

UCHWAŁA Nr LVII/475/23
Rady Miejskiej w Brzostku
z dnia 28 marca 2023 roku

w sprawie: zmiany uchwały budżetowej na 2023 rok Nr LIV/444/22 Rady Miejskiej w Brzostku z dnia 22 grudnia 2022 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 2023 r., poz. 40), 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 2023 poz. 103 z późn. zm.) – **Rada Miejska w Brzostku uchwala, co następuje:**

§ 1. Zmienia się **plan dochodów** budżetu gminy na 2023 rok w następujący sposób:

1. Zwiększa się plan dochodów budżetu gminy o kwotę **92.257,00 zł**, jak **Tabela Nr 1** do uchwały.
2. Ustala się plan dochodów budżetu gminy po zmianach w wysokości **80.929.731,00 zł**, w tym dochody majątkowe w wysokości **20.304.559,00 zł** i dochody bieżące w wysokości **60.625.172,00 zł**.

§ 2. Zmienia się **plan wydatków** budżetu gminy na 2023 rok w następujący sposób:

1. Zwiększa się plan wydatków budżetu gminy o kwotę **3.540.112,40 zł** jak **Tabela Nr 2** do uchwały.
2. Ustala się plan wydatków budżetu gminy po zmianach na kwotę **98.804.659,40 zł**.
3. Wydatki budżetu obejmują **plan wydatków bieżących** na łączną kwotę **60.797.950,99 zł**.
4. Wydatki budżetu obejmują **plan wydatków majątkowych** na łączną kwotę **38.006.708,41 zł**, w tym wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie **37.756.708,41 zł**.

§ 3. 1. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi **planowany deficyt budżetu gminy** w kwocie **17.874.928,40 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 **3.400.000,00 zł**, przychodami jednostek samorządu terytorialnego 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 **1.239.987,01 zł**, przychodami jednostek samorządu terytorialnego z 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 **353.878,91 zł**, przychodami z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie **7.381.062,48 zł** oraz przychodami z kredytu w banku komercyjnym w kwocie **5.500.000,00 zł**.

2. Określa się **przychody** budżetu (**po zmianach**) w łącznej kwocie **20.974.928,40** i **rozchody** budżetu w łącznej kwocie **3.100.000,00 zł**, jak **Tabela Nr 4** 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 **6.500.000,00 zł**, **przychody jednostek samorządu terytorialnego 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 **1.239.987,01 zł**, **przychody jednostek samorządu terytorialnego z 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 **353.878,91 zł**, **przychody z nadwyżki z lat ubiegłych** w kwocie **7.381.062,48 zł** przeznaczone na częściowe finansowanie planowanego deficytu w kwocie **12.374.928,40 zł** oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie **3.100.000,00 zł**.

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

- 1) sfinansowanie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie **3.000.000,00 zł**,
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie **5.500.000,00 zł**.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Brzostku.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Marcin Sas

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY NA 2023 ROK – ZWIĘKSZENIA:

| Dział | Rozdział | § | Wyszczególnienie | Zwiększenia (w złotych) |
|-------|----------|------|---|--|
| 758 | 75801 | | RÓŻNE ROZLICZENIA | 42.257,00 |
| | | | Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego | 42.257,00 |
| | | 2920 | Subwencje ogólne z budżetu państwa | 42.257,00 |
| 801 | 80101 | | OŚWIATA I WYCHOWANIE | 10.000,00 |
| | | 0960 | Szkoły podstawowe Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej | 10.000,00 10.000,00 |
| 855 | 85501 | | RODZINA | 35.000,00 |
| | | 0900 | Świadczenie wychowawcze Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości | 35.000,00 5.000,00 |
| | | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 30.000,00 |
| 900 | 90013 | 0960 | GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA Schroniska dla zwierząt Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej | 5.000,00 5.000,00 5.000,00 |
| | | | OGÓLEM | 92.257,00 |

Tabela Nr 2

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY NA 2023 ROK – ZWIĘKSZENIA:

| Dział | Rozdział | Wyszczególnienie | Zwiększenia (w złotych) |
|-------|----------|---|---|
| 600 | | TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ | 3.347.855,40 |
| | 60004 | Lokalny transport zbiorowy - wydatki bieżące 1. Dotacja celowa dla Powiatowo-Gminnego Związku Komunikacyjnego w Powiecie Jasielskim | 3.500,00 3.500,00 3.500,00 |
| | 60016 | Drogi publiczne gminne - wydatki majątkowe a) „Modernizacja Infrastruktury drogowej na terenie Gminy Brzostek – Etap I” b) „Modernizacja Infrastruktury drogowej na terenie Gminy Brzostek – Etap II” | 3.344.355,40 3.344.355,40 1.900.000,00 1.444.355,40 |
| 700 | | GOSPODARKA MIESZKANIOWA | 100.000,00 |
| | 70005 | Gospodarka gruntami i nieruchomościami - wydatki bieżące 1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na: ■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - wydatki majątkowe a) zakup działki pod hydrofornię w Kleciach | 100.000,00 83.000,00 83.000,00 83.000,00 17.000,00 17.000,00 |
| 801 | | OŚWIATA I WYCHOWANIE | 52.257,00 |
| | 80101 | Szkoły podstawowe - wydatki bieżące 1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na: ■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 52.257,00 52.257,00 52.257,00 52.257,00 |
| 855 | | RODZINA | 35.000,00 |
| | 85501 | Świadczenie wychowawcze - wydatki bieżące 1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na: ■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 35.000,00 35.000,00 35.000,00 35.000,00 |
| 900 | | GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRIODOWISKA | 5.000,00 |
| | 90013 | Schroniska dla zwierząt - wydatki bieżące 1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na: ■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 5.000,00 5.000,00 5.000,00 5.000,00 |
| | | OGÓLEM | 3.540.112,40 |

Tabela Nr 3

Przychody i rozchody budżetu Gminy Brzostek (po zmianach) na 2023 rok

| PRZYCHODY | | 20.974.928,40 |
|-----------|--|------------------------------|
| § | Wyszczególnienie | Kwota (w złotych) |
| 905 | Przychody jednostek samorządu terytorialnego 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 <ul style="list-style-type: none"> - niewykorzystane w 2022 r. dochody budżetu gminy z tytułu opłaty za odpady komunalne, które podlegają szczególnym zasadom wykonywania budżetu w kwocie 1.215.621,73 zł, - niewykorzystane dochody budżetu gminy z tytułu opłaty alkoholowej, które podlegają szczególnym zasadom wykonywania budżetu w kwocie 24.365,28 zł. | 1.239.987,01 |
| 906 | Przychody jednostek samorządu terytorialnego z 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 <ul style="list-style-type: none"> - Środki z niewykorzystanej części dotacji na realizację projektu granowego „Cyfrowa Gmina” w kwocie 353.878,91 zł, | 353.878,91 |
| 950 | Wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <ul style="list-style-type: none"> - wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, w tym wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych pochodzących: <ul style="list-style-type: none"> - z subwencji inwestycyjnej według pisma Ministra Finansów znak: ST3.4751.6.2021.W z dnia 15.11.2021 r. w kwocie 486.824,52 zł, - środki z subwencji uzupełniającej przekazanej w 2022 roku według pisma z dnia 26.10.2022 r. znak: ST3.4751.30.2022 w kwocie 474.066,00 zł, - środki z nagrody za promocję szczepień przeciw COVID-19 kwocie 250.000,00 zł, - pozostałość środków na rachunku budżetu w kwocie 5.289.109,48 zł. | 6.500.000,00 |
| 952 | Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym W tym: <ul style="list-style-type: none"> - kredyt na finansowanie deficytu budżetu 2023 roku | 5.500.000,00 5.500.000,00 |
| 957 | Nadwyżki z lat ubiegłych <ul style="list-style-type: none"> - według pisma Ministra Finansów znak: ST3.4751.6.2021.W z dnia 15.11.2021 r. w kwocie 3.809.175,48 zł, - według pisma Ministra Finansów znak: ST3.4751.6.2021.K z dnia 15.11.2022 r. w kwocie 3.571.887,00 zł, | 7.381.062,48 |

(zwiększenie planowanych przychodów z "nadwyżki z lat ubiegłych" o kwotę 3.447.855,40 zł do łącznej kwoty 7.381.062,48 zł)

| ROZCHODY | | 3.100.000,00 |
|----------|--|-------------------|
| § | Wyszczególnienie | Kwota (w złotych) |
| 992 | Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów W tym: <ul style="list-style-type: none"> - splata kredytu w BS Biecz Oddział w Jaśle 1.600.000,00 zł, - splata kredytu w BS Pilzno 1.500.000,00 zł. | 3.100.000,00 |

UZASADNIENIE

do zmiany uchwały budżetowej na 2023 rok Nr **LVII/475/23** z dnia 28 marca 2023 r.

Dokonuje się **zwiększenia planowanych dochodów budżetu gminy** o kwotę **92.257,00 zł** (tabela nr 1) z następujących źródeł:

- zwiększenie subwencji oświatowej o kwotę **42.257,00 zł**,
- darowizna Spółdzielni Uczniowskiej „Żelek” działającej przy Szkole Podstawowej w Brzostku w kwocie **10.000,00 zł** na rzecz SP w Brzostku z przeznaczeniem na zakup monitorów interaktywnych,
- zwiększenie dochodów z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych wraz z odsetkami w łącznej kwocie **35.000,00 zł**,
- darowizna z Ogólnopolskiej Fundacji na Rzecz Ochrony Zwierząt „ZWIERZ”, na finansowanie projektu „ZWIERZowa Akcja Kastracja” z przeznaczeniem na zabiegi kastracji zwierząt domowych **5.000,00 zł**.

Dokonuje się **zwiększenia planowanych wydatków** (tabela nr 2) na kwotę **3.540.112,40 zł**. Zwiększenie planowanych wydatków jest możliwe w związku z wprowadzeniem do budżetu 2023 roku nowych dochodów w kwocie **92.257,00 zł** oraz wprowadzonych **przychodów z „nadwyżki z lat ubiegłych”** w kwocie **3.447.855,40** (tabela nr 4). Zwiększenie wydatków dotyczy następujących zadań:

- zwiększenie wydatków w *dziale – Transport i łączność* o kwotę **3.500,00 zł** z przeznaczeniem na dotację celową dla Powiatowo-Gminnego Związku Komunikacyjnego w Powiecie Jasielskim z przeznaczeniem na finansowanie publicznego transportu zbiorowego w powiatowych przewozach pasażerskich na linii komunikacyjnej Jasło-Kołaczyce – Dębica, oraz zwiększenie wydatków majątkowych w kwocie **3.344.355,40 zł** na finansowanie zadań inwestycyjnych realizowanych przy udziale środków z „Polskiego Ładu” pod nazwą „**Modernizacja Infrastruktury drogowej na terenie Gminy Brzostek – Etap I i Etap II**”,

- zwiększenie wydatków w *dziale – Gospodarka mieszkaniowa* o kwotę **100.000,00 zł**, z przeznaczeniem na zakup działki pod hydrofornię w Kleciach w kwocie **17.000,00 zł**, zabezpieczenie środków na wykonanie czterech szamb wybieralnych przy domach ludowych (Siedliska-Bogusz, Kamienica Dolna, Kamienica Górna) i w Skurowej budynek „starej szkoły” na łączną kwotę **31.980,00 zł** oraz opłacenie faktur za gaz w domach ludowych.

- zwiększenie wydatków w *dziale – Oświata i wychowanie* o kwotę **52.257,00 zł** z przeznaczeniem na wydatki bieżące w Szkole Podstawowej w Brzostku w kwocie **10.000,00 zł** ze środków darowizny oraz w szkole w Przeczycy z przeznaczeniem na odnowienie boiska sportowego na potrzeby szkoły **42.257,00 zł**,

- zwiększenie wydatków w *dziale – Rodzina* o kwotę **35.000,00 zł** w związku ze zwrotem nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych wraz z odsetkami (w poprzednich latach) do budżetu wojewody,

- zwiększenie wydatków w *dziale – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska* o kwotę **5.000,00 zł** z przeznaczeniem na finansowanie projektu „ZWIERZowa Akcja Kastracja” w ramach którego finansuje się zabiegi kastracji zwierząt domowych **5.000,00 zł**.