

UCHWAŁA Nr XXXVII/303/21
Rady Miejskiej w Brzostku
z dnia 30 września 2021 roku

w sprawie: zmiany uchwały budżetowej na 2021 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”, 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 2021 r., poz.1372) oraz art. 211, art. 212, art. 239, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z późn. zm.) – **Rada Miejska w Brzostku uchwała**, co następuje:

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

1. Zwiększa się plan dochodów budżetu gminy o kwotę **60.921,29 zł**, jak **Tabela Nr 1** do uchwały.
2. Zmniejsza się plan dochodów budżetu gminy o kwotę **581.312,00 zł**, jak **Tabela Nr 2** do uchwały.
3. Ustala się plan dochodów budżetu gminy po zmianach w wysokości **68.116.978,41 zł**, w tym dochody majątkowe w wysokości **2.848.368,00 zł** i dochody bieżące w wysokości **65.268.610,41 zł**.

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

1. Zwiększa się plan wydatków budżetu gminy o kwotę **60.921,29 zł** jak **Tabela Nr 3** do uchwały.
2. Zmniejsza się plan wydatków budżetu gminy o kwotę **581.312,00 zł** jak **Tabela Nr 4** do uchwały.
3. Dokonuje się przeniesień w planie wydatków jak **Tabela Nr 5** do uchwały.
4. Ustala się plan wydatków budżetu gminy po zmianach na kwotę **70.153.275,26 zł**.
5. Wydatki budżetu obejmują **plan wydatków bieżących** na łączną kwotę **63.568.567,41 zł**.
6. Wydatki budżetu obejmują **plan wydatków majątkowych** na łączną kwotę **6.584.707,85 zł**, w tym wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie **6.584.707,85 zł**.

§ 3. 1. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi **planowany deficyt budżetu gminy** w kwocie **2.036.296,85 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**.

2. Określa się **przychody** budżetu (**po zmianach**) w łącznej kwocie **5.636.296,85** i **rozchody** budżetu w łącznej kwocie **3.600.000,00 zł**, jak **Tabela Nr 6** 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 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) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w kwocie **1.600.000,00 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 2021 ROK – ZWIĘKSZENIA:

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Zwiększenia (w złotych)
758	75801		RÓŻNE ROZLICZENIA	48.300,00
			Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	48.300,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	48.300,00
801	80104		OŚWIATA I WYCHOWANIE	6.621,29
			Przedszkola	6.621,29
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	6.621,29
900	90026		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	6.000,00
			Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	6.000,00
		6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	6.000,00
			OGÓLEM	60.921,29

Tabela Nr 2

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY NA 2021 ROK – ZMNIJSZENIA:

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Zmniejszenia (w złotych)
600	60016		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	581.312,00
			Drogi publiczne gminne	581.312,00
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	581.312,00
			OGÓLEM	581.312,00

Przewodniczący Rady
Marcin Sas

Tabela Nr 3

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

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Zwiększenia (w złotych)
801	80101	OŚWIATA I WYCHOWANIE	54.921,29
		Szkoły podstawowe wydatki bieżące 1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na: ■ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczone</i>	48.300,00 48.300,00 48.300,00 48.300,00
	80104	Przedszkola - wydatki bieżące 1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na: ■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	6.621,29 6.621,29 6.621,29 6.621,29
900	90026	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	6.000,00
		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami - wydatki majątkowe a) <i>dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych</i>	6.000,00 6.000,00 6.000,00
		OGÓLEM	60.921,29

Tabela Nr 4

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY NA 2021 ROK – ZMNIĘSZENIA:

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Zmniejszenia (w złotych)
600	60016	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	581.312,00
		Drogi publiczne gminne - wydatki majątkowe a) <i>"Budowa odcinka drogi gminnej łączącej ul. Gryglewskiego (nr 106099) z ul. Okrągłą (nr 106100) w Brzostku wraz z rozbudową ul. Gryglewskiego i ul. Okrągłej oraz rozbudową i przebudową infrastruktury technicznej przedmiotowych dróg"</i>	581.312,00 581.312,00 581.312,00
		OGÓLEM	581.312,00

Przewodniczący Rady
Marcin Sas

Tabela Nr 5

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

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Zwiększenia	Zmniejszenia
400	40002	WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ Dostarczanie wody - wydatki majątkowe a) <i>"Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Bukowa oraz części miejscowości Klecie"</i>	- - -	421.000,00 421.000,00 421.000,00 421.000,00
600	60016	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ Drogi publiczne gminne - wydatki majątkowe a) <i>„Przebudowa dróg gminnych”</i>	365.423,00 365.423,00 365.423,00 365.423,00	- - -
700	70005	GOSPODARKA MIESZKANIOWA Gospodarka gruntami i nieruchomościami - wydatki majątkowe a) <i>wykonanie boiska do piłki siatkowej w miejscowości Bączalka, działka nr ewid. gr. 194/1</i> - wydatki bieżące 1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na: ■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	11.000,00 11.000,00 11.000,00 11.000,00 - - -	11.000,00 11.000,00 - - 11.000,00 11.000,00 <i>11.000,00</i>
750	75095	ADMINISTRACJA PUBLICZNA Pozostała działalność - wydatki majątkowe a) <i>składka inwestycyjna na realizację Projektu „Centrum Zrównoważonego Rozwoju w Jaśle”</i>	- - - -	50.423,00 50.423,00 50.423,00 50.423,00
754	75412	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA Ochotnicze straże pożarne - wydatki bieżące 1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na: ■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i> 2. <i>dotacja dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Grudnej Dolnej na pokrycie wkładu własnego na zadanie pn. doposażenie osp celem zwiększenia potencjału technicznego</i> 3. <i>dotacja dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Zawadce Brzosteckiej na pokrycie wkładu własnego do zakupu ubrań specjalnych z dotacji z WFOŚiGW</i>	4.344,99 4.344,99 4.344,99 - - 3.645,00 699,99	4.344,99 4.344,99 4.344,99 4.344,99 4.344,99 - -
801	80101	OŚWIATA I WYCHOWANIE Szkoły podstawowe - wydatki bieżące 1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na: ■ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczone</i> 2. świadczenia na rzecz osób fizycznych - wydatki majątkowe a), <i>„Utwardzenie placu na działce nr ewid. gr. 83/5 przy szkole podstawowej w Grudnej Górnej”</i>	51.000,00 51.000,00 10.000,00 - - - 41.000,00 41.000,00	160.000,00 160.000,00 160.000,00 148.000,00 <i>148.000,00</i> 12.000,00 - -

852	85295	<p align="center">POMOC SPOŁECZNA</p> <p>Pozostała działalność</p> <ul style="list-style-type: none"> - wydatki majątkowe <i>a) dotacja na pomoc finansową dla Powiatu Dębickiego z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu do przewozu uczestników WTZ w Brzostku na terapię</i> 	<p align="right">30.000,00</p> <p align="right">30.000,00</p> <p align="right">30.000,00</p> <p align="right">30.000,00</p>	<p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p>
854	85401	<p align="center">EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</p> <p>Świetlice szkolne</p> <ul style="list-style-type: none"> - wydatki bieżące 1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na: <ul style="list-style-type: none"> ■ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczone</i> 2. świadczenia na rzecz osób fizycznych 	<p align="right">160.000,00</p> <p align="right">160.000,00</p> <p align="right">160.000,00</p> <p align="right">148.000,00</p> <p align="right"><i>148.000,00</i></p> <p align="right">12.000,00</p>	<p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p>
900	90004 90015	<p align="center">GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</p> <p>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</p> <ul style="list-style-type: none"> - wydatki bieżące 1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na: <ul style="list-style-type: none"> ■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i> <p>Oświetlenie ulic, placów i dróg</p> <ul style="list-style-type: none"> - wydatki majątkowe <i>a) „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki”</i> 	<p align="right">20.000,00</p> <p align="right">20.000,00</p> <p align="right">20.000,00</p> <p align="right">20.000,00</p> <p align="right"><i>20.000,00</i></p> <p align="right">-</p> <p align="right">-</p> <p align="right">-</p>	<p>122.623,00</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>122.623,00</p> <p>122.623,00</p> <p>122.623,00</p>
921	92109	<p align="center">KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</p> <p>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</p> <ul style="list-style-type: none"> - wydatki bieżące 1. dotacja podmiotowa 	<p align="right">5.000,00</p> <p align="right">5.000,00</p> <p align="right">5.000,00</p> <p align="right">5.000,00</p>	<p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p>
		OGÓŁEM:	646.767,99	769.390,99

Przewodniczący Rady
Marcin Sas

Tabela Nr 6

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

PRZYCHODY		5.636.296,85
§	Wyszczególnienie	Kwota (w złotych)
950	Wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	4.036.296,85
	- wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, w tym wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 4.036.296,85 zł	4.036.296,85
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	1.600.000,00
	W tym:	
	kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów	1.600.000,00

(zmniejszenie planowanych przychodów z pożyczki z NFOŚiGW na przedsięwzięcie pod nazwą „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki” w kwocie **122.623,00 zł**)

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

Przewodniczący Rady
Marcin Sas

UZASADNIENIE

do zmiany uchwały budżetowej na 2021 rok Nr XXXVII/303/21 z dnia 30.09.2021 r.

Zwiększa się **planowane dochody i wydatki** budżetu gminy o kwotę **60.921,29 zł** (tabela nr 1 i nr 3) na które składają się:

- zwiększenie subwencji oświatowej o kwotę **48.300,00 zł** z przeznaczeniem na finansowanie zajęć wspomagających uczniów we wszystkich szkołach podstawowych,
- odszkodowanie za naprawę uszkodzonej rozdzielni pomp ciepła przy przedszkolu w Brzostku **6.621,29 zł**,
- dotacja z WFOŚiGW na unieszkodliwianie azbestu **6.000,00 zł**.

Zmniejsza się **planowane dochody i wydatki** budżetu gminy o kwotę **581.312,00 zł** (tabela nr 2 i nr 4). Zmniejszenie dochodów i wydatków jest spowodowane zawarciem aneksu umowy na dofinansowanie zadania pod nazwą **"Budowa odcinka drogi gminnej łączącej ul. Gryglewskiego (nr 106099) z ul. Okrągłą (nr 106100) w Brzostku wraz z rozbudową ul. Gryglewskiego i ul. Okrągłej oraz rozbudową i przebudową infrastruktury technicznej przedmiotowych dróg"** współfinansowanego w 60% z dotacji z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w związku z proporcjonalnym zmniejszeniem dofinansowania po rozstrzygnięciu postępowania przetargowego na wykonanie inwestycji i obniżeniu kosztów kwalifikowanych.

W ramach **przeniesień planowanych wydatków budżetu** gminy na 2021 roku (tabela nr 5) dokonuje się przeniesienia planowanych wydatków w następujących działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

- w rozdziale –*Dostarczanie wody* zmniejsza się wydatki majątkowe w kwocie **421.000,00 zł** w związku ze zmniejszeniem kosztów realizacji Projektu w ramach RPO WP dotyczącego budowy wodociągu w Bukowa i Klecie, po rozstrzygnięciu przetargu i zawarciu aneksu do umowy z Samorządem Województwa,

- w rozdziale –*Drogi publiczne gminne* zwiększa się wydatki o kwotę **365.423,00 zł** na inwestycjach związanych z przebudową dróg gminnych,

- w rozdziale 70005 - *Gospodarka gruntami i nieruchomościami*, przenosi się kwotę **11.000,00 zł** z wydatków bieżących na wydatki inwestycyjne na wniosek Rady Sołeckiej w Bączalce, która realizuje nowe zadanie pod nazwą **„wykonanie boiska do piłki siatkowej w miejscowości Bączalka, działka nr ewid. gr. 194/1”** w ramach środków do dyspozycji Rady Sołeckiej,

- w rozdziale 75095 – *Pozostała działalność* w administracji zmniejsza się wydatki majątkowe w kwocie **50.423,00 zł** w związku z przeniesieniem składki inwestycyjnej na realizację Projektu **„Centrum Zrównoważonego Rozwoju w Jaśle „**, na rok budżetowy 2022,

- w rozdziale 75412 – *Ochotnicze straże pożarne* przenosi się kwotę **4.344,99 zł** w ramach wydatków bieżących na dotację do OSP w Grudnej Dolnej w wysokości 3.645,00 zł i dotację do OSP w Zawadce Brzosteckiej w kwocie 699,99 zł, na pokrycie wkładu własnego do zakupu wyposażenia przy udziale środków dotacyjnych z WFOŚiGW,

- w rozdziale 80101 – *Szkoły podstawowe* zwiększa się wydatki w kwocie **51.000,00 zł** dla Szkoły w Grudnej Górnej z przeznaczeniem na wykonanie remontu komina w budynku przedszkola w kwocie 10.000,00 zł oraz wykonanie nowego zadania inwestycyjnego pod nazwą **„Utwardzenie placu na działce nr ewid. gr. 83/5 przy szkole podstawowej w Grudnej Górnej”** w kwocie 41.000,00 zł, z przeznaczeniem na parking,

- w rozdziale 80101 – *Szkoły podstawowe* zmniejsza się wydatki w kwocie **160.000,00 zł** w Szkole Podstawowej w Brzostku i przenosi się środki w całości do rozdziału 85401 – *Świetlice szkolne* w związku z koniecznością sfinansowania kosztów nieplanowanego urlopu dla poratowania zdrowia dla nauczyciela świetlicy w Brzostku oraz wypłacenia nieplanowanej odprawy emerytalnej i nagrody jubileuszowej dla jednego nauczyciela świetlicy, który przeszedł na świadczenie kompensacyjne,

- w rozdziale 85295 – *Pozostała działalność* w pomocy społecznej zwiększa się wydatki majątkowe w kwocie **30.000,00 zł** z przeznaczeniem na pomoc finansową dla Powiatu Dębickiego w związku z potrzebą zakupu nowego samochodu dla Warsztatów Terapii Zajęciowej w Brzostku do przewozu uczestników,

- w rozdziale 90004 – *Utrzymanie zieleni w miastach i gminach* zwiększa się wydatki bieżące o kwotę **20.000,00 zł**, z przeznaczeniem na sfinansowanie zakupu sadzonek w celu ukwiecenie terenów zielonych w Brzostku,

- w rozdziale 90015 – *Oświetlenie ulic, placów i dróg* zmniejsza się wydatki majątkowe w kwocie **122.623,00 zł**, które były zabezpieczone na wykonanie zadania pod nazwą „*Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki*” w ramach pożyczki z NFOŚiGW i przeniesienie tych wydatków na rok 2022 w związku z przedłużającym się terminem realizacji inwestycji,

- w rozdziale 92109 – *Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby* zwiększa się dotację podmiotową do Centrum Kultury w Brzostku o kwotę **5.000,00 zł** z przeznaczeniem na zakup strojów ludowych ze środków będących w dyspozycji Zarządu Miasta Brzostek, zgodnie z protokołem z posiedzenia Zarządu z 12.03.2021 r.

Zmniejsza się planowane **przychody budżetu gminy** o kwotę **122.623,00 zł** z tytułu planowanej pożyczki z NFOŚiGW w Warszawie (tabela nr 6) w związku z przeniesieniem planowanych wydatków na wykonanie zadania „*Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki*” na rok budżetowy 2022 oraz przesunięciem planowanej pożyczki na rok 2022.

Przewodniczący Rady
Marcin Sas