

UCHWAŁA NR XXX/268/2021
Rady Gminy Frysztak
z dnia 30 czerwca 2021 r.

w sprawie dokonania zmian w budżecie Gminy na 2021 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, art. 51 ust. 1, ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.), oraz art. 211, art. 212, art. 235, art. 236, art. 242 ust. 1, art. 247 ust 1 i 2, art. 254 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2021 poz. 305)

Rada Gminy Frysztak uchwala co następuje:

§ 1

1. W budżecie Gminy na 2021 r. wprowadza się następujące zmiany:

- 1) zwiększa się plan dochodów o kwotę 234 649,08 zł,
- 2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 452 253,52 zł,
- 3) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 197 604,44 zł,
- 4) zwiększa się plan przychodów o kwotę 20.000,00 zł.

2. Szczegółowy wykaz zmian w planie dochodów, wydatków i przychodów budżetu Gminy na 2021 r., sporządzony wg klasyfikacji dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów budżetowych, zawarty jest w załącznikach nr 1, 2 i 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

1. Zwiększa się planowany deficyt budżetu o kwotę 20.000,00 zł.
2. Ustala się planowany deficyt budżetu w kwocie -2.634.650,54 zł.
3. Ustala się, że planowany deficyt budżetu w kwocie -2.634.650,54 zł zostanie sfinansowany:
 - 1) przychodami 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 - § 905 w kwocie 500.000,00 zł (RFIL),
 - 2) przychodami 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 - § 906 w kwocie 67.604,44 zł (ERASMUS+),
 - 3) przychodami z pożyczki długoterminowej w WFOŚiGW - § 952 w kwocie 613.043,54 zł,
 - 4) przychodami z kredytu bankowego długoterminowego - § 952 w kwocie 141.933,14 zł,
 - 5) przychodami z wolnych środków w kwocie 1.312.069,42 zł, stanowiących nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikającą z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.
4. Ustala się przychody budżetu w łącznej kwocie 2.780.733,08 zł, z następujących tytułów:
 - 1) 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 - § 905 w kwocie 500.000,00 zł (RFIL),
 - 2) 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 - § 906 w kwocie 67.604,44 zł (program ERASMUS+),

- 3) kredytu bankowego długoterminowego na spłatę kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 146.082,54 zł - § 952 przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym,
 - 4) kredytu bankowego długoterminowego na finansowanie planowanego deficytu w kwocie 141.933,14 zł - § 952 przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym,
 - 5) pożyczki długoterminowej na finansowanie przedsięwzięcia pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej i tłocznej z przepompowniami w miejscowościach Pułanki, Cieszyna, Stępina i Glinik Dolny oraz rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Glinik Dolny”, ujętego w wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Frysztak i na finansowanie planowanego deficytu w kwocie 613.043,54 zł - § 952 przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym,
 - 6) wolnych środków w kwocie 1.312.069,42 zł, na finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy, stanowiących nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikającą z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.
5. Ustala się że planowane rozchody budżetu w kwocie 146.082,54 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek, zostaną pokryte przychodami z kredytu bankowego długoterminowego w kwocie 146.082,54 zł.

§ 3

Po dokonaniu zmian, o których mowa w § 1 budżet Gminy będzie wynosił:

1)	Dochody, w tym:	51.382.268,16	zł
	- bieżące	48.978.493,03	zł
2)	Wydatki, w tym:	54.016.918,70	zł
	- bieżące	47.440.696,59	zł
3)	Deficyt:	-2.634.650,54	zł
4)	Przychody, w tym:	2.780.733,08	zł
	- z wolnych środków	1.312.069,42	zł
5)	Rozchody:	146.082,54	zł

§ 4

Zmiany, o których mowa w § 1 wprowadza się w związku z:

- 1) złożeniem wniosku o pomoc finansową w kwocie 12.000,00 zł z budżetu Województwa Podkarpackiego w ramach Podkarpackiego Programu Odnowy Wsi na lata 2021 – 2025 na zadanie pn. „Modernizacja sali w domu wiejskim” w Kobylu i potrzebą zapewnienia środków własnych z budżetu gminy w kwocie 33.018,00 zł,
- 2) uzyskaniem dofinansowania z budżetu Powiatu Strzyżowskiego w kwocie 5.000,00 zł (umowa Nr ES.4123.5.2021 z 19.05.2021 r.) na wykonanie prac remontowo - konserwatorskich zabytkowego schronu tunelowego dla pociągu sztabowego w Stępinie - II etap, których wartość kosztorysowa wynosi 88.633,26 zł i informacją o zarezerwowaniu na to zadanie kwoty 30.000,00 zł przez Podkarpackiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków w Przemyślu,
- 3) informacją z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie o przyznaniu dotacji w kwocie 25.000,00 zł na zadanie pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej w Cieszynie” i potrzebą zapewnienia wkładu własnego w wysokości 10.000,00 zł – rozdział 80101,
- 4) przewidywanym uzyskaniem dochodów w kwocie 161.179,08 zł z odzyskanego podatku VAT z lat ubiegłych od inwestycji wodno – kanalizacyjnych na podstawie złożonego wniosku do

urzędu skarbowego o stwierdzenie nadpłaty w podatku VAT; dochody te przeznacza się na zwiększenie planu wydatków:

- w rozdziale 75023 – kwota 21.750,00 zł na wynagrodzenie dla firmy doradczej TL-HUB, z którą Urząd Gminy współpracuje w zakresie optymalizacji rozliczeń z urzędem skarbowym z tytułu podatku VAT,
 - w rozdziale 70005 – kwota 15.000,00 zł na remont mieszkania socjalnego w Kobylu,
 - w rozdziale 80101 – kwota 10.000,00 zł na wkład własny przy zadaniu, o którym mowa w pkt 3,
 - w rozdziale 90095 – kwota 7.777,82 zł na zwiększenie środków na raty leasingowe w 2021 r. związane z leasingiem ciągnika rolniczego z osprzętem do koszenia poboczy i odśnieżania dróg,
 - w rozdziale 92109 – kwota 33.018,00 zł na wkład własny przy zadaniu, o którym mowa w pkt 1,
 - w rozdziale 92120 – kwota 53.633,26 zł na wkład własny przy zadaniu, o którym mowa w pkt 2 oraz kwota 20.000,00 zł na prace dodatkowe przy projekcie pn. "Wykonanie prac konserwatorskich, iluminacji, oświetlenia i tablic informacyjnych zabytkowego schronu kolejowego Stępina - Cieszyna",
- 5) wnioskiem Zespołu Obsługi Ekonomiczno – Administracyjnej Szkół we Frysztaku dotyczącym zmiany klasyfikacji budżetowej w planie wydatków dla przedsięwzięcia pn.: „Języki obce kluczem do sukcesu”, polegającej na przeniesieniu wydatków zaplanowanych w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe, do rozdziału 80195 Pozostała działalność i zwiększeniu ich o kwotę 20.000,00 zł ze środków otrzymanych z programu Erasmus+,
 - 6) informacją otrzymaną z Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej, dotyczącą zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej dla Gminy Frysztak o kwotę 1.470,00 zł z rezerwy subwencji oświatowej, z tytułu finansowania zajęć wspomagających uczniów w opanowaniu i utrwalaniu wiadomości i umiejętności z wybranych obowiązkowych zajęć edukacyjnych z zakresu kształcenia ogólnego oraz zajęć z języka mniejszości narodowej, języka mniejszości etnicznej i języka regionalnego; środki te przeznacza się na zwiększenie planu wydatków w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe,
 - 7) potrzebą zwiększenia o 145.000,00 zł (do kwoty 357.624,00 zł) dotacji celowej z budżetu gminy dla OSP w Gogołowie na zakup średniego samochodu ratowniczo – gaśniczego, przy dofinansowaniu, które OSP Gogołów otrzymał z budżetu państwa i funduszy celowych w kwocie 510.000,00 zł,
 - 8) innymi potrzebami wynikającymi z bieżącej realizacji budżetu gminy przez Urząd Gminy.

§ 5

Wykonanie uchwały zleca się Wójtowi Gminy.

§ 6

Nadzór nad wykonaniem uchwały powierza się Komisji Rewizyjnej oraz Komisji Rozwoju Gospodarczego i Budżetu.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Przewodniczący Rady

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXX/268/2021
Rady Gminy Frysztak z dnia 30.06.2021 r.
w sprawie dokonania zmian w budżecie gminy na 2021 r.

D O C H O D Y

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Kwota zmniejszeń	Kwota zwiększeń
758			Różne rozliczenia	0,00	162 649,08
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	1 470,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa		1 470,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	161 179,08
		0970	Wpływy z różnych dochodów - dochody z odzyskanego podatku VAT z lat ubiegłych od inwestycji wodno - kanalizacyjnych		161 179,08
801			Oświata i wychowanie	0,00	25 000,00
	80101		Szkoły podstawowe	0,00	25 000,00
		6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych		25 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	47 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	12 000,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych		12 000,00
	92120		Ochrona i konserwacja zabytków	0,00	35 000,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		35 000,00
			Razem:	0,00	234 649,08

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXX/268/2021
Rady Gminy Frysztak z dnia 30.06.2021 r.
w sprawie dokonania zmian w budżecie gminy na 2021 r.

W Y D A T K I

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Kwota zmniejszeń	Kwota zwiększeń
700			Gospodarka mieszkaniowa	0,00	15 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	0,00	15 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		7 500,00
		4270	Zakup usług remontowych		7 500,00
750			Administracja publiczna	0,00	21 750,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	21 750,00
		4300	Zakup usług pozostałych		21 750,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	145 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	0,00	145 000,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych, w tym:		145 000,00
			Dotacja celowa dla OSP Gogołów na zakup średniego samochodu ratowniczo - gaśniczego dla OSP Gogołów		145 000,00
757			Obsługa długu publicznego	5 000,00	5 000,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	5 000,00	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych		5 000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	5 000,00	
801			Oświata i wychowanie	192 604,44	104 074,44
	80101		Szkoły podstawowe	47 604,44	36 470,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		1 239,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		210,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		21,00
		4111	Składki na ubezpieczenia społeczne - finansowanie programów ze środków bezzwrotnych pochodzących z Unii Europejskiej	360,00	
		4121	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy - finansowanie programów ze środków bezzwrotnych pochodzących z Unii Europejskiej	50,00	
		4171	Wynagrodzenia bezosobowe - finansowanie programów ze środków bezzwrotnych pochodzących z Unii Europejskiej	3 590,00	
		4211	Zakup materiałów i wyposażenia - finansowanie programów ze środków bezzwrotnych pochodzących z Unii Europejskiej	1 500,00	
		4301	Zakup usług pozostałych - finansowanie programów ze środków bezzwrotnych pochodzących z Unii Europejskiej	38 604,44	

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Kwota zmniejszeń	Kwota zwiększeń
		4701	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej - finansowanie programów ze środków bezzwrotnych pochodzących z Unii Europejskiej	3 500,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych, w tym:		35 000,00
			„Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej w Cieszynie”		35 000,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	145 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych, w tym:	145 000,00	
			"Przebudowa kuchni i jadalni w Zespole Szkół w Gogołowie"	145 000,00	
	80195		Pozostała działalność	0,00	67 604,44
		4211	Zakup materiałów i wyposażenia - finansowanie programów ze środków bezzwrotnych pochodzących z Unii Europejskiej		1 500,00
		4301	Zakup usług pozostałych - finansowanie programów ze środków bezzwrotnych pochodzących z Unii Europejskiej		3 104,44
		4421	Podróże służbowe zagraniczne - finansowanie programów ze środków bezzwrotnych pochodzących z Unii Europejskiej		43 000,00
		4431	Różne opłaty i składki - finansowanie programów ze środków bezzwrotnych pochodzących z Unii Europejskiej		1 000,00
		4701	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej - finansowanie programów ze środków bezzwrotnych pochodzących z Unii Europejskiej		19 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	7 777,82
	90095		Pozostała działalność	0,00	7 777,82
		4300	Zakup usług pozostałych		7 777,82
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	153 651,26
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	45 018,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych, w tym:		45 018,00
			„Modernizacja sali w domu wiejskim” w Kobylu		45 018,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	0,00	108 633,26
		4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych		88 633,26
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		20 000,00
			"Wykonanie prac konserwatorskich, iluminacji, oświetlenia i tablic informacyjnych zabytkowego schronu kolejowego Stępina - Cieszyna" – prace i wydatki dodatkowe (m. in. inspektor nadzoru)		20 000,00
			Razem:	197 604,44	452 253,52

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XXX/268/2021
Rady Gminy Frysztak z dnia 30.06.2021 r.
w sprawie dokonania zmian w budżecie gminy na 2021 r.

PRZYCHODY

§	Nazwa	Kwota zmniejszeń	Kwota zwiększeń
§ 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 (ERASMUS+)		20.000,00
	Razem:	0,00	20.000,00