

UCHWAŁA Nr LXII/525/23
Rady Miejskiej w Brzostku
z dnia 05 września 2023 roku

w sprawie: uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Brzostek.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r., poz. 40 z późn. zm.) art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.) - **Rada Miejska w Brzostku uchwala, co następuje:**

§ 1. Określa się (po zmianach) wieloletnią prognozę finansową Gminy Brzostek wraz z prognozą kwoty długu **na lata 2023 – 2030**, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objasnienia zmian przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Brzostek przedstawia załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Brzostku.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Objaśnienia przyjętych zmian wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brzostek na lata 2023 - 2030

Zmiana przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brzostek na lata 2023 - 2030, jest spowodowana koniecznością wprowadzenia zmian w wysokościach planowanych dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu gminy na lata 2023 - 2030.

w zakresie dochodów i wydatków bieżących

1. W planie **dochodów bieżących** w 2023 roku dokonuje się **zwiększenia dochodów** o kwotę **4.101.266,14 zł**. Źródłem zwiększenia dochodów jest:

- zwiększenie dotacji na pomoc społeczną i zabezpieczenie finansowania zadań oświatowych na rzecz dzieci z Ukrainy w łącznej kwocie 64.898,16 zł,
- zwiększenie dochodów z tytułu subwencji oświatowej w kwocie 43.116,00 zł oraz z tytułu subwencji uzupełniającej w kwocie 3.495.425,00 zł,
- zwiększenie dochodów z tytułu przyznania środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 877.914,00 zł,
- zmniejszenie dochodów własnych z tytułu preferencyjnej sprzedaży węgla o kwotę 380.087,02 zł.

Ponadto zwiększa się plan dochodów bieżących w roku 2024 o kwotę **1.980.276,00 zł** oraz w 2025 roku o kwotę **977.000,00 zł** z tytułu podatku od nieruchomości.

2. W planie **wydatków bieżących** w 2023 roku dokonuje się **zwiększenia wydatków** o kwotę **1.449.101,54 zł** w tym na:

- zwiększenie wydatków na pomoc społeczną oraz na realizację zadań oświatowych na rzecz dzieci z Ukrainy w łącznej kwocie 64.898,16 zł,
- zwiększenie wydatków na finansowanie zadania pod nazwą „**Remont drogi publicznej nr 106392R w km 0+000-1+035 w miejscowości Grudna Dolna**” w kwocie 877.914,00 zł,
- zwiększenie wydatków o kwotę 6.000,00 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 w zakresie wodociągów i kanalizacji,
- zwiększenie wydatków związanych z utrzymaniem mienia komunalnego, remontami wewnątrz i wokół budynków domów ludowych na łączną kwotę 246.116,90 zł,
- zwiększenie wydatków o kwotę 20.000,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie dodatkowej składki członkowskiej na rzecz Związku Gmin Dorzecza Wisłoki w Jaśle,
- zwiększenie wydatków o kwotę 43.116,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie środków finansowych na zwiększony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników szkół,
- zwiększenie wydatków na ochronę zwierząt o kwotę 30.000,00 zł,
- zwiększenie dotacji dla instytucji kultury w Brzostku o kwotę 51.000,00 zł,
- zwiększenie wydatków na bieżące utrzymanie dróg gminnych o kwotę 300.000,00 zł z przeznaczeniem na żwirowanie oraz zimowe utrzymanie,
- zmniejszenie wydatków na obsługę preferencyjnej sprzedaży węgla o kwotę 217.337,52 zł w związku z mniejszym zainteresowaniem zakupem węgla niż planowano,

- zwiększenie wydatków bieżących poprzez przeniesienie wydatków inwestycyjnych na wydatki bieżące na zadaniu pod nazwą „*Cyfrowa Gmina*” o kwotę 27.394,00 zł,

Ponadto zwiększa się wydatki bieżące w 2024 roku w związku z realizacją zadania pod nazwą „*Remont drogi publicznej nr 106392R w km 0+000-1+035 w miejscowości Grudna Dolna*” o kwotę **585.276,00 zł** jako udział własny w realizacji zadania remontowego ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

w zakresie dochodów i wydatków majątkowych

1. W planie **dochodów majątkowych** w 2023 roku dokonuje się **zmniejszenia dochodów** o kwotę **5.658,60 zł**. Źródłem zmiany w planie dochodów jest:

- zwiększenie dochodów ze sprzedaży działki rolnej na kwotę 2.245,00 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.

Ponadto zwiększa się dochody majątkowe w 2024 roku o kwotę **900.000,00 zł**, w 2025 roku o kwotę **800.000,00 zł** oraz w 2026 roku o kwotę **59.500,00 zł** z tytułu przyznanej dotacji z Ministerstwa Sportu i Turystyki na realizację zadania inwestycyjnego pod nazwą „*Przebudowa kortu tenisowego na obiekt wielofunkcyjny: kryty kort tenisowy i lodowisko sztuczne mrożone w Brzostku*” w latach 2024 i 2025.

2. W planie **wydatków majątkowych** w 2023 roku dokonuje się **zwiększenia wydatków** o kwotę **1.146.506,000 zł** z przeznaczeniem na:

- zwiększenie wydatków o kwotę 98.400,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie kosztów Projektu pod nazwą „*Opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego dla budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Przeczyca, Kamienica Dolna - Przeczyca, Nawsie Brzostockie – Brzostek - Zawadka Brzostocka - Przeczyca*”,
- zwiększenie wydatków inwestycyjnych na zadaniu pod nazwą „*przebudowa dróg gminnych*” o kwotę 200.000,00 zł,
- zwiększenie wydatków o kwotę 450.000,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie inwestycji związanych z termomodernizacją budynków domów ludowych w Nawsiu Brzostockim i Kamienicy Górnej na kwotę 430.000,00 zł oraz opracowaniem projektu przebudowy budynku położonego na działce nr 497/2 w Smarżowej na potrzeby domu ludowego sołectwa Smarżowa w kwocie 20.000,00 zł,
- zwiększenie wydatków dziale – bezpieczeństwo publiczne 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 w dziale – oświata i wychowanie w kwocie 60.500,00 zł z przeznaczeniem 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 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 Brzostockie – 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 Przeczyca, 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,*

- zmniejszenie wydatków majątkowych poprzez przeniesienie wydatków inwestycyjnych na wydatki bieżące na zadaniu pod nazwą „**Cyfrowa Gmina**” o kwotę 27.394,00 zł,

Ponadto zwiększa się wydatki majątkowe w 2024 roku o kwotę **2.295.000,00 zł** oraz w 2025 roku o kwotę **2.077.000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pod nazwą „**Przebudowa kortu tenisowego na obiekt wielofunkcyjny: kryty kort tenisowy i lodowisko sztuczne mrożone w Brzostku**”

w zakresie przychodów

Dokonuje się zmiany w **planie przychodów** budżetu gminy w 2023 roku zmniejszając przychody z tytułu kredytu w banku komercyjnym o kwotę 1.500.000,00 zł na finansowanie planowanego deficytu budżetu. W 2023 roku planuje się zaciągnąć kredyt w banku komercyjnym w kwocie **4.000.000,00 zł**, a w roku 2024 w kwocie **3.000.000,00 zł** z przeznaczeniem na finansowanie deficytu budżetu.

Na podstawie zawartych umów i opracowanych harmonogramów poziom zadłużenia gminy w kolejnych latach kształtować się będzie następująco:

- na koniec roku 2023 – 7.400.000,00 zł,
- na koniec roku 2024 – 9.500.000,00 zł,
- na koniec roku 2025 – 7.600.000,00 zł,
- na koniec roku 2026 – 5.600.000,00 zł,
- na koniec roku 2027 – 3.400.000,00 zł,
- na koniec roku 2028 – 2.200.000,00 zł,
- na koniec roku 2029 – 1.100.000,00 zł.

Spłata rat pożyczek i kredytów w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

- na koniec roku 2023 – 3.100.000,00 zł,
- na koniec roku 2024 – 900.000,00 zł,
- na koniec roku 2025 – 1.900.000,00 zł,
- na koniec roku 2026 – 2.000.000,00 zł,
- na koniec roku 2027 – 2.200.000,00 zł,
- na koniec roku 2028 – 1.200.000,00 zł,
- na koniec roku 2029 – 1.100.000,00 zł,
- na koniec roku 2030 – 1.100.000,00 zł.