

**UCHWAŁA Nr XXIX/258/21**  
**Rady Miejskiej w Brzostku**  
**z dnia 25 marca 2021 roku**

w sprawie: zmiany uchwały budżetowej na 2010 rok **Nr XXVII/241/20** Rady Miejskiej w Brzostku z dnia 29 grudnia 2020 roku.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4, pkt. 9 lit. „d” i „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 2020 r., poz. 713) oraz art. 211, art. 212, art. 239, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305) – **Rada Miejska w Brzostku uchwala, co następuje:**

**§ 1.** Zmienia się **plan dochodów** budżetu gminy na 2021 rok w następujący sposób:

1. Zwiększa się plan dochodów budżetu gminy o kwotę **91.710,00 zł**, jak **Tabela Nr 1** do uchwały.
2. Zmniejsza się plan dochodów budżetu gminy o kwotę **442.482,00 zł**, jak **Tabela Nr 2** do uchwały.
3. Ustala się plan dochodów budżetu gminy po zmianach w wysokości **68.767.345,00 zł**, w tym dochody majątkowe w wysokości **3.951.996,00 zł** i dochody bieżące w wysokości **64.815.349,00 zł**.

**§ 2.** Zmienia się **plan wydatków** budżetu gminy na 2021 rok w następujący sposób:

1. Zwiększa się plan wydatków budżetu gminy o kwotę **1.685.524,85 zł** jak **Tabela Nr 3** do uchwały.
2. Dokonuje się przeniesień w planie wydatków jak **Tabela Nr 4** do uchwały.
3. Ustala się plan wydatków budżetu gminy po zmianach na kwotę **70.926.264,85 zł**.
4. Wydatki budżetu obejmują **plan wydatków bieżących** na łączną kwotę **62.613.985,00 zł**.
5. Wydatki budżetu obejmują **plan wydatków majątkowych** na łączną kwotę **8.312.279,85 zł**, w tym wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie **8.312.279,85 zł**.

**§ 3.** 1. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi **planowany deficyt budżetu gminy** w kwocie **2.158.919,85 zł (po zmianach)**, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie **2.036.296,85 zł**, oraz przychodami pochodzącymi z pożyczki w NFOŚiGW w kwocie **122.623,00 zł**.

2. Określa się **przychody** budżetu (**po zmianach**) w łącznej kwocie **5.758.919,85** i **rozchody** budżetu w łącznej kwocie **3.600.000,00 zł**, jak **Tabela Nr 5** załączona do uchwały.

3. Określa się **przychody pochodzące z wolnych środków**, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie **4.036.296,85 zł** przeznaczone na częściowe finansowanie planowanego deficytu w kwocie **2.036.296,85 zł**, oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w kwocie **2.000.000,00 zł**.

4. Określa się limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na:

- 1) sfinansowanie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie **2.000.000,00 zł**,
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie **122.623,00 zł** w roku 2021, w roku 2022 limit zobowiązań w kwocie **138.243,00 zł**.
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w kwocie **1.600.000,00 zł**.

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Brzostku.

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący Rady**  
**Marcin Sas**

Tabela Nr 1

**ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY NA 2021 ROK – ZWIĘKSZENIA:**

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Zwiększenia (w złotych)
758	75863		<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>91.710,00</b>
			<b>Regionalne Programy Operacyjne 2014-2020 finansowane z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego</b>	<b>91.710,00</b>
		<b>6257</b>	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	91.710,00
			<b>OGÓŁEM</b>	<b>91.710,00</b>

Tabela Nr 2

**ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY NA 2021 ROK – ZMNIEJSZENIA:**

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Zmniejszenia (w złotych)
758	75801		<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>442.482,00</b>
			<b>Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>61.372,00</b>
		<b>2920</b>	Subwencje ogólne z budżetu państwa	61.372,00
			<b>Regionalne Programy Operacyjne 2014-2020 finansowane z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego</b>	<b>381.110,00</b>
		<b>6257</b>	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	381.110,00
			<b>OGÓŁEM</b>	<b>442.482,00</b>

Tabela Nr 3

**ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY NA 2021 ROK – ZWIĘKSZENIA:**

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Zwiększenia (w złotych)
400	40002	<b>WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ</b> <b>Dostarczanie wody</b> - wydatki majątkowe a) „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Bukowa oraz części miejscowości Klecie” b) „Opracowanie projektów budowlanych dla następujących zadań: - budowa sieci wodociągowej w Brzostku w części ulicy Węgierskiej - budowa sieci wodociągowej w Brzostku w części ulicy Przedmieście”	<b>84.000,00</b> <b>84.000,00</b> 84.000,00 <b>61.000,00</b> 23.000,00 12.904,00 10.096,00
600	60016  60017	<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b> <b>Drogi publiczne gminne</b> - wydatki majątkowe a) „Przebudowa dróg gminnych” - wydatki bieżące 1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na: ■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań <b>Drogi wewnętrzne</b> - wydatki bieżące 1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na: ■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	<b>1.472.502,90</b> <b>1.272.502,90</b> 972.502,90 <b>972.502,90</b> 300.000,00 300.000,00 300.000,00 300.000,00 <b>200.000,00</b> 200.000,00 200.000,00 200.000,00 200.000,00
700	70005	<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b> <b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b> - wydatki bieżące 1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na: ■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	<b>50.000,00</b> <b>50.000,00</b> 50.000,00 50.000,00 50.000,00
750	75023	<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b> <b>Urzędy gmin(miast i miast na prawach powiatu)</b> - wydatki bieżące 1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na: ■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	<b>53.000,00</b> <b>53.000,00</b> 53.000,00 53.000,00 53.000,00
754	75412	<b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</b> <b>Ochotnicze straże pożarne</b> - wydatki majątkowe a) „dotacja na zakup narzędzi hydraulicznych dla OSP Brzostek” (uzupełnienie wkładu własnego)	<b>7.453,95</b> <b>7.453,95</b> 7.453,95 7.453,95
851	85154	<b>OCHRONA ZDROWIA</b> <b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b> - wydatki bieżące 1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na: ■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	<b>18.568,00</b> <b>18.568,00</b> 18.568,00 18.568,00 18.568,00
		<b>OGÓŁEM</b>	<b>1.685.524,85</b>

Tabela Nr 4

## ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY NA 2021 ROK – PRZENIESIENIA:

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Zwiększenia	Zmniejszenia
-------	----------	------------------	-------------	--------------

<b>801</b>	<b>80101</b>	<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b> <b>Szkoły podstawowe</b> - wydatki majątkowe <i>a) budowa boiska sportowego przy Szkole Podstawowej w Kamienicy Górnej (projekt)</i> <i>b) opracowanie dokumentacji projektowej zagospodarowania terenu wokół szkoły podstawowej w Gorzejowej, Grudnej Górnej, Kamienicy Górnej i Brzostku</i>	<b>34.000,00</b> <b>34.000,00</b> 34.000,00 <b>34.000,00</b> -	<b>34.000,00</b> <b>34.000,00</b> 34.000,00 - <b>34.000,00</b>
<b>900</b>	<b>90001</b>	<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b> <b>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b> - wydatki bieżące 1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na: ■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 1. dotacja przedmiotowa dla Zakładu Gospodarki Komunalnej spółka z o.o. na pokrycie różnicy cen: - dostarczania wody (do <b>71.123 m3</b> wody, stawka dotacji <b>3,73 zł</b> do 1 m3 wody) - odbioru ścieków ( do <b>64.658 m3</b> ścieków, stawka dotacji <b>6,20 zł</b> do 1 m3 ścieków)	<b>666.168,39</b> <b>666.168,39</b> - - - 666.168,39 265.288,79 400.879,60	<b>666.168,39</b> <b>666.168,39</b> 666.168,39 666.168,39 666.168,39 -
<b>926</b>	<b>92601</b>	<b>KULTURA FIZYCZNA</b> <b>Obiekty sportowe</b> - wydatki bieżące 1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na: ■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - wydatki majątkowe <i>a) "zakupy inwestycyjne – zakup ciągnika rolniczego"</i>	<b>25.000,00</b> <b>25.000,00</b> - - - 25.000,00 <b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b> <b>25.000,00</b> 25.000,00 25.000,00 25.000,00 - -
		<b>OGÓŁEM:</b>	<b>725.168,39</b>	<b>725.168,39</b>

Tabela Nr 5

Przychody i rozchody budżetu Gminy Brzostek (po zmianach) na 2021 rok

<b>PRZYCHODY</b>		<b>5.758.919,85</b>
<b>§</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota (w złotych)</b>

<b>950</b>	<b>Wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy</b>	<b>4.036.296,85</b>
	- <b>wolne środki</b> jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, w tym wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie <b>4.036.296,85 zł</b>	4.036.296,85
<b>952</b>	<b>Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym</b>	<b>1.722.623,00</b>
	W tym:	
	<b>kredyt</b> na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów	1.600.000,00
	<b>pożyczka</b> z NFOŚiGW na przedsięwzięcie pod nazwą „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki”	122.623,00

(zwiększenie planowanych przychodów z "wolnych środków" o kwotę u do kwoty **4.036.296,85 zł**, przy jednoczesnym zmniejszeniu przychodów z tytułu kredytów w kwocie **2.000.000,00 zł**)

<b>ROZCHODY</b>		<b>3.600.000,00</b>
<b>§</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota (w złotych)</b>
<b>992</b>	<b>Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów</b>	<b>3.600.000,00</b>
	W tym:	
	- spłata kredytu w BSR w Brzostku <b>2.300.000,00 zł</b> ,	
	- spłata kredytu w BS Biecz Oddział w Jaśle <b>500.000,00 zł</b> ,	
	- spłata kredytu w BS Pilzno <b>800.000,00 zł</b> .	

#### **UZASADNIENIE**

do zmiany uchwały budżetowej na 2021 rok Nr XXIX/258/21 z dnia 25.03.2021 r.

Zwiększa się **planowane dochody** budżetu gminy o kwotę **91.710,00 zł** (tabela nr 1). Na zwiększenie dochodów budżetu gminy składają się następujące wpływy:

- refundacja kwocie **21.646,00 zł** z tytułu rozliczenia Projektu z PROW związanego z przebudową stadionu przy ul. Okrągłej w Brzostku,
- refundacja w kwocie **70.064,00 zł** z tytułu rozliczenia Projektu z PROW związanego z odnowieniem cmentarza w Bukowej.

Zmniejsza się **planowane dochody** budżetu gminy o kwotę **442.482,00 zł** (tabela nr 2). Na zmniejszenia składają się następujące wpływy:

- zmniejszenie subwencji oświatowej w kwocie **61.372,00 zł** zgodnie z pismem Ministra Finansów ustalającym ostateczną kwotę subwencji na 2021 rok,
- zmniejszenie zaliczki na Projekt z RPO WP na dofinansowanie kosztów budowy wodociągu w Bukowej w kwocie **381.110,00 zł**, w związku z obniżeniem kosztów budowy wodociągu po rozstrzygnięciu przetargu.

Zwiększa się **planowane wydatki** budżetu gminy o kwotę **1.685.524,85 zł** (tabela nr 3). Zwiększenie planowanych wydatków jest możliwe w związku z wprowadzeniem do budżetu 2021 roku, tak zwanych **"wolnych środków"** powstałych, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie **4.036.296,85 zł** (tabela nr 5). Zwiększenie wydatków dotyczy następujących zadań:

- zwiększenie wydatków na inwestycję pod nazwą **„Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Bukowa oraz części miejscowości Klecie”** w kwocie **61.000,00 zł**,
- zwiększenie wydatków na **„Opracowanie projektów budowlanych związanych z budową wodociągów”** w Brzostku w części ul. Węgierskiej i części ul. Przedmieście w kwocie **23.000,00 zł**,
- zwiększenie wydatków na drogach gminnych i wewnętrznych o kwotę **1.472.502,90 zł** z przeznaczeniem na wydatki bieżące w kwocie **500.000,00 zł** oraz wydatki majątkowe w kwocie **972.502,90 zł**,
- zwiększenie wydatków w dziale – gospodarka gruntami i nieruchomościami o kwotę **50.000,00 zł** z przeznaczeniem na sfinansowanie remontów bieżących w domach ludowych zgłaszanych przez rady sołeckie i sołtysów,
- zwiększenie wydatków bieżących w rozdziale – urzędy gmin o kwotę **53.000,00 zł**, z przeznaczeniem na sfinansowanie remontu budynku urzędu miejskiego (remont pomieszczeń piwnic, odgrzybienie),
- zwiększenie wydatków majątkowych w rozdziale – ochotnicze straże pożarne o kwotę **7.453,95 zł**, jako dotacja dla OSP Brzostek celem uzupełnienia wkładu własnego OSP w wysokości 35% kosztów zakupu narzędzi hydraulicznych,
- zwiększenie wydatków bieżących w rozdziale – przeciwdziałanie alkoholizmowi w kwocie **18.568,00 zł**, w związku z niepełnym wykorzystaniem środków z 2020 r. przewidzianych na realizację gminnego programu przeciwdziałania alkoholizmowi.

W ramach **przeniesień planowanych wydatków budżetu** gminy na 2021 roku (tabela nr 4) dokonuje się przeniesienia planowanych wydatków majątkowych w rozdziale – szkoły podstawowe przenosząc kwotę **34.000,00 zł** na nowe zadanie inwestycyjne związane z opracowaniem dokumentacji projektowej budowy boiska sportowego przy szkole podstawowej w Kamienicy Górnej zmniejszając jednocześnie planowane wydatki na zadaniu pod nazwą – „opracowanie dokumentacji projektowej zagospodarowania terenu wokół szkoły podstawowej w Gorzejowej, Grudnej Górnej, Kamienicy Górnej i Brzostku”

Ponadto na wniosek kierownika OSiR w Brzostku przenosi się kwotę **25.000,00 zł** na zakupy inwestycyjne, zmniejszając wydatki bieżące w związku koniecznością zakupu ciągnika rolniczego na potrzeby utrzymania płyt stadionowych.

W ramach **przeniesień wydatków bieżących** przenosi się z wydatków statutowych w rozdziale – gospodarka ściekowa i ochrona wód, środki w kwocie **666.168,39 zł** na dotację podmiotową dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Brzostku Spółka z o. o. z przeznaczeniem na pokrycie różnicy cen dostarczania wody (do **71.123 m3** wody, stawka dotacji **3,73 zł** do **1 m3** wody) oraz odbioru ścieków (do **64.658 m3** ścieków, stawka dotacji **6,20 zł** do **1 m3** ścieków), jako dopłatę do taryf ustalonych decyzją Wód Polskich od 01.03.2021 r.

W ramach planowanych **przychodów budżetu gminy** (tabela nr 5) dokonuje się zwiększenia przychodów z „wolnych środków” w kwocie **4.036.296,85 zł**, przy jednoczesnym zmniejszeniu planowanego do zaciągnięcia w 2021 roku kredytu o kwotę **2.000.000,00 zł**, w związku z przeznaczeniem części wolnych środków na spłatę zadłużenia z poprzednich lat.