

**Projekt**

z dnia 29 stycznia 2024 r.  
przedkładam.....

**UCHWAŁA NR .....  
RADY MIEJSKIEJ W KROŚNIE ODRZAŃSKIM**

z dnia ..... 2024 r.

**o zmianie uchwały w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Krosno Odrzańskie na 2024 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, 572, 1463 i 1688), 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 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.<sup>1)</sup>) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** W Uchwale Nr LXVIII/508/23 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Krosno Odrzańskie na 2024 rok wprowadza się następujące zmiany:

- 1)** w Tabeli Nr 2 „Wydatki” zwiększa się łączną kwotę planowanych wydatków o kwotę 114 836,31 zł, w tym zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 53 336,31 zł, zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 61 500,00 zł, zgodnie z Tabelą Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2)** w Tabeli Nr 3 "Przychody i rozchody budżetu w 2024 roku" zwiększa się planowane przychody o kwotę 114 836,31 zł, zgodnie z Tabelą Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3)** w Tabeli Nr 5 "Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego na 2024 rok", dokonuje się zmian zgodnie z Tabelą Nr 3 do niniejszej uchwały;
- 4)** 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 4 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Paragraf 3 uchwały Nr LXVIII/508/23 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Krosno Odrzańskie na 2024 rok otrzymuje brzmienie: "Ustala się deficyt budżetu w kwocie 7 464 652,28 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 738 269,31 zł;
- 3)** pochodzącymi ze sprzedaży innych papierów wartościowych w kwocie 2 000 000,00 zł;
- 4)** pochodzących z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 4 726 382,97 zł".

<sup>1)</sup>Zmiany tekstu jednolitego opublikowano w: Dz. U. z 2023 r. poz. 497,1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872

**§ 3.** Paragraf 4 ust. 1 uchwały Nr LXVIII/508/23 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z dnia 22 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Krosno Odrzańskie na 2024 rok otrzymuje brzmienie: "Ustala się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu w kwocie 9 620 121,63 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 738 269,31 zł;
- 3) pochodzącymi ze sprzedaży innych papierów wartościowych w kwocie 2 000 000,00 zł;
- 4) pochodzących z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 6 881 852,32 zł".

**§ 4.** Po dokonanych zmianach:

- 1) łączna kwota planowanych dochodów budżetu wynosi 110 949 225,06 zł, w tym dochody bieżące w wysokości 90 413 315,06 zł i dochody majątkowe w wysokości 20 535 910,00 zł;
- 2) łączna kwota planowanych wydatków budżetu wynosi 118 413 877,34 zł, w tym wydatki bieżące w wysokości 96 871 254,07 zł i wydatki majątkowe w wysokości 21 542 623,27 zł;
- 3) łączna kwota planowanego deficytu wynosi 7 464 652,28 zł;
- 4) łączna kwota planowanych przychodów wynosi 9 620 121,63 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 .../.../24 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z ... .. 2024 r.

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>40 323 088,00</b>	<b>42 877,31</b>	<b>40 365 965,31</b>
	80101		Szkoły podstawowe	23 272 273,22	42 877,31	23 315 150,53
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	20 889,67	22 554,92	43 444,59
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	19 699,20	20 322,39	40 021,59
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>598 000,00</b>	<b>-4 400,00</b>	<b>593 600,00</b>
	85117		Zakłady opiekuńczo-lecznicze i pielęgnacyjno-opiekuńcze	15 000,00	-4 400,00	10 600,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	15 000,00	-4 400,00	10 600,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>6 253 040,00</b>	<b>4 400,00</b>	<b>6 257 440,00</b>
	85295		Pozostała działalność	157 512,00	4 400,00	161 912,00
		4300	Zakup usług pozostałych	146 400,00	4 400,00	150 800,00
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>1 613 100,00</b>	<b>10 459,00</b>	<b>1 623 559,00</b>
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	1 535 040,00	10 459,00	1 545 499,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 970,00	6 020,00	25 990,00
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	4 439,00	29 439,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>6 661 964,81</b>	<b>61 500,00</b>	<b>6 723 464,81</b>
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 470 000,00	61 500,00	1 531 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	61 500,00	61 500,00
<b>Razem:</b>				118 299 041,03	114 836,31	118 413 877,34

## Przychody i rozchody budżetu w 2024 roku

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
1	2	3	4	5	6
<b>Przychody ogółem:</b>			<b>9 505 285,32</b>	<b>114 836,31</b>	<b>9 620 121,63</b>
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	684 933,00	53 336,31	738 269,31
2.	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	931	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
3.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	950	6 820 352,32	61 500,00	6 881 852,32
<b>Rozchody ogółem:</b>			<b>2 155 469,35</b>	<b>0,00</b>	<b>2 155 469,35</b>
1.	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	2 155 469,35	0,00	2 155 469,35

Tabela Nr 3 do Uchwały Nr .../.../24 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z ... .. 2024 r.

## Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego na 2024 rok

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem
1	2	3	4	5	6
<b>DOCHODY</b>					
<b>Warsztaty Terapii Zajęciowej w Krośnie Odrzańskim</b>					
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>1 535 040,00</b>	
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	1 535 040,00	
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	153 504,00	
		2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	1 381 536,00	
<b>WYDATKI</b>					
<b>Warsztaty Terapii Zajęciowej w Krośnie Odrzańskim</b>					
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>		<b>1 545 499,00</b>
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych		1 545 499,00
		3110	Świadczenia społeczne		36 080,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		985 744,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		67 260,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		185 600,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych		22 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		78 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		25 990,00
		4220	Zakup środków żywności		13 000,00
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych		200,00
		4260	Zakup energii		65 000,00
		4270	Zakup usług remontowych		1 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych		1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych		29 439,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		2 400,00
		4410	Podróże służbowe krajowe		2 500,00
		4430	Różne opłaty i składki		4 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		21 786,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)		500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		1 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		3 000,00
<b>Ogółem:</b>				<b>1 535 040,00</b>	<b>1 545 499,00</b>

Kwota wydatków w Rozdziale 85311 jest wyższa o kwotę 10 459,00 zł, w tym: kwota 6 020,00 zł - kwota z otrzymanych w 2023 r. darowizn, niewydatkowanych w roku budżetowym 2023; kwota 4 439,00 zł - dochody uzyskane w 2023 r. przez Warsztaty Terapii Zajęciowej w Krośnie Odrzańskim ze sprzedaży prac wykonanych przez uczestników.

Tabela Nr 4 do Uchwały Nr .../...24 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z ... .. 2024 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
<b>DOCHODY</b>					
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>3 145,51</b>	
	75095		Pozostała działalność	3 145,51	
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	3 145,51	
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>66 320,85</b>	
	75495		Pozostała działalność	66 320,85	
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	66 320,85	
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>68 341,00</b>	
	75814		Różne rozliczenia finansowe	68 341,00	
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	68 341,00	
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>8 060,00</b>	
	85395		Pozostała działalność	8 060,00	
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	8 060,00	
<b>WYDATKI</b>					
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>		<b>3 145,51</b>
	75095		Pozostała działalność		3 145,51
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy		500,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		2 038,71
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		606,80
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>		<b>66 320,85</b>
	75495		Pozostała działalność		66 320,85
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		60 593,25
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy		3 500,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy		2 227,60
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>		<b>111 218,31</b>
	80101		Szkoły podstawowe		105 954,53

	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		1 236,93
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy		43 444,59
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		10 517,60
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		40 021,59
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		10 733,82
	80104	Przedszkola		5 263,78
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		764,24
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		3 401,97
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		1 097,57
<b>853</b>		<b>Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej</b>		<b>8 060,00</b>
	85395	Pozostała działalność		<b>8 060,00</b>
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP		7 177,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		60,00
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy		823,00
<b>Ogółem:</b>			<b>145 867,36</b>	<b>188 744,67</b>

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

W rozdziale 75495 realizowane są wydatki związane z realizacją zadań wskazanych w par. 2 Porozumienia zawartego z Wojewodą Lubuskim

W rozdziałach: 80101 i 80104 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 2024 r. oraz środki pozostałe z rozliczenia 2023 r. ujęte w paragrafie 905 przychodów - Tabela Nr 3

W rozdziale 85395 realizowane są:

- 1) świadczenia rodzinne, o którym mowa w art. 26 ust. 1 pkt 1 ww. ustawy;
- 2) 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;

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

**RADY MIEJSKIEJ W KROŚNIE ODRZAŃSKIM**

z dnia ..... stycznia 2024 r.

**o zmianie uchwały w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej**  
**Gminy Krosno Odrzańskie na 2024 rok**

Zmiany w niniejszej uchwale dotyczą:

**1) Tabeli Nr 2 do Uchwały Nr LXVIII/508/23 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Krosno Odrzańskie na 2024 rok pt. „Wydatki”. Zmian dokonano w:**

– **Dziale 801 – Oświata i wychowanie:**

– **Rozdziale 80101 – Szkoły podstawowe:**

**(+) 42 877,31 zł** – zabezpieczono plany finansowe Szkoły Podstawowej Nr 2 w Krośnie Odrzańskim (22 554,92 zł) oraz Szkoły Podstawowej Nr 3 w Krośnie Odrzańskim (20 322,39 zł) na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami 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 zadania stanowią niewykorzystane w 2023 roku środki pochodzące z Funduszu Pomocy;

– **Dziale 851 – Ochrona zdrowia:**

– **Rozdziale 85117 – Zakłady opiekuńczo-lecznicze i pielęgnacyjno-opiekuńcze:**

**(-) 4 400,00 zł** – dokonano przeniesienia środków do Rozdziału 85295 w ramach planu wydatków Ośrodka Pomocy Społecznej w Krośnie Odrzańskim, celem zabezpieczenia środków na zakup usług pozostałych w związku z realizacją zadania pn. „Korpus Wsparcia Seniora. Moduł II”;

– **Dziale 852 – Pomoc społeczna:**

– **Rozdziale 85295 – Pozostała działalność:**

**(+) 4 400,00 zł** – dokonano przeniesienia środków z Rozdziału 85117 w ramach planu wydatków Ośrodka Pomocy Społecznej w Krośnie Odrzańskim, celem zabezpieczenia środków na zakup usług pozostałych w związku z realizacją zadania pn. „Korpus Wsparcia Seniora. Moduł II”;

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

– **Rozdziale 85311 – Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych:**

**(+) 10 459,00 zł** – zwiększono plan wydatków Warsztatów Terapii Zajęciowej w Krośnie Odrzańskim w związku z uzyskanymi w 2023 r., a niewydatkowanymi do 31.12.2023 r. wpływami z tytułu darowizn (6 020,00 zł) oraz wpływów ze sprzedaży prac uczestników (4 439,00 zł);

– **Dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego:**

– **Rozdziale 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami:**

**(+) 61 500,00 zł** – zabezpieczono środki na nadzór inwestorski w związku z realizacją zadania pn. „Piastowskie dziedzictwo Świętej Jadwigi Śląskiej w Krośnie Odrzańskim – etap I – RPO”;



**2) Tabeli Nr 3 do Uchwały Nr LXVIII/508/23 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Krosno Odrzańskie na 2024 rok pt. „ Przychody i rozchody budżetu w 2024 roku”.** Zmian dokonano w:

- § 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, które zwiększono o kwotę 53 336,31 zł:
  - 42 877,31 zł - niewykorzystane w 2023 roku środki pochodzące z Funduszu Pomocy,
  - 10 459,00 zł - niewykorzystane przez WTZ w Krośnie Odrzańskim w 2023 r. środki z tytułu darowizn (6 020,00 zł) oraz wpływów ze sprzedaży prac uczestników (4 439,00 zł);
  
- § 950 – wolne środki, które zwiększono o kwotę 61 500,00 zł.

Ostateczna kwota przychodów wynosi 9 620 121,63 zł;

**3) Tabeli Nr 5 do Uchwały LXVIII/508/23 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Krosno Odrzańskie na 2024 rok pt. „Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego na 2024 rok”,** dostosowując załącznik do zmian, które zostaną wprowadzone Zarządzeniem Burmistrza Krosna Odrzańskiego w dniu 31 stycznia 2024 r. oraz niniejszą uchwałą;

**4) Tabeli Nr 10 do Uchwały Nr LXVIII/508/23 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Krosno Odrzańskie na 2024 rok pt. „Środki na finansowanie zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy, a znajdującym się na terenie Rzeczypospolitej – Fundusz Pomocy”,** dostosowując załącznik do zmian, które zostaną wprowadzone Zarządzeniem Burmistrza Krosna Odrzańskiego w dniu 31 stycznia 2024 r. oraz niniejszą uchwałą;

**Biorąc powyższe pod uwagę podjęcie uchwały jest zasadne.**