

UCHWAŁA Nr LXII/524/23
Rady Miejskiej w Brzostku
z dnia 05 września 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 z późn. zm.), art. 211, art. 212, art. 239, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 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 **4.430.026,73 zł**, jak **Tabela Nr 1** do uchwały.
2. Zmniejsza się plan dochodów budżetu gminy o kwotę **399.317,35 zł**, jak **Tabela Nr 2** do uchwały.
3. Ustala się plan dochodów budżetu gminy po zmianach w wysokości **86.742.999,16 zł**, w tym dochody majątkowe w wysokości **22.257.873,62 zł** i dochody bieżące w wysokości **64.485.125,54 zł**.

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

1. Zwiększa się plan wydatków budżetu gminy o kwotę **2.748.046,90 zł** jak **Tabela Nr 3** do uchwały.
2. Zmniejsza się plan wydatków budżetu gminy o kwotę **217.337,52 zł** jak **Tabela Nr 4** do uchwały.
3. Ustala się plan wydatków budżetu gminy po zmianach na kwotę **103.117.927,56 zł**.
4. Dokonuje się przeniesień w planie wydatków budżetu gminy jak **Tabela Nr 5** do uchwały.
5. Wydatki budżetu obejmują **plan wydatków bieżących** na łączną kwotę **61.285.114,89 zł**.
6. Wydatki budżetu obejmują **plan wydatków majątkowych** na łączną kwotę **41.832.812,67 zł**, w tym wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie **41.332.812,67 zł**.

§ 3. 1. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi **planowany deficyt budżetu gminy** w kwocie **16.374.928,40 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 **4.000.000,00 zł**.

2. Określa się **przychody budżetu (po zmianach)** w łącznej kwocie **19.474.928,40** i **rozchody budżetu** w łącznej kwocie **3.100.000,00 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 **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 **4.000.000,00 zł**.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Brzostku.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Tabela Nr 1

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

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Zwiększenia (w złotych)
010	01095	0770	ROLNICTWO ŁOWIECTWO	2.245,00
			Pozostała działalność	2.245,00
			Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	2.245,00
600	60016	2170	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	877.914,00
			Drogi publiczne gminne	877.914,00
			Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	
400	40095	0920 0970	WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	11.326,73
			Pozostała działalność	11.326,73
			Wpływy z pozostałych odsetek	11,38
			Wpływy z różnych dochodów	11.315,35
758	75801	2920	RÓŻNE ROZLICZENIA	3.538.541,00
			Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	43.116,00
	75802	2750	Subwencje ogólne z budżetu państwa	43.116,00
			Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3.495.425,00
			Środki na uzupełnienie dochodów gmin	3.495.425,00
			OGÓŁEM	4.430.026,73

Tabela Nr 2

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

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Zmniejszenia (w złotych)
400	40095	0840	WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	391.413,75
			Pozostała działalność	391.413,75
			Wpływy ze sprzedaży wyrobów	391.413,75
758	75863	6257	RÓŻNE ROZLICZENIA	7.903,60
			Regionalne Programy Operacyjne 2014-2020 finansowane z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	7.903,60
			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	7.903,60
			OGÓŁEM	399.317,35

Tabela Nr 3

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

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Zwiększenia (w złotych)
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi - wydatki bieżące 1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na: ■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	104.400,00 3.000,00 3.000,00 3.000,00 <i>3.000,00</i>
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi - wydatki bieżące 1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na: ■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i> - wydatki majątkowe <i>a) „Opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego dla budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Przeczyca, Kamienica Dolna-Przeczyca, Nawsie Brzosteckie-Brzostek-Zawadka Brzosteczka-Przeczyca”</i>	101.400,00 3.000,00 3.000,00 <i>3.000,00</i> 98.400,00 98.400,00
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	
	60016	Drogi publiczne gminne - wydatki bieżące 1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na: ■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i> <i>(„Remont drogi publicznej nr 106392R w km 0+000-1+035 w miejscowości Grudna Dolna”)</i> - wydatki majątkowe <i>a) przebudowa dróg gminnych</i>	1.377.914,00 1.377.914,00 1.177.914,00 1.177.914,00 <i>1.177.914,00</i> 877.914,00 200.000,00 200.000,00
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami - wydatki bieżące 1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na: ■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i> - wydatki majątkowe <i>a) „Termomodernizacja budynku domu ludowego w Nawsiu Brzosteckim”</i> <i>b) „Termomodernizacja budynku domu ludowego w Kamienicy Górnej”</i> <i>c) „Opracowanie projektu przebudowy budynku położonego na działce nr 497/2 w Smarżowej na potrzeby domu ludowego sołectwa Smarżowa”</i>	696.116,90 696.116,90 246.116,90 246.116,90 <i>246.116,90</i> 450.000,00 230.000,00 200.000,00 20.000,00
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	
	75095	Pozostała działalność - wydatki bieżące 1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na: ■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	20.000,00 20.000,00 20.000,00 20.000,00 <i>20.000,00</i>
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	
	85412	Ochotnicze straże pożarne - wydatki majątkowe <i>a) „Zakup samochodu strażackiego średniego do celów ratowniczych”</i> <i>b) „Odwodnienie budynku remizy OSP w Brzostku”</i>	365.000,00 365.000,00 365.000,00 315.000,00 50.000,00

801	80101	<p style="text-align: center;">OŚWIATA I WYCHOWANIE</p> <p>Szkoły podstawowe</p> <ul style="list-style-type: none"> - wydatki bieżące 1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na: <ul style="list-style-type: none"> ■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - wydatki majątkowe <p>a) Opracowanie dokumentacji technicznej dla następujących zadań:</p> <ul style="list-style-type: none"> - budowa obiektów małej architektury w miejscu publicznym na działce nr ewid. gr. 694/2 położonej w miejscowości Przeczyca – 5.000,00 zł - budowa obiektów małej architektury w miejscu publicznym na działce nr ewid. gr. 544/3 położonej w miejscowości Januszkowice – 5.000,00 zł - budowa obiektów małej architektury w miejscu publicznym na działce nr ewid. gr. 551/6 położonej w miejscowości Nawsie Brzosteckie – 5.000,00 zł <p>b) Opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania pod nazwą „Budowa boiska szkolnego służącego rekreacji, ogrodzeń powyżej 2,20 m, obiektów małej architektury w miejscu publicznym w miejscowości Kamienica Dolna, działka nr ewid. gr. 310/1”</p> <p>c) Opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania pod nazwą „Budowa boiska szkolnego służącego rekreacji, ogrodzeń powyżej 2,20 m, obiektów małej architektury w miejscu publicznym w miejscowości Przeczyca, działka nr ewid. gr. 694/2”</p> <p>d) Opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania pod nazwą „Budowa boiska szkolnego służącego rekreacji, ogrodzeń powyżej 2,20 m, obiektów małej architektury w miejscu publicznym w miejscowości Gorzejowa, działka nr ewid. gr. 160/1”</p>	<p style="text-align: right;">103.616,00</p> <p style="text-align: right;">103.616,00</p> <p style="text-align: right;">43.116,00</p> <p style="text-align: right;">43.116,00</p> <p style="text-align: right;">43.116,00</p> <p style="text-align: right;">60.500,00</p> <p style="text-align: right;">15.000,00</p> <p style="text-align: right;">16.500,00</p> <p style="text-align: right;">12.500,00</p> <p style="text-align: right;">16.500,00</p>
900	90013	<p style="text-align: center;">GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</p> <p>Schroniska dla zwierząt</p> <ul style="list-style-type: none"> - wydatki bieżące 1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na: <ul style="list-style-type: none"> ■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 	<p style="text-align: right;">30.000,00</p> <p style="text-align: right;">30.000,00</p> <p style="text-align: right;">30.000,00</p> <p style="text-align: right;">30.000,00</p> <p style="text-align: right;">30.000,00</p>
921	92109	<p style="text-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 style="text-align: right;">51.000,00</p> <p style="text-align: right;">51.000,00</p> <p style="text-align: right;">51.000,00</p> <p style="text-align: right;">51.000,00</p>
OGÓLEM			2.748.046,90

Tabela Nr 4

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

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Zmniejszenia (w złotych)
400		WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	217.337,52
	40095	Pozostała działalność	217.337,52
		- wydatki bieżące	217.337,52
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	217.337,52
		■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	58.479,75
		■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	153.102,85
		OGÓLEM	217.337,52

Tabela Nr 5

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

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Zwiększenia	Zmniejszenia
852		POMOC SPOŁECZNA	-	30.000,00
	85214	Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	-	30.000,00
		- wydatki bieżące	-	30.000,00
		1. świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	30.000,00
855		RODZINA	30.000,00	-
	85508	Rodziny zastępcze	30.000,00	-
		- wydatki bieżące	30.000,00	-
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	30.000,00	-
		■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	30.000,00	-
		OGÓLEM:	30.000,00	30.000,00

Tabela Nr 6

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

PRZYCHODY		19.474.928,40
§	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 - 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 - 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 - wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, w tym wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych pochodzących: - 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: - kredyt na finansowanie deficytu budżetu 2023 roku	4.000.000,00 4.000.000,00
957	Nadwyżki z lat ubiegłych - 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 15.11.2021 r. w kwocie 3.571.887,00 zł ,	7.381.062,48

(zmniejszenie planowanych przychodów z "pożyczek i kredytów na rynku krajowym" o kwotę 1.500.000,00 zł do kwoty 4.000.000,00 zł)

ROZCHODY		3.100.000,00
§	Wyszczególnienie	Kwota (w złotych)
992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów W tym: - spłata kredytu w BS Biecz Oddział w Jaśle 1.600.000,00 zł , - spłata kredytu w BS Pilzno 1.500.000,00 zł .	3.100.000,00

UZASADNIENIE

do zmiany uchwały budżetowej na 2023 rok Nr **LXII/524/23** z dnia 05 września 2023 r.

Dokonuje się zmian w **planie dochodów budżetu gminy** w następujący sposób:

Zwiększenie dochodów o kwotę **4.430.026,73 zł** (tabela nr 1) według następujących źródeł:

- wpływy ze sprzedaży gruntów rolnych w kwocie **2.245,00 zł**,
- dotacja z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg dla remontowego zadania gminnego pod nazwą „**Remont drogi publicznej nr 106392R w km 0+000-1+035 w miejscowości Grudna Dolna**” w kwocie **877.914,00 zł**,
- zwiększenie wpływów z obsługi sprzedaży węgla po cenach komercyjnych wraz z odsetkami za nieterminowe płatności w łącznej kwocie **11.326,73 zł**,
- zwiększenie subwencji uzupełniającej ogólnej o kwotę **3.495.425,00 zł**,
- zwiększenie subwencji oświatowej z części rezerwy subwencji oświatowej o kwotę **43.116,00 zł** przyznanej z tytułu zwiększonego odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,

Zmniejszenie dochodów o kwotę **399.317,35 zł** (tabela nr 2) według następujących źródeł:

- zmniejszenie wpływów z preferencyjnej sprzedaży węgla o kwotę **391.413,75 zł**,
- zmniejszenie refundacji ze środków EFRROW w ramach Osi Priorytetowej nr IV "Ochrona środowiska naturalnego i dziedzictwa kulturowego" RPO WP na lata 2014-2020 według umowy o dofinansowanie Projektu pn. „**Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Bukowa oraz części miejscowości Klecie**” nr RPPK.04.03.02-18-0049/18-00 o kwotę **7.903,60 zł** w wyniku całkowitego rozliczenia Projektu.

Dokonuje się zmian w **planie wydatków budżetu gminy** w następujący sposób:

Zwiększenie wydatków o kwotę **2.748.046,90 zł** (tabela nr 3) według klasyfikacji budżetowej:

- zwiększenie wydatków w *rozdziale – Infrastruktura wodociągowa wsi* o kwotę **3.000,00 zł** z przeznaczeniem na opłacenie składki do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki w Jaśle za opracowanie dokumentacji aplikacyjnej Projektu w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021 – 2027,
- zwiększenie wydatków w *rozdziale – Infrastruktura sanitacyjna wsi* o kwotę **101.400,00 zł** z przeznaczeniem na opłacenie składki do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki w Jaśle w kwocie **3.000,00 zł** za opracowanie dokumentacji aplikacyjnej Projektu w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021 – 2027, oraz na sfinansowanie kosztów Projektu pod nazwą „**Opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego dla budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Przeczycza, Kamienica Dolna - Przeczycza, Nawsie Brzosteckie – Brzostek - Zawadka Brzosteczka - Przeczycza**” w kwocie **98.400,00 zł**,
- zwiększenie wydatków w *rozdziale – drogi publiczne gminne* o kwotę **1.377.914,00 zł** z przeznaczeniem na finansowanie zadania realizowanego z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg pod nazwą „**Remont drogi publicznej nr 106392R w km 0+000-1+035 w miejscowości Grudna Dolna**” w kwocie **877.914,00 zł**, na finansowanie wydatków bieżących związanych z utrzymaniem dróg gminnych w kwocie **300.000,00 zł** oraz na wydatki majątkowe związane z przebudową dróg gminnych w kwocie **200.000,00 zł**,
- zwiększenie wydatków w *rozdziale – Gospodarka gruntami i nieruchomościami* o kwotę **696.116,90 zł** z przeznaczeniem na finansowanie inwestycji związanych z termomodernizacją budynków domów ludowych w Nawsiu Brzosteckim i Kamienicy Górnej na kwotę **430.000,00 zł**, opracowaniem projektu przebudowy budynku położonego na działce nr 497/2 w Smarżowej na potrzeby domu ludowego sołectwa Smarżowa w kwocie **20.000,00 zł** oraz na wydatki bieżące związane z bieżącym utrzymaniem domów ludowych i mienia komunalnego, remontami wewnątrz i wokół budynków domów ludowych na łączną kwotę **246.116,90 zł**,
- zwiększenie wydatków w *rozdziale – pozostała działalność* w dziale administracja publiczna o kwotę **20.000,00 zł** z przeznaczeniem na sfinansowanie dodatkowej składki członkowskiej na rzecz Związku Gmin Dorzecza Wisłoki w Jaśle,
- zwiększenie wydatków w *rozdziale – ochotnicze straże pożarne* o kwotę **365.000,00 zł** z przeznaczeniem na sfinansowanie zakupu samochodu strażackiego na potrzeby OSP Skurowa w kwocie **315.000,00 zł** oraz na wykonanie odwodnienia budynku remizy OSP w Brzostku w kwocie **50.000,00 zł**,
- zwiększenie wydatków bieżących w *rozdziale – Szkoły podstawowe* o kwotę **103.616,00 zł** z przeznaczeniem na zabezpieczenie środków finansowych na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników szkół w kwocie **43.116,00 zł** oraz na zabezpieczenie środków w kwocie **60.500,00 zł** na opracowanie dokumentacji projektowej na następujące zadania:

1) Opracowanie dokumentacji technicznej dla następujących zadań:

- budowa obiektów małej architektury w miejscu publicznym na działce nr ewid. gr. 694/2 położonej w miejscowości Przeczycza – 5.000,00 zł

- budowa obiektów małej architektury w miejscu publicznym na działce nr ewid. gr. 544/3 położonej w miejscowości Januszkowice – 5.000,00 zł

- budowa obiektów małej architektury w miejscu publicznym na działce nr ewid. gr. 551/6 położonej w miejscowości Nawsie Brzosteckie – 5.000,00 zł

2) Opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania pod nazwą „Budowa boiska szkolnego służącego rekreacji, ogrodzeń powyżej 2,20 m, obiektów małej architektury w miejscu publicznym w miejscowości Kamienica Dolna, działka nr ewid. gr. 310/1” - 16.500,00 zł,

3) Opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania pod nazwą „Budowa boiska szkolnego służącego rekreacji, ogrodzeń powyżej 2,20 m, obiektów małej architektury w miejscu publicznym w miejscowości Przeczycza, działka nr ewid. gr. 694/2” – 12.500,00 zł,

4) Opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania pod nazwą „Budowa boiska szkolnego służącego rekreacji, ogrodzeń powyżej 2,20 m, obiektów małej architektury w miejscu publicznym w miejscowości Gorzejowa, działka nr ewid. gr. 160/1” – 12.500,00 zł

- zwiększenie wydatków bieżących w rozdziale – *Schroniska dla zwierząt* o kwotę **30.000,00 zł** w związku z koniecznością zabezpieczenia środków finansowych na to zadanie ze względu na wyższe koszty w stosunku do założonego planu w tegorocznym budżecie,

- zwiększenie wydatków w rozdziale – *Domy kultury, świetlice i kluby* o kwotę **51.000,00 zł** z przeznaczeniem na udzielenie dotacji celowej dla instytucji kultury z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów organizacji dożynek gminnych (21.000,00 zł) oraz zabezpieczenie środków na bieżące koszty utrzymania domu kultury i niezbędnych remontów na placu zabaw (30.000,00 zł).

Zmniejszenie wydatków o kwotę 217.337,52 zł (tabela nr 4) według klasyfikacji budżetowej:

- zmniejszenie wydatków bieżących w rozdziale – *Pozostała działalność* o kwotę **217.337,00 zł** w związku z mniejszymi wydatkami na preferencyjny zakup węgla oraz niższymi kosztami obsługi tego zadania.

Dokonuje się **przeniesienia planowanych wydatków** na kwotę **30.000,00 zł** (jak tabela nr 5) polegających na przeniesieniu wydatków pomiędzy działaniami na wniosek kierownika M-GOPS w Brzostku w związku z koniecznością zabezpieczenia środków na finansowanie pieczy zastępczej.

Dokonuje się zmniejszenia przychodów budżetu gminy o kwotę **1.500.000,00 zł** (jak tabela nr 6) w związku ze zmniejszeniem kwoty kredytu planowanego na 2023 rok na finansowanie deficytu budżetu.