

**UCHWAŁA Nr XLIV/377/22**  
**Rady Miejskiej w Brzostku**  
**z dnia 11 maja 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 2021 r., poz. 305 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 **2.073.812,86 zł**, jak **Tabela Nr 1** do uchwały.
2. Zmniejsza się plan dochodów budżetu gminy o kwotę **7.011.000,00 zł**, jak **Tabela Nr 2** do uchwały.
3. Ustala się plan dochodów budżetu gminy po zmianach w wysokości **63.773.444,98 zł**, w tym dochody majątkowe w wysokości **3.885.035,86 zł** i dochody bieżące w wysokości **59.888.409,12 zł**.

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

1. Zwiększa się plan wydatków budżetu gminy o kwotę **2.899.054,52 zł** jak **Tabela Nr 3** do uchwały.
2. Zmniejsza się plan wydatków budżetu gminy o kwotę **7.011.000,00 zł** jak **Tabela Nr 4** do uchwały.
3. Dokonuje się przeniesień w planie wydatków budżetu gminy jak **Tabela Nr 5** do uchwały.
4. Ustala się plan wydatków budżetu gminy po zmianach na kwotę **68.258.372,47 zł**.
5. Wydatki budżetu obejmują **plan wydatków bieżących** na łączną kwotę **58.331.821,81 zł**.
6. Wydatki budżetu obejmują **plan wydatków majątkowych** na łączną kwotę **9.926.550,66 zł**, w tym wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie **9.926.550,66 zł**.

§ 3. 1. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi **planowany deficyt budżetu gminy** w kwocie **4.484.927,49 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 **2.169.113,09 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 **815.814,40 zł** oraz przychodami pochodzącymi z kredytu w banku komercyjnym kwocie **1.500.000,00 zł**.

2. Określa się **przychody** budżetu (**po zmianach**) w łącznej kwocie **8.184.927,49** i **rozchody** budżetu w łącznej kwocie **3.700.000,00 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 **3.869.113,09 zł** oraz **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 **815.814,40 zł** przeznaczone na częściowe finansowanie planowanego deficytu w kwocie **2.984.927,49 zł** oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie **1.700.000,00 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 **1.500.000,00 zł**,
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w kwocie **2.000.000,00 zł**.

§ 4. W § 9 Uchwały budżetowej Gminy Brzostek na 2022 rok Nr XL/344/2021 Rady Miejskiej w Brzostku z dnia 29 grudnia 2021 r., dodaje się ust. 4. w następującym brzmieniu:

**„§ 9 ust. 4. lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż Bank prowadzący obsługę budżetu gminy.”**

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Brzostku.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Tabela Nr 1

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

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Zwiększenia (w złotych)
600	60016	6350	<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b> <b>Drogi publiczne gminne</b> Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	<b>1.110.285,00</b> <b>1.110.285,00</b> 1.110.285,00
750	75077	2057	<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b> <b>Centrum Projektów Polska Cyfrowa</b> Dotacja celowa 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	<b>388.320,00</b> <b>388.320,00</b> 388.320,00
758	75863	6257	<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b> <b>Regionalne Programy Operacyjne 2014-2020 finansowane z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego</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	<b>562.797,86</b> <b>562.797,86</b> 562.797,86
801	80101	0960	<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b> <b>Szkoły podstawowe</b> Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężne	<b>12.410,00</b> <b>12.410,00</b> 12.410,00
			<b>OGÓLEM</b>	<b>2.073.812,86</b>

Tabela Nr 2

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

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Zmniejszenia (w złotych)
010	01043	6350	<b>ROLNICTWO ŁOWIECTWO</b> <b>Infrastruktura wodociągowa wsi</b> Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	<b>7.011.000,00</b> <b>7.011.000,00</b> 7.011.000,00
			<b>OGÓLEM</b>	<b>7.011.000,00</b>

Tabela Nr 3

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

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Zwiększenia (w złotych)
010	01043	<b>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b> <b>Infrastruktura wodociągowa wsi</b> - wydatki majątkowe <i>a) „Uporządkowanie gospodarki wodnej w gminie Brzostek etap I”</i> - część I zadania - część II zadania	<b>576.000,00</b> <b>576.000,00</b> 576.000,00 <b>576.000,00</b> 47.000,00 529.000,00
600	60016	<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b> <b>Drogi publiczne gminne</b> - wydatki majątkowe <i>a) „Rozbudowa odcinka drogi gminnej nr 106135R Przeczycza-Skurowa od 1+968 - 2 +682 wraz z niezbędną rozbudową/przebudową skrzyżowań oraz infrastrukturą towarzyszącą”</i>	<b>1.110.285,00</b> <b>1.110.285,00</b> 1.110.285,00 <b>1.110.285,00</b>
750	75022 75023 75077	<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b> <b>Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b> - wydatki bieżące 1. świadczenia na rzecz osób fizycznych <b>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b> - wydatki majątkowe <i>a) „Poprawa oraz rozwój usług i infrastruktury instytucji kultury w Brzostku poprzez rozbudowę zabytkowego budynku Magistratu”</i> <b>Centrum Projektów Polska Cyfrowa</b> - wydatki bieżące 1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na: ■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - wydatki majątkowe <i>a) projekt grantowy „Cyfrowa Gmina” nr POPC.05.01.00-00-0001/21-00</i>	<b>964.557,86</b> <b>13.440,00</b> 13.440,00 13.440,00 <b>562.797,86</b> 562.797,86 <b>562.797,86</b> <b>388.320,00</b> 250.320,00 250.320,00 250.320,00 138.000,00 <b>138.000,00</b>
754	75412	<b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</b> <b>Ochotnicze straże pożarne</b> - wydatki bieżące 1. świadczenia na rzecz osób fizycznych 2. dotacja celowa dla OSP w Siedliskach-Bogusz na pokrycie wkładu własnego do zakupu sprzętu pożarniczego (pilarki)	<b>49.801,66</b> <b>49.801,66</b> 49.801,66 47.801,66 2.000,00
757	75702	<b>OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO</b> <b>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</b> - wydatki bieżące 1. wydatki na obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego	<b>100.000,00</b> <b>100.000,00</b> 100.000,00
801	80101	<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b> <b>Szkoły podstawowe</b> - wydatki bieżące 1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na: ■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	<b>12.410,00</b> <b>12.410,00</b> 12.410,00 12.410,00 12.410,00

<b>921</b>		<b>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>	<b>86.000,00</b>
	<b>92109</b>	<b>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>	<b>56.000,00</b>
		- wydatki bieżące	56.000,00
		<i>1. dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury</i>	<i>56.000,00</i>
	<b>92116</b>	<b>Biblioteki</b>	<b>30.000,00</b>
		- wydatki bieżące	30.000,00
		<i>1. dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury</i>	<i>30.000,00</i>
		<b>OGÓLEM</b>	<b>2.899.054,52</b>

Tabela Nr 4

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

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Zmniejszenia (w złotych)
010	01043	<b>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>	<b>7.011.000,00</b>
		Infrastruktura wodociągowa wsi	<b>7.011.000,00</b>
		- wydatki majątkowe	7.011.000,00
		<i>a) „Uporządkowanie gospodarki wodnej w gminie Brzostek etap I</i>	<b>7.011.000,00</b>
		<b>OGÓLEM:</b>	<b>7.011.000,00</b>

Tabela Nr 5

## ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY NA 2022 ROK – PRZENIESIENIA:

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Zwiększenia	Zmniejszenia
600	60016	<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>1.107.725,00</b>	<b>1.107.725,00</b>
		<b>Drogi publiczne gminne</b>	<b>1.107.725,00</b>	<b>1.107.725,00</b>
		- wydatki majątkowe	1.107.725,00	1.107.725,00
		a) „Rozbudowa drogi gminnej nr 106135R Przeczyca-Skurowa w km 1+987 -3 +227 wraz z infrastrukturą towarzyszącą”	-	1.107.725,00
		b) „Rozbudowa odcinka drogi gminnej nr 106135R Przeczyca-Skurowa od 1+968 - 2 +682 wraz z niezbędną rozbudową/przebudową skrzyżowań oraz infrastrukturą towarzyszącą”	1.107.725,00	-
750	75023	<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>115.600,00</b>	<b>145.600,00</b>
		<b>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>	-	<b>145.600,00</b>
		- wydatki majątkowe	-	145.600,00
			a) „Poprawa oraz rozwój usług i infrastruktury instytucji kultury w Brzostku poprzez rozbudowę zabytkowego budynku Magistratu”	-
	75095	<b>Pozostała działalność</b>	<b>115.600,00</b>	-
		- wydatki bieżące	115.600,00	-
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	70.000,00	-
		■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	70.000,00	-
		2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	45.600,00	-
851	85154	<b>OCHRONA ZDROWIA</b>	-	<b>20.000,00</b>
		<b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>	-	<b>20.000,00</b>
		- wydatki bieżące	-	20.000,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	-	20.000,00
		■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	20.000,00
853	85395	<b>POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ</b>	<b>20.000,00</b>	-
		<b>Pozostała działalność</b>	<b>20.000,00</b>	-
		- wydatki bieżące	20.000,00	-
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	20.000,00	-
		■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	20.000,00	-
900	90003	<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>30.000,00</b>	-
		<b>Oczyszczanie miast i wsi</b>	<b>20.000,00</b>	-
		- wydatki bieżące	20.000,00	-
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	20.000,00	-
		■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	20.000,00	-
	90004	<b>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</b>	<b>10.000,00</b>	-
		- wydatki bieżące	10.000,00	-
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	10.000,00	-
		■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	10.000,00	-
		<b>OGÓŁEM:</b>	<b>1.273.325,00</b>	<b>1.273.325,00</b>

Tabela Nr 6

## Przychody i rozchody budżetu Gminy Brzostek (po zmianach) na 2022 rok

PRZYCHODY		8.184.927,49
§	Wyszczególnienie	Kwota (w złotych)
905	<p><b>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</b></p> <p>- niewykorzystane w 2021 r. dochody budżetu gminy z tytułu <b>opłaty za odpady komunalne</b>, które podlegają szczególnym zasadom wykonywania budżetu w kwocie <b>612.507,29 zł</b>,</p> <p>- niewykorzystane dochody budżetu gminy z tytułu <b>opłaty alkoholowej</b>, które podlegają szczególnym zasadom wykonywania budżetu w kwocie <b>203.307,11 zł</b>.</p>	815.814,40
950	<p><b>Wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy</b></p> <p><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>3.869.113,09 zł</b>, na którą składają się:</p> <p>- subwencja <b>uzupełniająca</b> wg. pisma Ministra Finansów z dnia 29.10.2021 r. znak:ST3.4751.5.2021 w kwocie <b>1.060.540,00 zł</b>,</p> <p>- subwencja <b>uzupełniająca</b> wg. pisma Ministra Finansów z dnia 09.11.2021 r. znak:ST3.4751.7.2021 w kwocie <b>217.622,00 zł</b>,</p> <p>- niewykorzystana w 2021 r, część dotacji na Projekt pod nazwą „<b>Laboratoria Przyszłości</b>” w kwocie <b>65.709,43 zł</b>,</p> <p>- niewykorzystana w 2021 roku część dotacji z <b>Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg</b> w kwocie <b>530.399,24 zł</b>,</p> <p>- część subwencji <b>uzupełniającej</b> (inwestycyjnej) na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę według pisma z dnia 15.11.2021 r., znak: ST3.4751.6.2021 w kwocie <b>420.000,00 zł</b>,</p> <p>- <b>pozostałość środków</b> na rachunku budżetu w kwocie <b>1.574.842,42 zł</b></p>	3.869.113,09
952	<p><b>Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym</b></p> <p>W tym:</p> <p><b>kredyt</b> na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów 2.000.000,00</p> <p><b>kredyt</b> na finansowanie deficytu budżetu 2022 roku 1.500.000,00</p>	3.500.000,00

(zwiększenie planowanych przychodów z "wolnych środków" o kwotę 2.525.241,66 zł do łącznej kwoty 3.869.113,09 zł przy jednoczesnym zmniejszeniu planowanych przychodów z „zaciągniętych kredytów przeznaczonych na spłatę kredytów z poprzednich lat” o kwotę 1.700.000,00 zł do kwoty 2.000.000,00 zł )

ROZCHODY		3.700.000,00
§	Wyszczególnienie	Kwota (w złotych)
992	<p><b>Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów</b></p> <p>W tym:</p> <p>- spłata kredytu w BSR w Brzostku <b>1.900.000,00 zł</b>,</p> <p>- spłata kredytu w BS Biecz Oddział w Jaśle <b>500.000,00 zł</b>,</p> <p>- spłata kredytu w BS Pilzno <b>1.300.000,00 zł</b>.</p>	3.700.000,00

## UZASADNIENIE

do zmiany uchwały budżetowej na 2022 rok Nr XLIV/377/22 z dnia 11 maja 2022 r.

Zwiększa się **planowane dochody** budżetu gminy o kwotę **2.073.812,86 zł** (tabela nr 1). Na zwiększenie dochodów budżetu gminy składają się:

- dotacja z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację inwestycji pod nazwą „**Rozbudowa odcinka drogi gminnej nr 106135R Przeczyca-Skurowa od 1+968 - 2 +682 wraz z niezbędną rozbudową/przebudową skrzyżowań oraz infrastrukturą towarzyszącą**” w kwocie **1.110.285,00 zł** - (cała kwota dotacji według umowy o dofinansowanie wynosi **1.774.920,00 zł**, część dotacji została wprowadzona uchwałą budżetową na 2022 rok w wysokości **664.635,00 zł**),
- dotacja celowa według umowy powierzenia grantu o numerze **4634/3/2022** w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU, działania 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia dotycząca realizacji projektu granowego „**Cyfrowa Gmina**” o numerze POPC.05.01.00-00-0001/21-00 w kwocie **388.320,00 zł**,
- dotacja celowa według umowy o dofinansowanie Projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego 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 w kwocie **937.996,44 zł** w tym zaliczka na rok 2022 r. w kwocie **562.797,86 zł**,
- darowizna rodziców na rzecz programu „**Poznaj Polskę**” w kwocie **12.410,00 zł**, z przeznaczeniem na częściowe finansowanie kosztów wycieczek szkolnych finansowanych w 80% z programu (dotyczy następujących szkół podstawowych: Brzostek 2.500,00 zł, Przeczyca 2.490,00 zł, Siedliska-Bogusz 7.420,00 zł).

Ponadto **zmniejsza się planowane dochody i wydatki** w kwocie **7.011.000,00 zł** (tabela nr 2 i nr 4) z tytułu dofinansowania w ramach Programu Inwestycji Strategicznych „**Polski Ład**” inwestycji pn. „**Uporządkowanie gospodarki wodnej w gminie Brzostek etap I**” w związku z przeniesieniem wydatków tego Programu na lata 2023 i 2024, zgodnie z przyjętym harmonogramem realizacji inwestycji po rozstrzygnięciu postępowania przetargowego.

Zwiększa się **planowane wydatki** budżetu gminy o kwotę **2.899.054,52 zł** (tabela nr 3) w tym: ze zwiększonych dochodów z dotacji i dochodów własnych w łącznej kwocie **2.073.812,86 zł**, ze zwiększonych przychodów pochodzących z „wolnych środków” w kwocie **825.241,66 zł**. Zwiększenie wydatków dotyczy następujących zadań według klasyfikacji budżetowej:

- wydatki majątkowe w *rozdziale – 01043 – Infrastruktura wodociągowa wsi* o kwotę **576.000,00 zł** z przeznaczeniem na rozpoczęcie realizacji inwestycji pod nazwą „**Uporządkowanie gospodarki wodnej w gminie Brzostek etap I**” jako uzupełnienie wkładu własnego 5% do I części zadania w kwocie **47.000,00 zł** oraz w kwocie **529.000,00 zł** na realizację II części zadania ze środków subwencji uzupełniającej,
- wydatki majątkowe w *rozdziale – Drogi publiczne gminne* o kwotę **1.110.285,00 zł** z przeznaczeniem na finansowanie zadania inwestycyjnego pod nazwą „**Rozbudowa odcinka drogi gminnej nr 106135R Przeczyca-Skurowa od 1+968 - 2 +682 wraz z niezbędną rozbudową/przebudową skrzyżowań oraz infrastrukturą towarzyszącą**” planowanego do realizacji w latach 2022 – 2023,
- wydatki w dziale – Administracja publiczna w łącznej kwocie **964.557,86 zł**, dotyczą następujących rozdziałów:
  - wydatki bieżące w *rozdziale – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)* o kwotę **13.440,00 zł** z przeznaczeniem na sfinansowanie diet radnych,
  - wydatki majątkowe w *rozdziale – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)* o kwotę **562.797,86 zł** na finansowanie Projektu pod nazwą „**Poprawa oraz rozwój usług i infrastruktury instytucji kultury w Brzostku poprzez rozbudowę zabytkowego budynku Magistratu**” realizowanego przy udziale środków z RPO WP na lata 2014-2020,
  - wydatki majątkowe i wydatki bieżące w *rozdziale – Centrum Projektów Polska Cyfrowa* na realizację Projektu pod nazwą „**Cyfrowa Gmina**” w kwocie **388.320,00 zł**, finansowane ze środków unijnych,
  - wydatki bieżące w *rozdziale – Ochotnicze straże pożarne* o kwotę **49.801,66 zł** z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków za udział w akcjach ratowniczych strażaków ochotniczych straży pożarnych o kwotę **47.201,66 zł** w związku ze zmianą stawek oraz o kwotę **2.000,00 zł** jako dotacja dla OSP Siedliska-Bogusz na uzupełnienie wkładu własnego do zakupu pilarki na potrzeby działań ratowniczych jednostki,
  - wydatki bieżące w *rozdziale – Obsługa papierów wartościowych, na obsługę długu gminy* o kwotę **100.000,00 zł**, w związku ze znaczną podwyżką stóp procentowych, co przekłada się na wysokość kosztów obsługi zadłużenia gminy,
  - wydatki w *rozdziale – Szkoły podstawowe* o kwotę **12.410,00 zł** z przeznaczeniem na finansowanie wkładu własnego rodziców do wycieczek szkolnych organizowanych przy znacznym udziale środków z programu „**Poznaj Polskę**”,



- wydatki w rozdziale – *Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby* o kwotę **56.000,00 zł** oraz w rozdziale – *Biblioteki* o kwotę **30.000,00 zł**; z przeznaczeniem na zwiększenie **dotacji podmiotowej do instytucji kultury** w związku z wnioskiem kierownika Centrum Kultury i Czytelnictwa w Brzostku. Wniosek motywowany jest rosnącymi kosztami zakupu materiałów i usług niezbędnych do prowadzenia działalności jednostek oraz niezbędnymi remontami przeprowadzonymi w jednostce, które nie były planowane na 2022 rok.

Dokonywane są **przeniesienia w planie wydatków** (tabela nr 5) na łączną kwotę **1.273.325,00 zł** w następujący sposób:

- w rozdziale – *Drogi publiczne gminne* przenosi się kwotę **1.107.725,00 zł** w związku ze zmianą nazwy zadania realizowanego w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg pod nazwą „**Rozbudowa odcinka drogi gminnej nr 106135R Przeczycza-Skurowa od 1+968 - 2 +682 wraz z niezbędną rozbudową/przebudową skrzyżowań oraz infrastrukturą towarzyszącą**”

- w rozdziale – *Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)* zmniejsza się wydatki na zadanie inwestycyjne pod nazwą „**Poprawa oraz rozwój usług i infrastruktury instytucji kultury w Brzostku poprzez rozbudowę zabytkowego budynku Magistratu**” kwotę **145.600,00 zł**, z przeznaczeniem na wydatki w rozdziale – *pozostała działalność* na dofinansowanie kosztów zatrudnienia pracowników gospodarczych w kwocie 70.000,00 zł oraz na finansowanie świadczeń na rzecz osób fizycznych tj. diet sołtysów w kwocie 45.600,00 zł, natomiast kwotę 30.000,00 zł przenosi się do działu – *Gospodarka komunalna i ochrona środowiska* na finansowanie kosztów utrzymania Rynku w Brzostku oraz urządzenie skweru przy ul. Legionów w Brzostku poprzez zakup sadzonek roślin i krzewów ozdobnych,

- z rozdziału – *Przeciwdziałanie alkoholizmowi* przenosi się kwotę **20.000,00 zł** do rozdziału – *Pozostała działalność* w dziale – *Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej* z przeznaczeniem na finansowanie pomocy obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym. Na wykorzystanie środków z opłaty alkoholowej pozwala art. 31a zmienionej ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

W ramach planowanych **przychodów budżetu gminy** (tabela nr 6) dokonuje się zwiększenia przychodów o kwotę **2.525.241,66 zł**, z tak zwanych „*wolnych środków*” pochodzących z:

- niewykorzystanej w 2021 roku części dotacji z **Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg** w kwocie **530.399,24 zł**,

- część subwencji **uzupełniającej** (inwestycyjnej) na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę według pisma z dnia 15.11.2021 r., znak: ST3.4751.6.2021 w kwocie **420.000,00 zł**,

- **pozostałość środków** na rachunku budżetu w kwocie **1.574.842,42 zł**.

Jednocześnie **zmniejsza się planowane przychody** z tytułu kredytu w banku komercyjnym o kwotę **1.700.000,00 zł** z przeznaczeniem na spłatę kredytów z poprzednich lat.