

Projekt

z dnia 9 stycznia 2023 r.
przedkładam.....

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KROŚNIE ODRZAŃSKIM**

z dnia 2023 r.

o zmianie uchwały w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Krosno Odrzańskie na 2023 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40), art. 212 ust. 1 pkt 1, 2, 3, 4, 5, 8, art. 214, art. 215, art. 217, art. 218, art. 235, art. 236, art. 237, art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm¹⁾) uchwała się, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr LV/422/22 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z dnia 22 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Krosno Odrzańskie na 2023 rok wprowadza się następujące zmiany:

- 1)** w Tabeli Nr 1 „Dochody” zwiększa się łączną kwotę planowanych dochodów o kwotę 550 000,00 zł, w tym zwiększa się dochody bieżące o kwotę 550 000,00 zł, zgodnie z Tabelą Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2)** w Tabeli Nr 2 „Wydatki” zwiększa się łączną kwotę planowanych wydatków o kwotę 1 258 900,00 zł, w tym zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 1 258 900,00 zł, zgodnie z Tabelą Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3)** w Tabeli Nr 3 "Przychody i rozchody budżetu w 2023 roku", dokonuje się zmian zgodnie z Tabelą Nr 3 do niniejszej uchwały;
- 4)** w Tabeli Nr 9 "Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19", dokonuje się zmian zgodnie z Tabelą Nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 2. Paragraf 3 uchwały Nr LV/422/22 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z dnia 22 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Krosno Odrzańskie na 2023 rok otrzymuje brzmienie: "Ustala się deficyt budżetu w kwocie 8 994 226,99 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 859 992,00 zł, przychodami ze sprzedaży papierów wartościowych w kwocie 2 982 000,00 zł oraz przychodami z wolnych środków w kwocie 5 152 234,99 zł".

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego opublikowano w: Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414

§ 3. Paragraf 4 ust. 1 uchwały Nr LV/422/22 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z dnia 22 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Krosno Odrzańskie na 2023 rok otrzymuje brzmienie: "Ustala się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu w kwocie 11 181 710,99 zł, pochodzącą z przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 708 900,00 zł, z przychodów 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 151 092,00 zł, z przychodów ze sprzedaży innych papierów wartościowych w kwocie 5 169 484,00 zł oraz z wolnych środków w kwocie 5 152 234,99 zł".

§ 4. Po dokonanych zmianach:

- 1) łączna kwota planowanych dochodów budżetu wynosi 95 043 819,00 zł, w tym dochody bieżące w wysokości 76 998 027,00 zł i dochody majątkowe w wysokości 18 045 792,00 zł;
- 2) łączna kwota planowanych wydatków budżetu wynosi 104 038 045,99 zł, w tym wydatki bieżące w wysokości 82 772 463,10 zł i wydatki majątkowe w wysokości 21 265 582,89 zł;
- 3) łączna kwota planowanego deficytu wynosi 8 994 226,99 zł;
- 4) łączna kwota planowanych przychodów wynosi 11 181 710,99 zł;
- 5) łączna kwota planowanych rozchodów nie ulega zmianie.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Tomasz Rogowski

Tabela Nr 1 do Uchwały Nr .../.../23 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z 2023 r.

DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	950 000,00	950 000,00
	40095		Pozostała działalność	0,00	950 000,00	950 000,00
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	0,00	700 000,00	700 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	250 000,00	250 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 287 804,00	-400 000,00	11 887 804,00
	90095		Pozostała działalność	6 697 804,00	-400 000,00	6 297 804,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	400 000,00	-400 000,00	0,00
Razem:				94 493 819,00	550 000,00	95 043 819,00

Tabela Nr 2 do Uchwały Nr .../.../23 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z 2023 r.

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	950 000,00	950 000,00
	40095		Pozostała działalność	0,00	950 000,00	950 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	700 000,00	700 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	250 000,00	250 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 261 707,00	708 900,00	1 970 607,00
	85395		Pozostała działalność	0,00	708 900,00	708 900,00
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	694 722,00	694 722,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	14 178,00	14 178,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	17 646 830,76	-400 000,00	17 246 830,76
	90095		Pozostała działalność	8 177 813,10	-400 000,00	7 777 813,10
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	498 513,10	-300 000,00	198 513,10
		4300	Zakup usług pozostałych	286 300,00	-100 000,00	186 300,00
Razem:				102 779 145,99	1 258 900,00	104 038 045,99

Przychody i rozchody budżetu w 2023 roku

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
1	2	3	4	5	6
Przychody ogółem:			10 472 810,99	708 900,00	11 181 710,99
1.	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	905	0,00	708 900,00	708 900,00
2.	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	906	151 092,00	0,00	151 092,00
3.	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	931	5 169 484,00	0,00	5 169 484,00
4.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	950	5 152 234,99	0,00	5 152 234,99
Rozchody ogółem:			2 187 484,00	0,00	2 187 484,00
1.	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	2 187 484,00	0,00	2 187 484,00

Tabela Nr 4 do Uchwały Nr .../.../23 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z ... 2023 r.

Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem
1	2	3	4	5	6
DOCHODY					
600			Transport i łączność	4 702 500,00	
	60016		Drogi publiczne gminne	4 702 500,00	
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 702 500,00	
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 000 000,00	
	75495		Pozostała działalność	1 000 000,00	
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 000 000,00	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 455 000,00	
	90095		Pozostała działalność	4 455 000,00	
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 455 000,00	
WYDATKI					
600			Transport i łączność		4 950 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne		4 950 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych		4 950 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		1 082 000,00
	75495		Pozostała działalność		1 082 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych		1 082 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		708 900,00
	85395		Pozostała działalność		708 900,00
		3110	Świadczenia społeczne		694 722,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		14 178,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		4 455 000,00
	90095		Pozostała działalność		4 455 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych		4 455 000,00
Ogółem:				10 157 500,00	11 195 900,00

Kwota wydatków w Rozdziale 60016 jest wyższa o wkład własny Gminy w wysokości 247 500,00 zł.

Kwota wydatków w Rozdziale 75495 jest wyższa o wkład własny Gminy w wysokości 82 000,00 zł.

Źródło finansowania wydatków w Rozdziale 85395 stanowi paragraf 905 przychodów - Tabela nr 3.

U Z A S A D N I E N I E
do projektu uchwały

RADY MIEJSKIEJ W KROŚNIE ODRZAŃSKIM

z dnia stycznia 2023 r.

o zmianie uchwały w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej
Gminy Krosno Odrzańskie na 2023 rok

Zmiany w niniejszej uchwale dotyczą:

1) Tabeli Nr 1 do Uchwały Nr LV/422/22 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z dnia 22 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Krosno Odrzańskie na 2023 rok pt. „ Dochody”. Zmian dokonano w:

– **Dziale 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę:**

– **Rozdziale 40095 – Pozostała działalność:**

(+) 950 000,00 zł – w tym:

(+) 400 000,00 zł – *dokonano przeniesienia środków z tytułu wpływów z różnych dochodów w związku ze sprzedażą paliwa stałego w ramach zakupu preferencyjnego, o którym mowa w art. 5 ustawy z dnia 27 października 2022 r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych (Dz. U. z 2022 r. poz. 2236) z Rozdziału 90095 zgodnie z nowymi wytycznymi Ministerstwa Finansów z dnia 14 grudnia 2022 r.;*

(+) 550 000,00 zł – *zwiększono plan dochodów z tytułu wpływów ze sprzedaży wyrobów oraz różnych dochodów w związku ze sprzedażą paliwa stałego w ramach zakupu preferencyjnego, o którym mowa w art. 5 ustawy z dnia 27 października 2022 r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych (Dz. U. z 2022 r. poz. 2236);*

– **Dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska:**

– **Rozdziale 90095 – Pozostała działalność:**

(-) 400 000,00 zł – *dokonano przeniesienia środków z tytułu wpływów z różnych dochodów w związku ze sprzedażą paliwa stałego w ramach zakupu preferencyjnego, o którym mowa w art. 5 ustawy z dnia 27 października 2022 r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych (Dz. U. z 2022 r. poz. 2236) do Rozdziału 40095 zgodnie z nowymi wytycznymi Ministerstwa Finansów z dnia 14 grudnia 2022 r.;*

2) Tabeli Nr 2 do Uchwały Nr LV/422/22 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z dnia 22 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Krosno Odrzańskie na 2023 rok pt. „ Wydatki”. Zmian dokonano w:

– **Dziale 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę:**

– **Rozdziale 40095 – Pozostała działalność:**

(+) 950 000,00 zł – w tym:

(+) 400 000,00 zł – *dokonano przeniesienia środków z Rozdziału 90095 zgodnie z nowymi wytycznymi Ministerstwa Finansów z dnia 14 grudnia 2022 r., w związku ze sprzedażą paliwa stałego w ramach zakupu preferencyjnego, o którym mowa w art. 5 ustawy z dnia 27 października 2022 r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych (Dz. U. z 2022 r. poz. 2236);*

(+) 550 000,00 zł – zwiększono plan wydatków w związku ze sprzedażą paliwa stałego w ramach zakupu preferencyjnego, o którym mowa w art. 5 ustawy z dnia 27 października 2022 r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych (Dz. U. z 2022 r. poz. 2236);

– **Dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej:**

– **Rozdziale 85395 – Pozostała działalność:**

(+) 708 900,00 zł – wprowadzono plan na wypłatę dodatku węglowego i innych źródeł ciepła oraz na obsługę zadania, dostosowując go do ostatecznej puli środków, które należy wypłacić do 13 stycznia 2023r. Zgodnie z pismem LUW w Gorzowie Wilkp. z dnia 29 grudnia 2022 r. sygn. PS-V.3122.55.2022.ICie, wypłaty środków Funduszu Przeciwdziałania Covid-19, otrzymane przez Gminy w 2022 r., mogą być realizowane do 13 stycznia 2023 r.;

– **Dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska:**

– **Rozdziale 90095 – Pozostała działalność:**

(-) 400 000,00 zł – dokonano przeniesienia środków do Rozdziału 40095 zgodnie z nowymi wytycznymi Ministerstwa Finansów z dnia 14 grudnia 2022 r., w związku ze sprzedażą paliwa stałego w ramach zakupu preferencyjnego, o którym mowa w art. 5 ustawy z dnia 27 października 2022 r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych (Dz. U. z 2022 r. poz. 2236);

3) Tabeli Nr 3 do Uchwały Nr LV/422/22 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z dnia 22 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Krosno Odrzańskie na 2023 rok pt. „Przychody i rozchody budżetu w 2023 roku”. Zmian dokonano w:

§ 905 – wprowadzono środki w kwocie 708 900,00 zł stanowiące 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.

Ww. środki stanowią źródło finansowania wydatków w Rozdziale 85395.

Ostateczna kwota przychodów wynosi 11 181 710,99 zł;

4) Tabeli Nr 9 do Uchwały Nr LV/422/22 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z dnia 22 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Krosno Odrzańskie na 2023 rok pt. „Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19”, dostosowując załącznik do zmian wprowadzonych niniejszą uchwałą.

Powyższe zmiany skutkują zwiększeniem deficytu operacyjnego o kwotę 708 900,00 zł. Po zmianach deficyt operacyjny, rozumiany jako różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, będzie wynosić 5 774 436,10 zł.

Biorąc powyższe pod uwagę podjęcie uchwały jest zasadne.