

Projekt

z dnia 19 kwietnia 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.¹⁾) 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 1 „Dochody” zwiększa się łączną kwotę planowanych dochodów o kwotę 49 053,00 zł, w tym zwiększa się dochody bieżące o kwotę 49 053,00 zł, zgodnie z Tabelą Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2)** w Tabeli Nr 2 „Wydatki” zwiększa się łączną kwotę planowanych wydatków o kwotę 49 053,00 zł, w tym zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 49 053,00 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;
- 5)** w Załączniku Nr 1 „Dotacje udzielone w 2024 roku z budżetu podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych" dokonuje się zmian zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Po dokonanych zmianach:

- 1)** łączna kwota planowanych dochodów budżetu wynosi 118 704 892,65 zł, w tym dochody bieżące w wysokości 95 771 962,65 zł i dochody majątkowe w wysokości 22 932 930,00 zł;
- 2)** łączna kwota planowanych wydatków budżetu wynosi 125 568 941,54 zł, w tym wydatki bieżące w wysokości 103 286 766,19 zł i wydatki majątkowe w wysokości 22 282 175,35 zł;

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

3) łączna kwota planowanego deficytu, przychodów i rozchodów nie ulega zmianie.

§ 3. 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.

DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	44 983 347,00	46 606,00	45 029 953,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	6 670 300,00	46 606,00	6 716 906,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	4 800 000,00	46 606,00	4 846 606,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 656 701,00	2 447,00	1 659 148,00
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	1 535 540,00	2 447,00	1 537 987,00
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	500,00	2 447,00	2 947,00
Razem:				118 655 839,65	49 053,00	118 704 892,65

Tabela Nr 2 do Uchwały Nr .../.../24 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z 2024 r.

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	16 772 020,27	46 606,00	16 818 626,27
	60016		Drogi publiczne gminne	15 926 219,00	46 606,00	15 972 825,00
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	46 606,00	46 606,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 737 160,00	2 447,00	1 739 607,00
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	1 545 999,00	2 447,00	1 548 446,00
		4300	Zakup usług pozostałych	28 939,00	2 447,00	31 386,00
	85395		Pozostała działalność	191 161,00	0,00	191 161,00
		3110	Świadczenia społeczne	7 237,00	-4 177,00	3 060,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	15 732,58	4 177,00	19 909,58
Razem:				125 519 888,54	49 053,00	125 568 941,54

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
DOCHODY					
Warsztaty Terapii Zajęciowej w Krośnie Odrzańskim					
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 535 040,00	
	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	
WYDATKI					
Warsztaty Terapii Zajęciowej w Krośnie Odrzańskim					
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		1 548 446,00
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych		1 548 446,00
		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		31 386,00
		4360	Opłaty 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)		1 500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		1 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		3 000,00
Ogółem:				1 535 040,00	1 548 446,00

Kwota wydatków w Rozdziale 85311 jest wyższa o kwotę 13 406,00 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; kwota 2 947,00 zł - dochody uzyskane w 2024 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
DOCHODY					
750			Administracja publiczna	3 319,80	
	75095		Pozostała działalność	3 319,80	
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	3 319,80	
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	72 642,75	
	75495		Pozostała działalność	72 642,75	
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	72 642,75	
758			Różne rozliczenia	183 938,00	
	75814		Różne rozliczenia finansowe	183 938,00	
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	183 938,00	
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	118 101,00	
	85395		Pozostała działalność	118 101,00	
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	118 101,00	
WYDATKI					
750			Administracja publiczna		3 319,80
	75095		Pozostała działalność		3 319,80
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy		500,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		2 186,81
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		632,99
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		72 642,75
	75495		Pozostała działalność		72 642,75
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		62 093,31
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy		3 697,58
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy		6 851,86
801			Oświata i wychowanie		226 815,31

	80101	Szkoły podstawowe		207 918,53
		4350 Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		11 788,28
		4370 Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy		13 737,86
		4740 Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		23 990,03
		4750 Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		130 456,39
		4850 Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		27 945,97
	80104	Przedszkola		18 896,78
		4350 Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		30,21
		4740 Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		1 375,61
		4750 Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		14 606,67
		4850 Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		2 884,29
853		Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej		118 101,00
	85395	Pozostała działalność		118 101,00
		3280 Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy		93 200,00
		3290 Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP		19 909,58
		4740 Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		808,12
		4850 Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		70,00
		4860 Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy		4 113,30
		Ogółem:	378 001,55	420 878,86

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 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;
- 2) jednorazowe świadczenie 300,00 zł na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy, o którym mowa w art. 31 ust. 1 ww. ustawy;
- 3) świadczenie pieniężne 40 zł, o którym mowa w art. 13 ust. 1 ww. ustawy.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr .../.../24 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z 2024 r.

Dotacje udzielone w 2024 roku z budżetu podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Treść	Kwota dotacji w złotych		
			podmiotowej	przedmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6
jednostki sektora finansów publicznych		Nazwa jednostki			
600	60014	Powiat Krośnieński			582 000,00
600	60016	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej w Krośnie Odrzańskim			366 000,00
700	70007	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej w Krośnie Odrzańskim		380 000,00	
710	71035	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej w Krośnie Odrzańskim			100 000,00
851	85154	Miasto Zielona Góra			8 000,00
921	92109	Centrum Artystyczno - Kulturalne "Zamek"	1 500 000,00		
921	92116	Mediateka - Biblioteka Publiczna w Krośnie Odrzańskim	950 000,00		
jednostki nie należące do sektora finansów publicznych		Nazwa zadania			
630	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki			7 000,00
754	75412	Utrzymanie gotowości Ochotniczej Straży Pożarnej			23 500,00
851	85154	Organizacja wypoczynku letniego oraz rekreacji dla dzieci i osób starszych			70 000,00
851	85195	Promocja zdrowego stylu życia, pierwsza pomoc, promocja honorowego krwiodawstwa			5 000,00
852	85228	Świadczenie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych			325 000,00
853	85395	Prowadzenie Centrum Aktywności Lokalnej punkt przy ulicy Pocztovej			50 000,00
921	92105	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego oraz podtrzymywanie i upowszechnianie tradycji narodowych			12 000,00
921	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami			1 470 000,00
921	92195	Prowadzenie Centrum Aktywności Lokalnej punkt przy ulicy Piastów			100 000,00
926	92605	Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu			282 000,00
Ogółem			2 450 000,00	380 000,00	3 400 500,00

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

RADY MIEJSKIEJ W KROŚNIE ODRZAŃSKIM

z dnia kwietnia 2024 r.

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

Zmiany w niniejszej uchwale dotyczą:

1) Tabeli Nr 1 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. „ Dochody”. Zmian dokonano w:

- **Dziale 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**
 - **Rozdziale 75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych**

(+) 46 606,00 zł – skutek analizy wykonania zwiększono plan w związku z przewidywanym wyższym wykonaniem na koniec roku dochodów z podatku od nieruchomości;

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

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

(+) 2 447,00 zł – zwiększono plan dochodów Warsztatów Terapii Zajęciowej w Krośnie Odrzańskim w związku ze sprzedażą prac wykonanych przez uczestników jednostki;

2) 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 600 – Transport i łączność:**

- **Rozdziale 60016 – Drogi publiczne gminne:**

(+) 46 606,00 zł – wprowadzono plan na realizację zadania pn. „Zwrot niewykorzystanych środków Rządowego Fundusz Dróg Samorządowych na zadanie „Remont ulicy Kilińskiego w Krośnie Odrzańskim”. W związku z podpisaną z Województwem Lubuskim w dniu 13 grudnia 2023 r. umową Nr 49/8/39/2023 na realizację zadania pn. „Remont ulicy Kilińskiego w Krośnie Odrzańskim”, w dniu 27 grudnia 2023 r. na podstawie wniosku o płatność w formie zaliczki, wypłacono na rzecz Gminy kwotę 263 932,05 zł. Na podstawie złożonych dokumentów ustalono, że wartość zadania (kosztów kwalifikowanych) zmniejszyła się. Dofinansowanie 60% po przeliczeniu wyniosło 217 326,46 zł. W związku z powyższym nastąpiła konieczność zwrócenia niewykorzystanych środków.

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

(+) 2 447,00 zł - zwiększono plan wydatków Warsztatów Terapii Zajęciowej w Krośnie Odrzańskim w związku ze sprzedażą prac wykonanych przez uczestników jednostki;

- **Rozdziale 85395 – Pozostała działalność:**

(+/-) 0,00 zł – dokonano przesunięć w Rozdziale zgodnie z właściwą klasyfikacją;

- 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 wprowadzonych Zarządzeniem Nr 43/24 Burmistrza Krosna Odrzańskiego z dnia 12 kwietnia 2024 r.;
- 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 wprowadzonych Zarządzeniem Nr 35/24 Burmistrza Krosna Odrzańskiego z dnia 29 marca 2024 r. oraz Zarządzeniem Nr 43/24 Burmistrza Krosna Odrzańskiego z dnia 12 kwietnia 2024 r.;
- 5) Załącznika Nr 1 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. „Dotacje udzielone w 2024 roku z budżetu podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych”, zmieniając Rozdział 60017 na Rozdział 60016 przy dotacji celowej dla ZGKiM (366 000,00 zł), zgodnie z właściwą klasyfikacją.

Biorąc powyższe pod uwagę podjęcie uchwały jest zasadne.