

UCHWAŁA Nr LI/424/22
Rady Miejskiej w Brzostku
z dnia 27 października 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 **3.391.575,29 zł**, jak **Tabela Nr 1** do uchwały.
2. Ustala się plan dochodów budżetu gminy po zmianach w wysokości **74.616.274,98 zł**, w tym dochody majątkowe w wysokości **2.649.097,10 zł** i dochody bieżące w wysokości **71.967.177,88 zł**.

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

1. Zwiększa się plan wydatków budżetu gminy o kwotę **1.891.575,29 zł** jak **Tabela Nr 2** do uchwały.
2. Dokonuje się przeniesień w planie wydatków budżetu gminy jak **Tabela Nr 3** do uchwały.
3. Ustala się plan wydatków budżetu gminy po zmianach na kwotę **77.851.202,47 zł**.
4. Wydatki budżetu obejmują **plan wydatków bieżących** na łączną kwotę **67.358.881,14 zł**.
5. Wydatki budżetu obejmują **plan wydatków majątkowych** na łączną kwotę **10.492.321,33 zł**, w tym wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie **10.492.321,33 zł**.

§ 3. 1. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi **planowany deficyt budżetu gminy** w kwocie **3.234.927,49 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 **2.419.113,09 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**.

2. Określa się **przychody** budżetu (**po zmianach**) w łącznej kwocie **6.934.927,49** i **rozchody** budżetu w łącznej kwocie **3.700.000,00 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 **4.119.113,09 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 **3.234.927,49 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) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w kwocie **2.000.000,00 zł**.

§ 4. 1. W ramach zwiększonych dochodów budżetu gminy ustala się dochody w kwocie **31.835,96 zł** pochodzące z opłaty za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych (dział 756, rozdział 75618, § 0480) oraz dochody w kwocie **27.638,92 zł** pochodzące z opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym (dział 756, rozdział 75618, § 0270) na podstawie przepisów ustawy z dnia 26.10.1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz. U. z 2021 r. poz. 1119 z późn. zm.).

2. W ramach zwiększonych wydatków bieżących budżetu gminy ustala się wydatki w kwocie **59.474,88 zł** na realizację gminnego programu przeciwdziałania alkoholizmowi (dział 851, rozdział 85154, zadania statutowe)”.
§ 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	6280	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ Drogi publiczne gminne Środki przekazane przez pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	397.000,00 397.000,00 397.000,00
700	70005	0470 0750 0770	GOSPODARKA MIESZKANIOWA Gospodarka gruntami i nieruchomościami Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości 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 Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	28.677,00 28.677,00 311,00 20.000,00 8.366,00
754	75412	6280	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA Ochotnicze straże pożarne 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	17.000,00 17.000,00 17.000,00
756	75618 75621	0270 0480 0010	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa Podatek dochodowy od osób fizycznych	2.947.893,45 59.474,88 27.638,92 31.835,96 2.888.418,57 2.888.418,57
801	80101	0690 0870 2990	OŚWIATA I WYCHOWANIE Szkoły podstawowe Wpływy z różnych opłat Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	979,84 979,84 159,00 30,84 790,00
926	92605	0920	KULTURA FIZYCZNA Zadania w zakresie kultury fizycznej Wpływy z pozostałych odsetek	25,00 25,00 25,00
			OGÓLEM	3.391.575,29

Tabela Nr 2

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

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Zwiększenia (w złotych)
400		WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	41.030,00
	40002	Dostarczanie wody - wydatki bieżące 1. dotacja przedmiotowa	41.030,00 41.030,00 41.030,00
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1.747.885,91
	60016	Drogi publiczne gminne - wydatki bieżące 1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na: ■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i> - wydatki majątkowe <i>a) „Przebudowa drogi gminnej nr 106103R oraz drogi gminnej wewnętrznej o nr dz. ewid. 478, 477/1 w miejscowości Dęborzyn, remont drogi gminnej 106502R oraz budowa drogi leśnej nr 22/1”</i>	1.647.885,91 959.885,91 959.885,00 959.885,91 688.000,00 688.000,00
	60017	Drogi wewnętrzne - wydatki bieżące 1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na: ■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	100.000,00 100.000,00 100.000,00 100.000,00
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	40.084,50
	75412	Ochotnicze straże pożarne - wydatki bieżące 1. Dotacja celowa na pokrycie wkładu własnego do zakupu mundurów do działań ratowniczych z dofinansowania z Fundacji Orlen dla OSP Siedliska-Bogusz - wydatki majątkowe <i>a) zakupy inwestycyjne (zakup dwóch agregatów prądotwórczych)</i>	27.723,00 3.000,00 3.000,00 24.723,00 24.723,00
	75421	Zarządzanie kryzysowe - wydatki majątkowe <i>a) zakupy inwestycyjne (zakup agregatu prądotwórczego na potrzeby zarządzania kryzysowego)</i>	12.361,50 12.361,50 12.361,50
851		OCHRONA ZDROWIA	59.474,88
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi - wydatki bieżące 1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na: ■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	59.474,88 59.474,88 59.474,00 59.474,88
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRIODOWISKA	3.100,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód - wydatki bieżące 1. dotacja przedmiotowa	3.100,00 3.100,00 3.100,00
		OGÓLEM	1.891.575,29

Tabela Nr 3

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

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Zwiększenia	Zmniejszenia
851	85154	OCHRONA ZDROWIA Przeciwdziałanie alkoholizmowi - wydatki bieżące 1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na: ■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	- - - -	340.000,00 340.000,00 340.000,00 340.000,00 340.000,00
853	85395	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ Pozostała działalność - wydatki majątkowe a) „Termomodernizacja budynku dawnej szkoły w miejscowości Skurowa wraz z przystosowaniem pomieszczeń do celów mieszkaniowych”	340.000,00 340.000,00 340.000,00 340.000,00	- - - -
		OGÓŁEM:	340.000,00	340.000,00

Tabela Nr 4

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

PRZYCHODY		6.934.927,49
§	Wyszczególnienie	Kwota (w złotych)
905	<p>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</p> <p>- niewykorzystane w 2021 r. dochody budżetu gminy z tytułu opłaty za odpady komunalne, które podlegają szczególnym zasadom wykonywania budżetu w kwocie 612.507,29 zł,</p> <p>- niewykorzystane dochody budżetu gminy z tytułu opłaty alkoholowej, które podlegają szczególnym zasadom wykonywania budżetu w kwocie 203.307,11 zł.</p>	815.814,40
950	<p>Wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy</p> <p>wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, w tym wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 4.119.113,09 zł, na którą składają się:</p> <p>- subwencja uzupełniająca wg. pisma Ministra Finansów z dnia 29.10.2021 r. znak:ST3.4751.5.2021 w kwocie 1.060.540,00 zł,</p> <p>- subwencja uzupełniająca wg. pisma Ministra Finansów z dnia 09.11.2021 r. znak:ST3.4751.7.2021 w kwocie 217.622,00 zł,</p> <p>- niewykorzystana w 2021 r, część dotacji na Projekt pod nazwą „Laboratoria Przyszłości” w kwocie 65.709,43 zł,</p> <p>- niewykorzystana w 2021 roku część dotacji z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 530.399,24 zł,</p> <p>- 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,</p> <p>- nagroda za promocję szczepień przeciw COVID-19 w kwocie 250.000,00 zł,</p> <p>- pozostałość środków na rachunku budżetu w kwocie 1.574.842,42 zł</p>	4.119.113,09
952	<p>Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym</p> <p>W tym:</p> <p>kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów</p>	2.000.000,00
		2.000.000,00

(zmniejszenie planowanych przychodów z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym o kwotę 1.500.000,00 zł do łącznej kwoty 2.000.000,00 zł)

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

UZASADNIENIE

do zmiany uchwały budżetowej na 2022 rok Nr LI/ /22 z dnia 27 października 2022 r.

Dokonuje się **zwiększenia planowanych dochodów budżetu gminy** o kwotę **3.391.575,29 zł** (jak tabela nr 1) z następujących tytułów:

- dofinansowanie z PGL Lasy Państwowe – Nadleśnictwo Dębica w kwocie **397.000,00 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie inwestycji związanej z przebudową drogi gminnej w Przeczycy,
- dotacja z WFOŚiGW w Rzeszowie w kwocie **17.000,00 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu dwóch agregatów prądotwórczych o mocy maksymalnej do 10kW z okablowaniem na wypadek klęski żywiołowej i zapobieganiu jej skutkom,
- zwiększenie wpływów z opłaty alkoholowej w kwocie **59.474,88 zł**,
- zwiększenie wpływów z udziału gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych o kwotę **2.888.418,57 zł** zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów znak: ST3.4753.9.2022 z dnia 30.09.2022 r.
- zwiększenie wpływów z dochodów własnych gminy w kwocie **29.681,84 zł** w tym z tytułu sprzedaży mienia komunalnego 8.396,84 zł, wpływy z najmu lokali użytkowych 20.000,00 zł, z rozliczenia niewygasających wydatków 790,00 zł oraz wpływy z opłat i odsetek 184,00 zł.

Dokonuje się **zwiększenia planowanych wydatków** (tabela nr 2) na kwotę **1.891.575,29 zł**, polegających na zwiększeniu wydatków w następujących rozdziałach:

- zwiększeniu wydatków w *rozdziale – Dostarczanie wody* o kwotę **41.030,00 zł** z przeznaczeniem na zwiększenie dotacji przedmiotowej dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Brzostku Spółka z o. o. na wyrównanie cen wody w związku z wyższą ilością sprzedanej wody w okresie trzech kwartałów bieżącego roku w stosunku do przyjętego planu,

- zwiększenie wydatków w *dziale – Transport i łączność* o kwotę **1.747.885,91 zł** z przeznaczeniem na wydatki bieżące w kwocie **1.059.885,91 zł** oraz na wydatki inwestycyjne w kwocie **688.000,00 zł**, na zadanie pod nazwą „Przebudowa drogi gminnej nr 106103R oraz drogi gminnej wewnętrznej o nr dz. ewid. 478, 477/1 w miejscowości Dęborzyn, remont drogi gminnej 106502R oraz budowa drogi leśnej nr 22/1”,

- zwiększenie wydatków w *rozdziale – Ochotnicze straże pożarne* na łączną kwotę **27.723,00 zł** z tego wydatków bieżących z przeznaczeniem na udzielenie dotacji celowej dla OSP Siedliska-Bogusz na pokrycie wkładu własnego do zakupu mundurów do działań ratowniczych z dofinansowania z Fundacji Orlen w kwocie **3.000,00 zł** oraz z wydatków majątkowych w kwocie **24.723,00 zł** z przeznaczeniem na zakup dwóch agregatów prądotwórczych na wyposażenie jednostek ochotniczych straży pożarnych

- zwiększenie wydatków w *rozdziale – Zarządzanie kryzysowe* o kwotę **12.361,50 zł** z przeznaczeniem na zakup jednego agregatu prądotwórczego na wyposażenie magazynu zarządzania kryzysowego,

- zwiększenie wydatków na realizację gminnego programu przeciwdziałania alkoholizmowi o kwotę **59.474,88 zł** w związku z wprowadzonymi do budżetu nowymi wpływami z tytułu z opłaty za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 31.835,96 zł oraz z tytułu opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 27.638,92 zł,

- zwiększenie wydatków w *rozdziale – Gospodarka ściekowa i ochrona środowiska* o kwotę **3.100,00 zł** z przeznaczeniem na zwiększenie dotacji przedmiotowej dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Brzostku Spółka z o. o. na wyrównanie cen ścieków związku z wyższą ilością przyjętych ścieków w okresie trzech kwartałów bieżącego roku w stosunku do przyjętego planu,

Dokonuje się **przeniesień planowanych wydatków** (tabela nr 3) na kwotę **340.000,00 zł**, polegających na przeniesieniu niewykorzystanych w 2022 roku środków na realizację gminnego programu przeciwdziałania alkoholizmowi do *działu –Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej* z przeznaczeniem na sfinansowanie wykonania termomodernizacji budynku po byłej szkole w Skurowej i przystosowaniu pomieszczeń klasowych na mieszkanie. Docelowo mieszkanie posłuży zabezpieczeniu potrzeb mieszkaniowych rodzinom przybyłym z Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju.

Dokonuje się **zmniejszenia planowanych przychodów** z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym o kwotę **1.500.000,00 zł** z przeznaczeniem na finansowanie deficytu budżetu w związku ze zwiększonymi dochodami gminy które pokryją planowane wydatki.