 zł, wpłata darowizny na rzecz szkoły w Nawsiu Brzosteckim 700,00 zł, zwiększone wpływy za pobyt dzieci z innych gmin w przedszkolach na terenie gminy Brzostek 2.426,00 zł,
- w *dziale – pomoc społeczna* zwiększenie wpływów za pobyt w schronisku dla bezdomnych o kwotę 1.275,00 zł, z tytułu odpłatności za usługi opiekuńcze w kwocie 2.500,00 zł, oraz wpływ za usługi opiekuńcze za 2021 rok w kwocie 100,00 zł,
- w *dziale – rodzina* wpływy w kwocie 3.000,00 zł z Funduszu Pracy na dofinansowanie kosztów zatrudnienia asystenta rodziny w M-GOPS w Brzostku,
- w *dziale – kultura fizyczna* zwiększenie wpływów z działalności hali sportowej w Brzostku z tytułu najmu hali sportowej w kwocie 5.000,00 zł i z siłowni 9.000,00 zł.

Dokonuje się **zmniejszenia planowanych dochodów budżetu gminy** o kwotę **772.270,86 zł** (jak tabela nr 2) z następujących tytułów:

- w *dziale – różne rozliczenia* zmniejszenie refundacji ze środków RPO na budowę wodociągu w Bukowej i Kleciach w kwocie 409.103,13 zł, która nie została przekazana w roku bieżącym w związku z przesunięciem terminu wykonania zadania i rozliczenia dofinansowania, dotacja jest ujęta w projekcie budżetu 2023 roku, oraz zmniejszenie zaliczki z RPO WP o kwotę 289.649,73 zł na zadanie związane z rozbudową budynku Urzędu Miejskiego w Brzostku w związku z mniejszym niż planowano wykonaniem inwestycji w 2022 roku, dofinansowanie zostanie przesunięte na 2023 rok,
- w *dziale – gospodarka komunalna i ochrona środowiska* zmniejszenie dochodów z tytułu dotacji z Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014 2021 w kwocie 50.787,77 zł oraz z tytułu wpłat mieszkańców w kwocie 22.705,23 zł w związku z przesunięciem realizacji Projektu pod nazwą „Realizacja inwestycji w zakresie zielono-niebieskiej infrastruktury na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki” w ramach Programu „Środowisko, Energia i Zmiany Klimatu” na rok 2023.
- w *dziale – kultura fizyczna* zmniejszenie dochodów w kwocie 25,00 zł z tytułu odsetek od nieterminowo rozliczonej dotacji, które omyłkowo zostały ujęte w niewłaściwym rozdziale.

Dokonuje się **zwiększenia planowanych wydatków budżetu gminy** o kwotę **117.784,00 zł** (jak tabela nr 3) w związku z potrzebą ujęcia następujących wydatków w budżecie gminy:

- w *dziale – rolnictwo i łowiectwo* zwiększenie o kwotę 2.424,15 zł w związku planowaną inwestycją wodociągową i koniecznością sfinansowania opłaty za przyłączenie do sieci energetycznej,
- w *dziale – gospodarka mieszkaniowa* zwiększenie wydatków o kwotę 33.548,85 zł w związku z koniecznością zabezpieczenia planu na energię elektryczną i gaz w domach ludowych,
- W *dziale – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa* zwiększenie wydatków w kwocie 7.000,00 zł na dotację dla OSP Grudna Górna na pokrycie wkładu własnego do zakupu dwóch aparatów ochrony dróg oddechowych z dofinansowania z Fundacji Orlen,
- w *dziale – ochrona zdrowia* zwiększenie wydatków w kwocie 67.811,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu sprzętu do rehabilitacji na wyposażenie SGPZOZ w Brzostku, w związku z niepełnym zabezpieczeniem środków pochodzących z nagrody dla gminy Brzostek za promocję szczepień na COVID-19 w 2021 roku,
- w *dziale – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej* zwiększenie wydatków o kwotę 4.000,00 zł w związku z koniecznością wykonania prac dodatkowych na realizowanym zadaniu pod nazwą „Termomodernizacja budynku dawnej szkoły w miejscowości Skurowa wraz z przystosowaniem pomieszczeń do celów mieszkaniowych”,

- w *dziale – rodzina* zwiększenie wydatków o kwotę 3.000,00 zł na dofinansowanie kosztów zatrudnienia asystenta rodziny,

Dokonuje się **zmniejszenia planowanych wydatków budżetu gminy** o kwotę **772.270,86 zł** (jak tabela nr 4) w następujących działach klasyfikacji budżetowej:

- w *dziale – rolnictwo i łowiectwo* zmniejsza się wydatki majątkowe o kwotę **499.602,01 zł** w związku z nie przystąpieniem do realizacji inwestycji wodno-kanalizacyjnych, które to inwestycje planuje się wykonywać w 2023 roku,

- w *dziale – wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę* zmniejsza się wydatki w kwocie 199.175,85 zł na zadaniu pod nazwą "*Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Bukowa oraz części miejscowości Klecie*" w związku z odzyskaniem podatku VAT z faktury opłaconej w 2022 roku,

- w *dziale – gospodarka komunalna i ochrona środowiska* zmniejszenie planowanych wydatków w kwocie 73.493,00 zł w związku z przesunięciem realizacji zadania pod nazwą „Realizacja inwestycji w zakresie zielononiebieskiej infrastruktury na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki” w ramach Programu „Środowisko, Energia i Zmiany Klimatu” na 2023 rok.