

## UCHWAŁA NR XXXIII/284/2021

### Rady Gminy Frysztak z dnia 30 listopada 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 2021 r. poz. 1372), 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 r. poz. 305 z późn. zm.)

#### 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 2 262 405,68 zł,
- 2) zmniejsza się plan dochodów o kwotę 374 116,00 zł,
- 3) zwiększa się plan wydatków o kwotę 1 615 904,00 zł,
- 4) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 83 234,44 zł,
- 5) zmniejsza się plan przychodów o kwotę 355 620,12 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. Zmniejsza się planowany deficyt budżetu o kwotę 355.620,12 zł.
2. Ustala się planowany deficyt budżetu w kwocie -2.279.030,42 zł.
3. Ustala się, że planowany deficyt budżetu w kwocie -2.279.030,42 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 pożyczki długoterminowej w WFOŚiGW - § 952 w kwocie 613.043,54 zł,
  - 3) przychodami z wolnych środków w kwocie 1.165.986,88 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 2.425.112,96 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) 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,

- 3) wolnych środków, stanowiących nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikającą z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1.312.069,42 zł - § 950 przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, z tego na finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w kwocie 1.165.986,88 zł oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 146.082,54 zł.

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 wolnych środków w kwocie 146.082,54 zł.

### § 3

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

1)	Dochody, w tym:	54.247.004,66	zł
	- bieżące	51.451.196,67	zł
2)	Wydatki, w tym:	56.526.035,08	zł
	- bieżące	48.679.912,68	zł
3)	Deficyt:	-2.279.030,42	zł
4)	Przychody, w tym:	2.425.112,96	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) umową z Państwowym Gospodarstwem Leśnym Lasy Państwowe, Nadleśnictwem Strzyżów w sprawie realizacji wspólnego przedsięwzięcia pod nazwą „Przebudowa drogi gminnej Gogołów – Piaski na działkach ewidencyjnych nr 677, 105 w miejscowości Gogołów”, przy dofinansowaniu w kwocie 74.500,00 zł (50 % wartości zadania),
- 2) zrealizowaniem dochodów ze sprzedaży samochodu strażackiego w kwocie netto 7.500,00 zł; środki te przeznacza się na zwiększenie planu wydatków bieżących ochotniczych straży pożarnych – rozdział 75412,
- 3) otrzymaniem dotacji celowej z Funduszu Sprawiedliwości w kwocie 25.000,00 zł; środki te przeznacza się na zakup narzędzi hydraulicznych do ratownictwa drogowego,
- 4) informacją Ministra Finansów z dnia 29 października 2021 r. – znak pisma: ST3.4751.5.2021 o przyznaniu Gminie Frysztak środków z rezerwy subwencji ogólnej w kwocie 994.590,00 zł, z przeznaczeniem na uzupełnienie dochodów Gminy; ze środków tych zwiększa się plan dochodów o kwotę 918.231,68 zł i przeznacza się:

- a) po stronie wydatków na zwiększenie planu wydatków:
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne, na zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę 100.000,00 zł oraz na udział własny w wydatkach majątkowych na zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej Gogołów – Piaski na działkach ewidencyjnych nr 677, 105 w miejscowości Gogołów” w kwocie 74.500,00 zł,
  - w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego – zwiększenie o kwotę **7.500,00 zł na zakup kalendarzy oraz materiałów promocyjnych**,
  - w rozdziale 80101 Oświata i wychowanie, na zwiększenie planu wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 50.000,00 zł,
  - w rozdziale 90095 Pozostała działalność, na zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę **24.600,00 zł na zakup oświetlenia świątecznego, m.in. wzdłuż dróg gminnych**,
- b) po stronie dochodów na pokrycie zmniejszenia planu o kwotę 374.116,00 zł z tytułu refundacji z PROW wydatków na projekt pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej i tłocznej z przepompowniami w miejscowości Glinik Dolny oraz rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Kobyle”, poniesionych w 2021 r., której otrzymanie przewiduje się na początku 2022 r., oraz
- c) po stronie przychodów na pokrycie zmniejszenia przychodów z tytułu kredytu bankowego (który w 2021 r. nie został jeszcze zaciągnięty) o kwotę 288.015,68 zł,
- 5) wpłatami rodziców uczniów biorących udział w wycieczkach szkolnych w ramach programu „Poznaj Polskę” w kwocie 14.674,00 zł, jako wkład własny w zadaniu realizowanym na podstawie porozumienia z Ministerstwem Edukacji i Nauki – zwiększenie planu dochodów i wydatków w rozdziale 80195 Pozostała działalność,
  - 6) wystąpieniem z wnioskiem o zwrot nadwyżki podatku VAT naliczonego nad należnym w kwocie 30.000,00 zł, wynikającego z faktur dotyczących zrealizowanych wydatków z tytułu inwestycji wodno – kanalizacyjnych; zwrócony VAT przeznacza się na zwiększenie planu wydatków w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe – o kwotę 30.000,00 zł na wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
  - 7) zmianą klasyfikacji budżetowej z rozdziału 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego na 92195 Pozostała działalność dla dotacji w kwocie 2.000,00 zł przyznanej w trybie art. 19a ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (w ramach procedury „małego grantu”) w sferze kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego na realizację zadania: „CZORNIUŚKI KAPELUSZ – zakup strojów dla Zespołu TWIERDZANIE”,
  - 8) przesunięciem realizacji przedsięwzięcie pn. „Języki obce kluczem do sukcesu” przez Zespół Szkół w Gogołowie z 2021 r. na 2022 r. – zmniejszenie planu wydatków o kwotę 67.604,44 zł oraz zmniejszenie planu przychodów o kwotę 67.604,44 zł (odpowiednie zmiany wprowadzono w wykazie przedsięwzięć przy WPF-ie),
  - 9) informacją Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2021 r. – znak pisma: ST3.4751.6.2021 o przyznaniu Gminie Frysztak środków w kwocie 3.551.195,00 zł, na uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę, które będą realizowane w latach 2021-2024; ze środków tych w 2021 r. zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 600.000,00 zł i przeznacza się po stronie wydatków na zadanie inwestycyjne pn.: „Włączenie studni do sieci wodociągowej wraz z budową kontenerowej stacji uzdatniania wody w Cieszynie” - rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi,
  - 10) uzyskaniem dofinansowania z budżetu Samorządu Województwa Podkarpackiego w kwocie 16.000,00 zł (II transza) na wykonanie prac remontowo - konserwatorskich zabytkowego schronu tunelowego dla pociągu sztabowego w Sępinie - II etap,
  - 11) wnioskiem z Zespołu Obsługi Ekonomiczno – Administracyjnej Szkół, dotyczącym

- korekt planu wydatków w dziale 801 – Oświata i wychowanie oraz 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza,
- 12) otrzymaniem nagrody w kwocie 250.000,00 zł w konkursie „Rosnąca Odporność”, którą można przeznaczyć na zwalczanie zakażeń, zapobieganie rozprzestrzeniania się, profilaktykę oraz zwalczanie skutków, w tym społeczno – gospodarczych COVID-19; środki te przeznacza się na: "Zakup kontenerów, pełniących funkcję mieszkań przeznaczonych dla osób zakażonych SARS-CoV-2, skierowanych na kwarantannę",
  - 13) informacją o zakwalifikowaniu się szkół gminnych do dofinansowania w ramach programu „Laboratoria przyszłości” na łączną kwotę **318.900,00 zł**; środki z programu zostaną przeznaczone na wyposażenie szkół podstawowych w nowoczesne narzędzia i pomoce dydaktyczne, potrzebne w kształtowaniu i rozwijaniu zdolności manualnych i technicznych, a także samodzielnego i krytycznego myślenia w szeroko rozumianej tematyce STEAM (nauka, technika, inżynieria, sztuka, matematyka),
  - 14) otrzymaniem odszkodowania z firmy ubezpieczeniowej w kwocie **7.600,00 zł za uszkodzony system solarny na budynku ZS w Stępinie**; środki te przeznacza się na zwiększenie planu wydatków w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe i naprawę systemu solarnego,
  - 15) 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 XXXIII/284/2021  
Rady Gminy Frysztak z dnia 30.11.2021 r.  
w sprawie dokonania zmian w budżecie gminy na 2021 r.

## DOCHODY

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Kwota zmniejszeń	Kwota zwiększeń
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>0,00</b>	<b>74 500,00</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	0,00	74 500,00
		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		74 500,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>0,00</b>	<b>32 500,00</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	0,00	32 500,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych		7 500,00
		6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych		25 000,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>0,00</b>	<b>1 548 231,68</b>
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	1 518 231,68
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin		918 231,68
		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		600 000,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	30 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów, w tym: dochody z odzyskanego podatku VAT od inwestycji wodno - kanalizacyjnych		30 000,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>0,00</b>	<b>333 574,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	0,00	318 900,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19		<b>318 900,00</b>
	80195		Pozostała działalność	0,00	14 674,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów		14 674,00
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>0,00</b>	<b>250 000,00</b>
	85195		Pozostała działalność	0,00	250 000,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19		250 000,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>374 116,00</b>	<b>7 600,00</b>
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	374 116,00	0,00

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Kwota zmniejszeń	Kwota zwiększeń
		6258	Dotacja celowa 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 - <b>refundacja wydatków wcześniej poniesionych w ramach PROW</b>	374 116,00	
	90095		Pozostała działalność	0,00	7 600,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów, w tym: odszkodowanie za uszkodzony system solarny na budynku Zespołu Szkół w Stępinie		7 600,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>0,00</b>	<b>16 000,00</b>
	92120		Ochrona i konserwacja zabytków	0,00	16 000,00
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących		16 000,00
			<b>Razem:</b>	<b>374 116,00</b>	<b>2 262 405,68</b>

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXXIII/284/2021  
Rady Gminy Frysztak z dnia 30.11.2021 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
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>0,00</b>	<b>600 000,00</b>
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	0,00	600 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych, w tym:		600 000,00
			Włączenie studni do sieci wodociągowej wraz z budową kontenerowej stacji uzdatniania wody w Cieszynie		600 000,00
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>0,00</b>	<b>249 000,00</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	0,00	249 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		50 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych		50 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych, w tym:		149 000,00
			„Przebudowa drogi gminnej Gogołów – Piaski na działkach ewidencyjnych nr 677, 105 w miejscowości Gogołów”		149 000,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>2 000,00</b>	<b>7 000,00</b>
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	7 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2 000,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		7 000,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>0,00</b>	<b>32 500,00</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	0,00	32 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		7 500,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych, w tym:		25 000,00
			Zakup narzędzi hydraulicznych do ratownictwa drogowego		25 000,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>67 604,44</b>	<b>434 804,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	0,00	420 130,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		54 040,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		39 590,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		<b>318 900,00</b>
		4270	Zakup usług remontowych		<b>7 600,00</b>
	80195		Pozostała działalność	67 604,44	14 674,00
		4211	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	
		4300	Zakup usług pozostałych		14 674,00
		4301	Zakup usług pozostałych	3 104,44	
		4421	Podróże służbowe zagraniczne	43 000,00	
		4431	Różne opłaty i składki	1 000,00	
		4701	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	19 000,00	
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>0,00</b>	<b>250 000,00</b>
	85195		Pozostała działalność	0,00	250 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych, w tym:		250 000,00

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Kwota zmniejszeń	Kwota zwiększeń
			"Zakup kontenerów, pełniących funkcję mieszkań przeznaczonych dla osób zakażonych SARS-CoV-2, skierowanych na kwarantannę"		250 000,00
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>13 630,00</b>	<b>0,00</b>
	85401		Świetlice szkolne	13 630,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	500,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 600,00	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 880,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 200,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 400,00	
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 050,00	
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>0,00</b>	<b>24 600,00</b>
	90095		Pozostała działalność	0,00	24 600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		<b>24 600,00</b>
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>0,00</b>	<b>18 000,00</b>
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	0,00	16 000,00
		4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych, w tym:		16 000,00
			Wykonanie prac remontowo - konserwatorskich zabytkowego schronu tunelowego dla pociągu sztabowego w Stępinie - II etap		16 000,00
	92195		Pozostała działalność	0,00	2 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom		2 000,00
			<b>Razem:</b>	<b>83 234,44</b>	<b>1 615 904,00</b>



Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XXXIII/284/2021  
Rady Gminy Frysztak z dnia 30.11.2021 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+)	67 604,44	
§ 952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	288 015,68	
	<b>Razem:</b>	<b>355 620,12</b>	<b>0,00</b>