

Projekt

z dnia 29 września 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXIV/160/2025
RADY MIEJSKIEJ W BRZOSTKU**

z dnia 29 września 2025 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2025 rok Nr XI/69/2024 Rady Miejskiej w Brzostku z dnia 30 grudnia 2024 roku

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, art. 30 ust. 1 i ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r., poz. 1153), art. 211, art. 212, art. 235, art. 236, art. 257 pkt. 1, art. 258 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2021 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.), **Rada Miejska w Brzostku uchwala co następuje:**

§ 1. Zmienia się **plan dochodów** budżetu gminy na 2025 rok w następujący sposób:

1. Zwiększa się plan dochodów budżetu gminy o kwotę **194.200,58 zł**, jak **Tabela Nr 1** do uchwały.
2. Zmniejsza się plan dochodów budżetu gminy o kwotę **22.682,00 zł**, jak **Tabela Nr 2** do uchwały.
3. Ustala się plan dochodów budżetu gminy po zmianach w wysokości **95.743.846,95 zł**, w tym dochody majątkowe w wysokości **12.139.092,94 zł** i dochody bieżące w wysokości **83.604.754,01 zł**.

§ 2. Zmienia się **plan wydatków** budżetu gminy na 2025 rok w następujący sposób:

1. Zwiększa się plan wydatków budżetu gminy o kwotę **194.200,58 zł** jak **Tabela Nr 3** do uchwały.
2. Zmniejsza się plan wydatków budżetu gminy o kwotę **822.682,00 zł** jak **Tabela Nr 4** do uchwały.
3. Dokonuje się przeniesień w planie wydatków budżetu na 2025 rok jak **Tabela Nr 5** do uchwały.
4. Ustala się plan wydatków budżetu gminy po zmianach na kwotę **105.211.966,53 zł**.
5. Wydatki budżetu obejmują **plan wydatków bieżących** na łączną kwotę **79.946.873,28 zł**.
6. Wydatki budżetu obejmują **plan wydatków majątkowych** na łączną kwotę **25.265.093,25 zł**, w tym wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie **25.265.093,25 zł**.

§ 3. 1. Zmniejsza się planowany deficyt o kwotę 2.000.000,00 zł.

2. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi **planowany deficyt budżetu gminy** w kwocie **9.468.119,58 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 **6.272.095,05 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 **346.024,53 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 **850.000,00 zł** oraz przychodami z kredytu w banku komercyjnym w kwocie **2.000.000,00 zł**.

3. Określa się **przychody** budżetu w łącznej kwocie **10.868.119,58 zł** i **rozchody** budżetu w łącznej kwocie **1.400.000,00 zł**, jak **Tabela Nr 6** załączona do uchwały.

4. Określa się przychody pochodzące z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie **7.672.095,05 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 **346.024,53 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 **850.000,00 zł** przeznaczone na częściowe finansowanie deficytu w kwocie **6.272.095,05 zł** oraz na spłatę na wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie **1.400.000,00 zł**.

5. 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 **2.000.000,00 zł**.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Brzostku

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW NA 2025 ROK – ZWIĘKSZENIA

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	324,66
	60016		Drogi publiczne gminne	307,60
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	307,60
			<i>Opłata za zajęcie pasa drogowego</i>	307,60
	60019		Płatne parkowanie	16,46
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	16,00
			<i>Dochody z tytułu zwrotu kosztów opłaty pocztowej</i>	16,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,46
			<i>Odsetki od nieterminowych wpłat należności</i>	0,46
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	0,60
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,60
			<i>Odsetki od nieterminowych wpłat należności</i>	0,60
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 593,20
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 693,20
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	693,20
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
			<i>Odsetki od nieterminowych wpłat należności</i>	1 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	1 900,00
		0830	Wpływy z usług	550,00
			<i>Zwrot za wodę i ścieki w lokalach mieszkalnych</i>	550,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 350,00
			<i>Odsetki od nieterminowych wpłat należności</i>	1 350,00
750			Administracja publiczna	100,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00
			<i>Wpływ wynagrodzenia należnego płatnikowi składek od wypłaconych świadczeń z ubezpieczenia chorobowego</i>	100,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	2 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	2 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 000,00
			<i>Wpływy z tytułu opłaty za ślub w plenerze</i>	2 000,00
758			Różne rozliczenia	149 749,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	149 749,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	149 749,00
			<i>Wpływ z odsetek od środków na rachunku bankowym</i>	149 749,00

801			Oświata i wychowanie	5 549,00
	80101		Szkoły podstawowe	26,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	26,00
			<i>Wpływy z opłaty za wydanie duplikatu legitymacji szkolnej</i>	26,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	5 523,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	5 523,00
852			Pomoc społeczna	16,00
	85202		Domy pomocy społecznej	16,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	16,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	31 581,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	31 581,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	31 581,00
855			Rodzina	671,72
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	671,72
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	11,60
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	660,12
			<i>Zwroty nienależnie pobranych świadczeń</i>	660,12
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	616,00
	90013		Schroniska dla zwierząt	616,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	616,00
			<i>Dochody z tytułu wydania zezwolenia dotyczące ochrony zwierząt przed bezdomnością</i>	616,00
Razem:				194 200,58

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW NA 2025 ROK – ZMNIEJSZENIA

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
852			Pomoc społeczna	22 682,00
	85203		Ośrodki wsparcia	2 214,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 214,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	20 468,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	20 468,00
			Razem:	22 682,00

Tabela Nr 3 do Uchwały Nr XXIV/160/2025
z dnia 29 września 2025 roku

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA 2025 ROK – **ZWIĘKSZENIA**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	60 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	60 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	60 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	20 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	20 000,00
		4260	Zakup energii	20 000,00
801			Oświata i wychowanie	59 509,00
	80101		Szkoły podstawowe	7 075,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 075,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00
			<i>Opracowanie dokumentacji technicznej przebudowy kominów w budynku Szkoły Podstawowej w Brzostku</i>	5 000,00
	80103		Oddziały przedszkole w szkołach podstawowych	8 834,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 360,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 474,00
	80104		Przedszkola	43 600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 600,00
		4260	Zakup energii	25 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	31 581,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	31 581,00
		3240	Stypendia dla uczniów	31 581,00
855			Rodzina	671,72
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	671,72
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	671,72
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	22 438,86
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	22 438,86
		4260	Zakup energii	22 438,86
Razem:				194 200,58

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA 2025 ROK – ZMNIEJSZENIA

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	300 000,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	300 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00
			Uporządkowanie gospodarki wodnej w gminie Brzostek – etap II	300 000,00
600			Transport i łączność	300 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	200 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00
			Budowa parkingu w m. Brzostek dz. ew. 756/3, 757/3, 758	200 000,00
	60017		Drogi wewnętrzne	100 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
			Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania „Budowa obwałowania cofkowego na potoku Słony na długości ok. 750 m oraz budowa obwałowania cofkowego na potoku Dębówka na długości ok. 500 m”	100 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	200 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	200 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00
			Rozwijanie systemu ratownictwa na terenie gminy Brzostek poprzez doposażenie jednostek OSP należących do KSRRG w sprzęt i pojazdy w celu minimalizowania skutków zagrożeń wywołanych czynnikami naturalnymi	200 000,00
852			Pomoc społeczna	22 682,00
	85203		Ośrodki wsparcia	2 214,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2 214,00
			<i>Dotacja celowa na zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej zlecone organizacjom pozarządowym z przeznaczeniem na prowadzenie środowiskowego domu samopomocy dla osób z chorobami psychicznymi</i>	2 214,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	20 468,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 968,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	700,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	800,00
			Razem:	822 682,00

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY NA 2025 ROK – PRZENIESIENIA:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Zwiększenia	Zmniejszenia
700			Gospodarka mieszkaniowa	51 250,00	-
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	51 250,00	-
		4260	Zakup energii	31 250,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	-
710			Działalność usługowa	-	71 250,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	-	71 250,00
		4300	Zakup usług pozostałych	-	71 250,00
750			Administracja publiczna	20 000,00	-
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	20 000,00	-
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00	-
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00	-
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5 000,00	5 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	5 000,00	5 000,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	5 000,00	-
			<i>Dotacja celowa z budżetu na dofinansowanie wkładu własnego do zakupu 5 kompletów odzieży ochronnej dla OSP Siedliska-Bogusz</i>	<i>5 000,00</i>	<i>-</i>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	-	5 000,00
801			Oświata i wychowanie	8 000,00	8 000,00
	80101		Szkoły podstawowe	8 000,00	8 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	-	8 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	8 000,00	-
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	2 540,00	2 540,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	2 540,00	2 540,00
		3240	Stypendia dla uczniów	2 540,00	-
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	-	2 540,00
Razem:				86 790,00	86 790,00

Przychody i rozchody budżetu Gminy Brzostek a 2025 rok

PRZYCHODY		10.868.119,58
§	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	346.024,53
	- niewykorzystane dochody budżetu gminy z tytułu opłaty alkoholowej , które podlegają szczególnym zasadom wykonywania budżetu w kwocie 346.024,53 zł , (w tym kwota w 99.437,22 z dochodów pochodzących z opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym na oraz kwota 246.587,31 zł z dochodów pochodzących z opłat za wydane zezwolenia)	346.024,53
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	850.000,00
	- dotacja na projekt z Europejskiego Funduszu Regionalnego pod nazwą „ Wzmocnienie cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miejskim w Brzostku ”	850.000,00
950	Wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu	7.672.095,05
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	2.000.000,00
	- kredyt na finansowanie deficytu budżetu 2025 roku	2.000.000,00

(zwiększenie przychodów do łącznej kwoty 8.868.119,58)

ROZCHODY		1.400.000,00
§	Wyszczególnienie	Kwota (w złotych)
992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1.400.000,00
	W tym:	
	- spłata kredytu w BS Pilzno 1.400.000,00 zł .	