

UCHWAŁA Nr III/10/24
Rady Miejskiej w Brzostku
z dnia 28 maja 2024 roku

w sprawie: zmiany uchwały budżetowej na 2024 rok Nr LXVI/564/23 Rady Miejskiej w Brzostku z dnia 28 grudnia 2023 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 2024 r., poz. 609 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 2024 rok w następujący sposób:

1. Zwiększa się plan dochodów budżetu gminy o kwotę **174.609,19 zł**, jak **Tabela Nr 1** do uchwały.
2. Ustala się plan dochodów budżetu gminy po zmianach w wysokości **81.983.972,72 zł**, w tym dochody majątkowe w wysokości **10.188.269,27 zł** i dochody bieżące w wysokości **71.795.703,45 zł**.

§ 2. Zmienia się **plan wydatków** budżetu gminy na 2024 rok w następujący sposób:

1. Zwiększa się plan wydatków budżetu gminy o kwotę **174.609,19 zł** jak **Tabela Nr 2** do uchwały.
2. Dokonuje się przeniesień planu wydatków budżetu gminy jak **Tabela Nr 3** do uchwały.
3. Ustala się plan wydatków budżetu gminy po zmianach na kwotę **107.651.779,98 zł**.
4. Wydatki budżetu obejmują **plan wydatków bieżących** na łączną kwotę **71.919.998,80 zł**.
5. Wydatki budżetu obejmują **plan wydatków majątkowych** na łączną kwotę **35.731.781,18 zł**, w tym wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie **35.289.911,18 zł**.

§ 3. 1. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi **planowany deficyt budżetu gminy** w kwocie **25.667.807,26 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 **7.400.000,00 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 **950.828,83 zł**, przychodami z części nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie **5.316.978,43 zł** oraz przychodami z kredytu w banku komercyjnym w kwocie **12.000.000,00 zł**.

2. Określa się **przychody budżetu (po zmianach)** w łącznej kwocie **26.567.807,26** i **rozchody budżetu** w łącznej kwocie **900.000,00 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 **7.400.000,00 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 **950.828,83 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 **232.134,00 zł**, **przychody z nadwyżki z lat ubiegłych** w kwocie **5.984.844,43 zł** przeznaczone na częściowe finansowanie planowanego deficytu w kwocie **13.667.807,26 zł** oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie **900.000,00 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 **12.000.000,00 zł**.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Brzostku.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Paweł Hipszer

Tabela Nr 1

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY NA 2024 ROK – ZWIĘKSZENIA:

| Dział | Rozdział | § | Wyszczególnienie | Zwiększenia (w złotych) |
|-------|----------|---|---|----------------------------|
| 010 | 01043 | | ROLNICTWO ŁOWIECTWO | 13.725,81 |
| | | | Infrastruktura wodociągowa wsi | 5.671,81 |
| | 01095 | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 5.671,81 |
| | | | Pozostała działalność | 8.054,00 |
| | | 0770 | Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości | 8.054,00 |
| 600 | | | TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ | 26.849,85 |
| | 60004 | | Lokalny transport zbiorowy | 469,00 |
| | | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 469,00 |
| | 60016 | | Drogi publiczne gminne | 25.378,39 |
| | | 0620 | Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości | 17.278,39 |
| | | 0630 | Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego | 8.100,00 |
| | 60017 | | Drogi wewnętrzne | 1.002,46 |
| | | 0620 | Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości | 1.002,46 |
| 700 | | | GOSPODARKA MIESZKANIOWA | 75.448,58 |
| | 70005 | | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 74.640,44 |
| | | 0830 | Wpływy z usług | 8.411,65 |
| | | 0870 | Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych | 32.634,00 |
| | | 0920 | Pozostałe odsetki | 31,53 |
| | | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 33.563,26 |
| | 70007 | | Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy | 808,14 |
| | | 0830 | Wpływy z usług | 55,20 |
| | | 0920 | Pozostałe odsetki | 100,00 |
| | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 652,94 | |
| 754 | | | BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA | 296,21 |
| | 75412 | | Ochotnicze straże pożarne | 296,21 |
| | | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 296,21 |
| 756 | | | DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM | 1.000,00 |
| | 75618 | | Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw | 1.000,00 |
| | | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 1.000,00 |
| 801 | | | OŚWIATA I WYCHOWANIE | 5.950,07 |
| | 80101 | | Szkoły podstawowe | 2.603,97 |
| | | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 35,00 |
| | | 0950 | Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów | 1.045,50 |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 1.523,47 |
| | 80103 | | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych | 3.346,10 |
| | 0660 | Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego | 799,00 | |
| | 0830 | Wpływy z usług | 2.547,10 | |

| | | | | | |
|--------------|--------------|------------------------------|--|-----------------------------|-----------|
| 900 | 90004 | | GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA | 48.135,67 | |
| | | 0570 | Utrzymanie zieleni w miastach i gminach Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych | 5.969,72 5.969,72 | |
| | 90005 | | Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu | 27.469,69 | |
| | | 0950 | Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów | 11.712,12 | |
| | 90015 | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 15.757,57 |
| | | | Oświetlenie ulic, placów i dróg | 13.296,26 | |
| 90095 | | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 13.296,26 | |
| | | Pozostała działalność | 1.400,00 | | |
| | | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 1.400,00 | |
| 926 | 92601 | | KULTURA FIZYCZNA | 3.203,00 | |
| | | 6330 | Obiekty sportowe Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 3.203,00 3.203,00 | |
| | | | OGÓLEM | 174.609,19 | |

Tabela Nr 2

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY NA 2024 ROK – ZWIĘKSZENIA:

| Dział | Rozdział | Wyszczególnienie | Zwiększenia (w złotych) |
|-------|----------|---|--|
| 600 | 60016 | TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ Drogi publiczne gminne - wydatki majątkowe <i>a) „Przebudowa dróg gminnych”</i> | 50.625,54 50.625,54 50.625,54 50.625,54 |
| 801 | 80101 | OŚWIATA I WYCHOWANIE Szkoły podstawowe - wydatki bieżące 1. wydatki jednostek budżetowych, w tym na: ■ <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i> | 36.800,00 36.800,00 36.800,00 36.800,00 <i>36.800,00</i> |
| 900 | 90015 | GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA Oświetlenie ulic, placów i dróg - wydatki majątkowe <i>a) „Przebudowa oświetlenia drogowego ul. Gryglewskiego”</i> | 80.778,65 80.778,65 80.778,65 80.778,65 |
| 926 | 92601 | KULTURA FIZYCZNA Obiekty sportowe - wydatki majątkowe <i>a) „Modernizacja kompleksu sportowego „MOJE BOISKO ORLIK 2012” w Brzostku”</i> | 6.405,00 6.405,00 6.405,00 6.405,00 |
| | | OGÓLEM | 174.609,19 |

Tabela Nr 3

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY NA 2024 ROK – PRZENIESIENIA:

| Dział | Rozdział | Wyszczególnienie | Zwiększenia | Zmniejszenia |
|------------|--------------|---|---------------------|---------------------|
| 010 | | ROLNICTWO I ŁOWIECTWO | 1.300.000,00 | 1.300.000,00 |
| | 01043 | Infrastruktura wodociągowa wsi | 1.300.000,00 | - |
| | | - wydatki majątkowe | 1.300.000,00 | - |
| | | <i>a) „Program poprawy czystości zlewni Wisłoki – Etap V – Gmina Brzostek, Gmina Skołyszyn”</i> | <i>1.300.000,00</i> | - |
| | 01044 | Infrastruktura sanitacyjna wsi | - | 1.300.000,00 |
| | | - wydatki majątkowe | - | 1.300.000,00 |
| | | <i>a) „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. Mysłowskiego w Brzostku”</i> | - | <i>650.000,00</i> |
| | | <i>b) „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. Schedy w Brzostku”</i> | - | <i>350.000,00</i> |
| | | <i>c) „Uporządkowanie gospodarki kanalizacyjnej na terenie gminy Brzostek”</i> | - | <i>300.000,00</i> |
| | | OGÓLEM: | 1.300.000,00 | 1.300.000,00 |

Tabela Nr 4

Przychody i rozchody budżetu Gminy Brzostek na 2024 rok

| PRZYCHODY | | 26.567.807,26 |
|-----------|---|-------------------|
| § | 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 | 950.828,83 |
| | - niewykorzystane w 2023 r. dochody budżetu gminy z tytułu opłaty za odpady komunalne , które podlegają szczególnym zasadom wykonywania budżetu w kwocie 751.495,56 zł , | 751.495,56 |
| | - niewykorzystane dochody budżetu gminy z tytułu opłaty alkoholowej , które podlegają szczególnym zasadom wykonywania budżetu w kwocie 199.333,27 zł | 199.333,27 |
| 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 | 232.134,00 |
| | - refundacja dofinansowania ze środków EFRROW w ramach PROW na lata 2014-2020 zrealizowanej w 2023 r. Operacji pn. „ Budowa infrastruktury Rekreacyjnej w gminie Brzostek ” | 232.134,00 |
| 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: | 7.400.000,00 |
| | - dofinansowanie z RFRD na realizację zadania pod nazwą „ <i>Remont gminnej drogi publicznej nr 106392R w km 0+000-1+035 w miejscowości Grudna Dolna</i> ” w kwocie 877.914,00 zł , | 877.914,00 |
| | - dofinansowanie z RFRD na realizację zadania pod nazwą „ <i>Budowa drogi gminnej 2KDD w m. Brzostek i cz. m. Zawadka Brzostecka</i> ” w kwocie 3.481.396,00 zł , | 3.481.396,00 |
| | - dofinansowanie z RFRD na realizację zadania pod nazwą „ <i>Rozbudowa odcinka drogi gminnej o nr 106135R Przeczycza-Skurowa wraz z infrastrukturą towarzyszącą</i> ” w kwocie 1.883.753,00 zł , | 1.883.753,00 |
| | - dofinansowanie z Fundacji BGK im. K. Steczkowskiego w ramach konkursu „ <i>Moja Ojczyzna</i> ” – edycja VII na realizację Projektu pn. „ <i>Spotkajmy się razem</i> ” w kwocie 40.000,00 zł , | 40.000,00 |
| | - pozostałość środków na rachunku budżetu w kwocie 1.116.937,00 zł . | 1.116.937,00 |
| 952 | Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym | 12.000.000,00 |
| | - kredyt na finansowanie deficytu budżetu 2024 roku | 12.000.000,00 |
| 957 | Nadwyżki z lat ubiegłych | 5.984.844,43 |
| | - według pisma Ministra Finansów znak: ST3.4751.6.2021.W z dnia 15.11.2021 r. w kwocie 113.863,00 zł , | |
| | - według pisma Ministra Finansów znak: ST3.4751.6.2021.K z dnia 15.11.2021 r. w kwocie 3.571.887,00 zł , | |
| | - pozostałość środków w budżecie 2.299.094,43 zł . | |

| ROZCHODY | | 900.000,00 |
|----------|---|-------------------|
| § | Wyszczególnienie | Kwota (w złotych) |
| 992 | Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów | 900.000,00 |
| | W tym: | |
| | - spłata kredytu w banku komercyjnym 500.000,00 zł , | |
| | - spłata kredytu w BS Pilzno 400.000,00 zł . | |

UZASADNIENIE

do zmiany uchwały budżetowej na 2024 rok Nr **III/10/24** z dnia 28 maja 2024 r.

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

Zwiększenie dochodów o kwotę **174.609,19 zł** (tabela nr 1) według następujących źródeł:

- zwiększenie dochodów własnych w *dziale 010 – Rolnictwo i leśnictwo* z tytułu zwrotu podatku Vat od faktury za zmianę w projekcie na wodociąg w kwocie **5.671,81 zł** oraz wpływy z tytułu sprzedaży działki rolnej w kwocie **8.054,00 zł**,
- zwiększenie dochodów w *dziale – Transport i łączność* z tytułu poniesionych opłat za zajęcie pasa drogowego w kwocie **18.280,85 zł**, zwrot kosztów postępowania sądowego z PDM Dębica w kwocie **8.100,00 zł** oraz wpływy z tytułu rozliczenia korekty faktury za transport zbiorowy **469,00 zł**,
- zwiększenie dochodów w *dziale – Gospodarka mieszkaniowa* o kwotę **75.448,58 zł** z tytułu zwrotu za energię elektryczną wynajmującego dom ludowy w Bukowej **8.411.65 zł**, wpływy z tytułu sprzedaży mienia komunalnego **32.634,00 zł** (samochód strażacki OSP Skurowa), zwrot opłaty za gaz z faktur opłaconych w ubiegłym roku **33.563,26 zł** w domach ludowych o raz **652,94 zł** w mieszkaniu socjalnym, odsetki od nieterminowych płatności **131,53 zł**, zwrot za dostarczanie wody w mieszkaniu socjalnym **55,20 zł**,
- zwiększenie dochodów w *dziale – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa* z tytułu zwrotu opłaty za gaz w związku z korektą faktury w kwocie **296,21 zł**,
- zwiększenie dochodów w *dziale – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem* z tytułu opłaty za udzielenie ślubu w plenerze w kwocie **1.000,00 zł**,
- zwiększenie dochodów w *dziale – Oświata i wychowanie* o kwotę **5.950,07 zł** z tytułu opłaty za wydany duplikat świadectwa szkolnego **35,00 zł**, odszkodowanie od ubezpieczyciela za uszkodzone instalacji OZE w SP w Januszkowicach **1.045,50 zł**, zwrot z Urzędu Pracy za pracownika interwencyjnego **1.523,47 zł**, opłata za wychowanie przedszkolne **799,00 zł**, zwrot za korzystanie dziecka z innej gminy z przedszkola **2.547,10 zł**,
- zwiększenie dochodów w *dziale – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska* w kwocie **48.135,67 zł** z tytułu opłaty za wycięcie drzew **5.969,72 zł**, zwrot od ubezpieczyciela za usuwanie usterek przy instalacji OZE **27.469,69 zł**, zwrot za energię elektryczną oświetlenia ulicznego z korekt faktur z poprzedniego roku **13.296,26 zł**, opłata z WFOŚiGW za wydawanie zaświadczeń w poprzednim roku do programu „Czyste powietrze” **1.400,00 zł**,
- zwiększenie dochodów majątkowych w *dziale – Kultura fizyczna* o kwotę **3.203,00 zł** z tytułu dotacji z Ministerstwa Sportu i Turystyki na realizację inwestycji pod nazwą „**Modernizacja kompleksu sportowego „MOJE BOISKO ORLIK 2012” w Brzostku**”.

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

Zwiększenie wydatków o kwotę **174.609,19 zł** (tabela nr 2) według klasyfikacji budżetowej:

- zwiększenie wydatków w *rozdziale – Drogi publiczne gminne* o kwotę **50.625,54 zł** z przeznaczeniem na finansowanie inwestycji pod nazwą „**Przebudowa dróg gminnych**”,
- zwiększenie wydatków w *rozdziale – Szkoły podstawowe* o kwotę **36.800,00 zł** z przeznaczeniem na zabezpieczenie wkładu własnego w pięciu szkołach (Brzostek, Nawsie Brzostockie, Gorzejowa, Januszkowice, Siedliska-Bogusz) na projekt „Aktywna tablica” 35.750,00 zł oraz zwiększenie planu wydatków w SP Januszkowice w związku z poniesionymi kosztami na naprawę OZE w kwocie 1.050,00 zł,
- zwiększenie wydatków majątkowych w *rozdziale – Oświetlenie ulic, placów i dróg* o kwotę **80.778,65 zł** z przeznaczeniem na finansowanie zadania inwestycyjnego pod nazwą „**Przebudowa oświetlenia drogowego ul. Gryglewskiego**”,
- zwiększenie wydatków w *rozdziale – Obiekty sportowe* o kwotę **6.405,00 zł** z przeznaczeniem na finansowanie wydatków związanych realizacją inwestycji pod nazwą „**Modernizacja kompleksu sportowego „MOJE BOISKO ORLIK 2012” w Brzostku**”,

Przeniesienie planu wydatków o kwotę **1.300.000,00 zł** (tabela nr 3) pomiędzy *rozdziałami – Infrastruktura wodociągowa wsi* oraz *Infrastruktura sanitacyjna wsi* polegające na zwiększeniu wydatków na nowym zadaniu inwestycyjnym pod nazwą „**Program poprawy czystości zlewni Wisłoki – Etap V – Gmina Brzostek, Gmina Skolyszyn**” oraz zmniejszeniu wydatków na zadaniach związanych z budową kanalizacji. W ramach tej inwestycji planuje się wykonać przy udziale środków unijnych (w 85%) w latach 2024 i 2025 następujące zadania:

- Budowa sieci wodociągowej przy części ul. Przedmieście w Brzostku szacowany koszt 389.020,00 zł,
- Budowa sieci wodociągowej przy części ul. Węgierskiej w Brzostku szacowany koszt 256.008,00 zł,
- Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Brzostku szacowany koszt 5.654.972,00 zł.