

**UCHWAŁA Nr XX/191/20
Rady Miejskiej w Brzostku
z dnia 18 czerwca 2020 roku**

w sprawie: zmiany uchwały budżetowej na 2020 rok Nr XV/154/19 Rady Miejskiej w Brzostku z dnia 30 grudnia 2019 roku.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4, pkt. 9 lit. „d” i „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 2020 r., poz. 713) oraz art. 211, art. 212, art. 239, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.) – **Rada Miejska w Brzostku uchwala, co następuje:**

§ 1. Zmienia się **plan dochodów** budżetu gminy na 2020 rok w następujący sposób:

1. Zwiększa się plan dochodów budżetu gminy o kwotę **520.435,95 zł**, jak **Tabela Nr 1** do uchwały.
2. Ustala się plan dochodów budżetu gminy po zmianach w wysokości **63.971.368,70 zł**, w tym dochody majątkowe w wysokości **1.408.040,95 zł** i dochody bieżące w wysokości **62.563.327,75 zł**.

§ 2. Zmienia się **plan wydatków** budżetu gminy na 2020 rok w następujący sposób:

1. Zwiększa się plan wydatków budżetu gminy o kwotę **539.415,03 zł** jak **Tabela Nr 2** do uchwały.
2. Dokonuje się przeniesień w planie wydatków jak **Tabela Nr 3** do uchwały.
3. Ustala się plan wydatków budżetu gminy po zmianach na kwotę **64.903.296,78 zł**.
4. Wydatki budżetu obejmują **plan wydatków bieżących** na łączną kwotę **60.541.663,72 zł**.
5. Wydatki budżetu obejmują **plan wydatków majątkowych** na łączną kwotę **4.361.633,06 zł**, w tym wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie **4.361.633,06 zł**.

§ 3. 1. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi **planowany deficyt budżetu gminy** w kwocie **931.928,08 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 **918.979,08 zł**, oraz przychodami pochodzącymi z pożyczki w NFOŚiGW w kwocie **12.949,00 zł**.

2. Określa się **przychody budżetu (po zmianach)** w łącznej kwocie **3.931.928,08** i **rozchody budżetu** w łącznej kwocie **3.000.000,00 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 **3.918.979,08 zł** przeznaczone na częściowe finansowanie planowanego deficytu w kwocie **918.979,08 zł**, oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w kwocie **3.000.000,00 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) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu na wydatki inwestycyjne w roku 2020 w kwocie **12.949,00 zł**, oraz limitu zobowiązań w roku 2021 w kwocie **109.674,00 zł** i w roku 2022 w kwocie **138.243,00 zł**.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Brzostku.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady


Marcin Sas

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY NA 2020 ROK – ZWIĘKSZENIA:

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Zwiększenia (w złotych)
010	01042	2330	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO Wylączenie z produkcji gruntów rolnych	90.052,00
			Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	72.000,00 72.000,00
	01095	0770	Pozostała działalność Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	18.052,00 18.052,00
600	60016	0690	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ Drogi publiczne gminne	2.595,00
			Wpływy z różnych opłat	2.595,00 2.595,00
700	70005	0830 0920 0940	GOSPODARKA MIESZKANIOWA Gospodarka gruntami i nieruchomościami	383,00
			Wpływy z usług	383,00
			Wpływy z pozostałych odsetek	63,00
			Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	27,00 293,00
750	75023	0940 0970	ADMINISTRACJA PUBLICZNA Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	588,00
			Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	588,00
			Wpływy z różnych dochodów	554,00 34,00
754	75412	0940	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA Ochotnicze straże pożarne	4.553,00
			Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	4.553,00 4.553,00
756	75615	0500 0910 0970	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	8.479,00
			Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	8.419,00
			Podatek od czynności cywilnoprawnych	8.419,00
			Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	60,00
			Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	9,00
			Wpływy z różnych dochodów	51,00
758	75863	6257	RÓŻNE ROZLICZENIA Regionalne Programy Operacyjne 2014-2020 finansowane z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	356.938,95 356.938,95
			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	356.938,95

801	80101		OŚWIATA I WYCHOWANIE	51.362,00
		0640	Szkoły podstawowe	1.362,00
			Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1.066,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	9,00
	80104	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	287,00
			Przedszkola	50.000,00
		0830	Wpływy z usług	50.000,00
851	85158		OCHRONA ZDROWIA	1.160,00
		2950	Izby wytrzeźwień	1.160,00
			Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	1.160,00
852	85203		POMOC SPOŁECZNA	400,00
		2360	Ośrodki wsparcia	300,00
			Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	300,00
	85228	2360	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	100,00
			Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100,00
900	90001		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	3.917,00
			Gospodarka ściekowa i ochrona wód	100,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	100,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	3.817,00
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3.817,00
926	92605		KULTURA FIZYCZNA	8,00
		2950	Zadania w zakresie kultury fizycznej	8,00
			Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	8,00
			OGÓLEM	520.435,95

Przewodniczący Rady


Marcin Sas

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY NA 2020 ROK – ZWIĘKSZENIA:


Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Zwiększenia (w złotych)
600	60016	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ Drogi publiczne gminne - wydatki bieżące 1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na: ■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - wydatki majątkowe	522.965,03 450.965,03 100.000,00 100.000,00 100.000,00
	60017	"Przebudowa dróg gminnych" Drogi wewnętrzne - wydatki bieżące 1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na: ■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (wydatki na finansowanie kosztów modernizacji dróg dojazdowych do gruntów rolnych z dotacji przyznanej zgodnie z uchwałą nr 150/3337/20 Zarządu Województwa Podkarpackiego z dnia 05.05.2020 r.)	350.965,03 350.965,03 72.000,00 72.000,00 72.000,00 72.000,00
900	90001	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA Gospodarka ściekowa i ochrona wód - wydatki bieżące 1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na: ■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	16.450,00 16.450,00 16.450,00 16.450,00 16.450,00
		OGÓLEM	539.415,03

Przewodniczący Rady

Marcin Sas

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY NA 2020 ROK – PRZENIESIENIA:

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Zwiększenia	Zmniejszenia
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ		37.293,07	-
	60016	Drogi publiczne gminne	2.293,07	-
		- wydatki bieżące	2.293,07	-
	60017	1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	2.293,07	-
		■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2.293,07	-
		Drogi wewnętrzne	35.000,00	-
		- wydatki bieżące	35.000,00	-
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	35.000,00	-
		■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (wydatki na finansowanie kosztów modernizacji dróg dojazdowych do gruntów rolnych jako wkład własny przy wykorzystaniu dotacji przyznanej zgodnie z uchwałą nr 150/3337/20 Zarządu Województwa Podkarpackiego z dnia 05.05.2020 r.)	35.000,00	-
	720	INFORMATYKA		-
72095		Pozostała działalność	-	2.293,07
		- wydatki bieżące	-	2.293,07
72095		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	-	2.293,07
		■ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	760,00
		■ wynagrodzenia i składki od nich naliczone	-	1.533,07
757	OBŚLUGA DŁUGU PUBLICZNEGO		-	35.000,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	-	35.000,00
		- wydatki bieżące	-	35.000,00
		1. wydatki na obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego	-	35.000,00
		OGÓLEM:	37.293,07	37.293,07

Przewodniczący Rady

 Marcin Sas

Przychody i rozchody budżetu Gminy Brzostek (po zmianach) na 2020 rok

PRZYCHODY		3.931.928,08
§	Wyszczególnienie	Kwota (w złotych)
950	Wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	3.918.979,08
	- wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, w tym wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 3.918.979,08 zł	3.918.979,08
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	12.949,00
	W tym:	
	pożyczka z NFOŚiGW na przedsięwzięcie pod nazwą „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki”	12.949,00

(zwiększenie planowanych przychodów z "wolnych środków" o kwotę **18.979,08 zł**, przy jednoczesnym zwiększeniu planowanych wydatków budżetu, co powoduje wzrost deficytu budżetu do kwoty **931.928,08 zł**)

ROZCHODY		3.000.000,00
§	Wyszczególnienie	Kwota (w złotych)
992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	3.000.000,00
	W tym:	
	- spłata kredytu w BSR w Brzostku 900.000,00 zł ,	
	- spłata kredytu w BS Biecz Oddział w Jaśle 100.000,00 zł ,	
	- spłata kredytu w BPS Przemysł 1.800.000,00 zł ,	
	- spłata kredytu w BS Pilzno 200.000,00 zł .	

Przewodniczący Rady

Marcin Sas

UZASADNIENIE

do zmiany uchwały budżetowej na 2020 rok Nr XX/191/20 z dnia 18.06.2020 r.

Zwiększa się **planowane dochody** budżetu gminy o kwotę **520.435,95 zł** (tabela nr 1). Na zwiększenie dochodów budżetu gminy składają się następujące wpływy:

- dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w Rzeszowie w kwocie **72.000,00 zł** z przeznaczeniem na finansowanie kosztów modernizacji dróg dojazdowych do gruntów rolnych,
- sprzedaż działek rolnych w miejscowościach Wola Brzostecka i Smarżowa w łącznej kwocie **18.052,00 zł**,
- zrealizowane **dochody własne** w kwocie **73.445,00 zł** z tytułu zwrotu niewykorzystanych dotacji (Izba Wyrzeźwień 1.160,00 zł i LKS "Brzostowianka" 8,00 zł), wpływy z rozliczeń wydatków z poprzedniego roku (koszty postępowania sądowego 947,00 zł, zwrot kosztów polisy ubezpieczeniowej za samochody strażackie 4.553,00 zł), wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego 2.595,00 zł, podatek od czynności cywilnoprawnych 8.419,00 zł, odsetki za nieterminowe regulowanie należności 36,00 zł, wpływy z usług 50.000,00 zł z tytułu zwrotu kosztów pobytu dzieci z terenu innych gmin w przedszkolach na terenie gminy Brzostek, opata za wodę w mieszkaniu socjalnym 63,00 zł, zwrot kosztów egzekucyjnych 1.066,00 zł, kary za nieterminowe usuwanie wad i usterek na instalacjach solarnych 3.817,00 zł, wpływy z tytułu wykonywania zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej 400,00 zł, wpływy z odsetek za nieterminowe płatności 287,00 zł oraz z różnych dochodów i opłat 94,00 zł,
- refundacja wydatków na Projekt pn. **"Program poprawy czystości zlewni rzeki Wisłoki - Etap IV - Gmina Brzostek, Gmina Tarnowiec w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020"** w kwocie **356.938,95 zł** po całkowitym rozliczeniu Projektu,

Zwiększa się **planowane wydatki** budżetu gminy o kwotę **539.415,03 zł** (tabela nr 2). Zwiększenie planowanych wydatków jest możliwe w związku z wprowadzeniem do budżetu 2020 roku części, tak zwanych **"wolnych środków"** powstałych, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie **18.979,08 zł** (tabela nr 4) oraz zwiększenia dochodów budżetu gminy o kwotę **520.435,95 zł**.

Zwiększenie wydatków budżetu dotyczy zabezpieczenia środków w kwocie **16.450,00 zł** na sfinansowanie kosztów aktualizacji obszarów i granic aglomeracji Brzostek w związku z Krajowym Programem Oczyszczania Ścieków wyznaczonym Rozporządzeniem Nr 95/2005 Wojewody Podkarpackiego z dnia 16.12.2005 r.

Ponadto zwiększa się planowane wydatki na drogach gminnych w kwocie **450.965,00 zł** z tego na wydatki majątkowe 350.965,03 zł i na wydatki bieżące w kwocie 100.000,00 zł oraz na drogach wewnętrznych o kwotę **72.000,00 zł** w związku z przyznaną dotacją na modernizację drogi wewnętrznej stanowiącej drogę dojazdową do gruntów rolnych w Gorzejowej.

W ramach przeniesień planowanych wydatków budżetu gminy na 2020 roku (tabela nr 3) dokonuje się przeniesienia pozostałości środków w kwocie **2.293,07 zł**, po rozliczeniu Projektu pod nazwą **"Rozwijajmy kompetencje cyfrowe w Gminie Brzostek"** w ramach umowy o powierzenie grantu nr 20/EM/POPC/2019 z dnia 04.02.2019 r. z Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej nr III: Cyfrowe Kompetencje społeczeństwa działania 3.1: Działania szkoleniowe na rzecz rozwoju kompetencji cyfrowych. Środki te przekazuje się na wydatki bieżące na drogach gminnych.

Ponadto zmniejsza się wydatki na obsługę długu gminy o kwotę **35.000,00 zł** przeznaczając w całości zaoszczędzone środki na wydatki bieżące na drogach wewnętrznych na uzupełnienie wkładu własnego gminy w kosztach modernizacji dróg dojazdowych do gruntów rolnych.

Przewodniczący Rady

Marcin Sas