

**UCHWAŁA NR LIX/440/23
RADY MIEJSKIEJ W KROŚNIE ODRZAŃSKIM**

z dnia 23 lutego 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” zmniejsza się łączną kwotę planowanych dochodów o kwotę 36 503,00 zł, w tym zwiększa się dochody bieżące o kwotę 22 124,00 zł, zmniejsza się dochody majątkowe o kwotę 58 627,00 zł, zgodnie z Tabelą Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2)** w Tabeli Nr 2 „Wydatki” zwiększa się łączną kwotę planowanych wydatków o kwotę 61 219,81 zł, w tym zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 61 219,81 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 5 "Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego na 2023 rok", dokonuje się zmian zgodnie z Tabelą Nr 4 do niniejszej uchwały;
- 5)** w Tabeli Nr 9 "Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19", dokonuje się zmian zgodnie z Tabelą Nr 5 do niniejszej uchwały;
- 6)** w Tabeli Nr 10 "Środki na finansowanie zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy, a znajdującym się na terenie Rzeczypospolitej - Fundusz Pomocy", dokonuje się zmian zgodnie z Tabelą Nr 6 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 9 091 949,80 zł, który zostanie pokryty przychodami:

- 1)** pochodzącymi 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 716 834,81 zł;

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

- 2) 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 241 080,00 zł;
- 3) pochodzącymi ze sprzedaży innych papierów wartościowych w kwocie 2 982 000,00 zł;
- 4) pochodzących z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 5 152 234,99 zł".

§ 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 11 279 433,80 zł, pochodzącą z przychodów:

- 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 w kwocie 716 834,81 zł;
- 2) 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 241 080,00 zł;
- 3) pochodzącymi ze sprzedaży innych papierów wartościowych w kwocie 5 169 484,00 zł;
- 4) pochodzących z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 5 152 234,99 zł".

§ 4. Po dokonanych zmianach:

- 1) łączna kwota planowanych dochodów budżetu wynosi 96 068 447,81 zł, w tym dochody bieżące w wysokości 77 748 496,81 zł i dochody majątkowe w wysokości 18 319 951,00 zł;
- 2) łączna kwota planowanych wydatków budżetu wynosi 105 160 397,61 zł, w tym wydatki bieżące w wysokości 83 502 354,72 zł i wydatki majątkowe w wysokości 21 658 042,89 zł;
- 3) łączna kwota planowanego deficytu wynosi 9 091 949,80 zł;
- 4) łączna kwota planowanych przychodów wynosi 11 279 433,80 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 LIX/440/23 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z 23.02.2023 r.

DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	281 335,56	-89 988,00	191 347,56
	75095		Pozostała działalność	188 453,64	-89 988,00	98 465,64
		2057	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	122 240,00	-31 361,00	90 879,00
		6257	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	65 145,00	-58 627,00	6 518,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 745 801,00	53 485,00	1 799 286,00
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	1 261 707,00	455,00	1 262 162,00
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	0,00	455,00	455,00
	85395		Pozostała działalność	484 094,00	53 030,00	537 124,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	282 870,00	13 000,00	295 870,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	201 224,00	40 030,00	241 254,00
855			Rodzina	9 079 200,00	0,00	9 079 200,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	730 400,00	-45 000,00	685 400,00
		0839	Wpływy z usług	45 000,00	-45 000,00	0,00
	85517		Rodziny kapitał opiekuńczy.	144 000,00	45 000,00	189 000,00
		0830	Wpływy z usług	144 000,00	45 000,00	189 000,00
Razem:				96 104 950,81	-36 503,00	96 068 447,81

Tabela Nr 2 do Uchwały Nr LIX/440/23 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z 23.02.2023 r.

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	33 593 700,00	7 734,81	33 601 434,81
	80101		Szkoły podstawowe	18 643 700,50	8 434,81	18 652 135,31
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 130,00	700,00	4 830,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	58 046,64	7 734,81	65 781,45
	80107		Świetlice szkolne	1 284 518,00	-700,00	1 283 818,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	726 073,00	-700,00	725 373,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 454 701,00	53 485,00	2 508 186,00
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	1 261 707,00	455,00	1 262 162,00
		4300	Zakup usług pozostałych	22 000,00	455,00	22 455,00
	85395		Pozostała działalność	1 192 994,00	53 030,00	1 246 024,00
		3110	Świadczenia społeczne	894 722,00	40 030,00	934 752,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	16 394,03	12 621,36	29 015,39
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	270,71	316,40	587,11
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	53,26	62,24	115,50
Razem:				105 099 177,80	61 219,81	105 160 397,61

Tabela Nr 3 do Uchwały Nr LIX/440/23 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z 23.02.2023 r.

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:			11 181 710,99	97 722,81	11 279 433,80
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	708 900,00	7 734,81	716 634,81
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	89 988,00	241 080,00
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 LIX/440/23 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z 23.02.2023 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego na 2023 rok

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem
1	2	3	4	5	6
DOCHODY					
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 261 707,00	
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	1 261 707,00	
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	126 171,00	
		2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	1 135 536,00	
WYDATKI					
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		1 262 162,00
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych		1 262 162,00
		3110	Świadczenia społeczne		36 080,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		785 074,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		52 543,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		155 469,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych		19 252,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		70 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		16 848,00
		4220	Zakup środków żywności		13 000,00
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych		200,00
		4260	Zakup energii		60 000,00
		4270	Zakup usług remontowych		1 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych		500,00
		4300	Zakup usług pozostałych		22 455,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		2 400,00
		4410	Podróże służbowe krajowe		1 000,00
		4430	Różne opłaty i składki		5 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		19 341,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)		500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		500,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		500,00
Ogółem:				1 261 707,00	1 262 162,00

Kwota wydatków w Rozdziale 85311 jest wyższa o kwotę 455,00 zł w związku z uzyskanymi przez Warsztaty Terapii Zajęciowej w Krośnie Odrzańskim w 2023 r. dochodami ze sprzedaży prac wykonanych przez uczestników

Tabela Nr 5 do Uchwały Nr LIX/440/23 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z 23.02.2023 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	
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	241 254,00	
	85395		Pozostała działalność	241 254,00	
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-	241 254,00	
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		950 154,00
	85395		Pozostała działalność		950 154,00
		3110	Świadczenia społeczne		934 752,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		9 870,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		1 690,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		242,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		3 570,00

	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		30,00
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:			10 398 754,00	11 437 154,00

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.

Kwota wydatków w Rozdziale 85395 jest wyższa o 708 900,00 zł, a źródło finansowania stanowi paragraf 905 przychodów - Tabela nr 3.

Tabela Nr 6 do Uchwały Nr LIX/440/23 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z 23.02.2023 r.

Środki na finansowanie zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy, a znajdującym się na terenie Rzeczypospolitej - Fundusz Pomocy

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem
1	2	3	4	5	6
DOCHODY					
750			Administracja publiczna	1082,56	
	75011		Urzędy Wojewódzkie	13,92	
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	13,92	
	75095		Pozostała działalność	1068,64	
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1068,64	
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	29 703,25	
	75495		Pozostała działalność	29 703,25	
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	29 703,25	
758			Różne rozliczenia	85 237,00	
	75814		Różne rozliczenia finansowe	85 237,00	
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	85 237,00	
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	295 870,00	
	85395		Pozostała działalność	295 870,00	
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	295 870,00	
WYDATKI					
750			Administracja publiczna		16 938,56
	75011		Urzędy Wojewódzkie		13,92
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		13,92
	75095		Pozostała działalność		16 924,64
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy		8 415,61
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		7 092,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		1 417,03
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		42 353,25
	75495		Pozostała działalność		42 353,25
		4350	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy		35 130,75

	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy		1 222,50
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy		6 000,00
801		Oświata i wychowanie		92 971,81
	80101	Szkoły Podstawowe		76 793,31
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		65 781,45
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		11 011,86
	80104	Przedszkola		15 428,50
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		13 765,23
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		1 663,27
	80113	Dowożenie uczniów do szkół		750,00
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy		750,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		295 870,00
	85395	Pozostała działalność		295 870,00
	3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy		266 152,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP		29 015,39
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		587,11
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		115,50
Ogółem:			411 892,81	448 133,62

W rozdziale 75011 realizowane są zadania, o których mowa w art. 9 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa - potwierdzenie tożsamości UKR

W rozdziale 75095 realizowane są zadania, o których mowa w art. 4 i 5 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa - PESEL, fotograf - kwota wydatków większa o 15 856,00 zł, które podlegają refundacji po okresie rozliczeniowym

W rozdziale 75495 realizowane są wydatki związane z realizacją zadań wskazanych w par. 2 Porozumienia zawartego z Wojewodą Lubuskim - kwota wydatków większa o 12 650,00 zł, które podlegają refundacji po okresie rozliczeniowym

W rozdziale 80101,80104 oraz 80113 realizowane są wydatki związane z edukacją dzieci z Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 1 pkt 2 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa - źródło finansowania wydatków stanowią dochody otrzymane w 2023 r. oraz środki pozostałe z rozliczenia 2022 r. ujęte w paragrafie 905 przychodów - Tabela Nr 3

W rozdziale 85395 realizowane są:

- 1) świadczenie pieniężne 40 zł, o którym mowa w art. 13 ust 1 ww. ustawy;
- 2) świadczenia rodzinne, o którym mowa w art. 26 ust. 1 pkt 1 ww. ustawy;
- 3) jednorazowe świadczenie 300,00 zł na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy, o którym mowa w art. 31 ust. 1 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;
- 4) zapewnienie posiłku dla dzieci z Ukrainy, o którym mowa w art 29 i 30 ww. ustawy;