

Autopoprawki

do projektu uchwały Rady Miasta Krosna z dnia 30 listopada 2023 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2023 rok

1) W § 1 w ust. I dodaje się zapisy w brzmieniu:

a) w dochodach gminy:

Klasyfikacja		Zmniejszenia	Zwiększenia
Dział,rozdz.	Treść	(zł)	(zł)
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		
75495	Pozostała działalność		
	<i>dochody bieżące</i>		14 433,00
	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów <i>wpłata odszkodowania</i>		14 433,00
	Razem rozdział		14 433,00
	Razem dział		14 433,00
758	Różne rozliczenia		
75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego		
	<i>dochody bieżące</i>		253 806,00
	Subwencje ogólne z budżetu państwa <i>na wzrost zadań szkolnych i pozaszkolnych + 199.206 zł na wypłatę odpraw dla zwalnianych nauczycieli + 54.600 zł</i>		253 806,00
	Razem rozdział		253 806,00
	Razem dział		253 806,00
801	Oświata i wychowanie		
80101	Szkoły podstawowe		
	<i>dochody bieżące</i>		911,00
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych <i>zwrot kosztów wynagrodzeń</i>		911,00
	Razem rozdział		911,00
80104	Przedszkola		
	<i>dochody bieżące</i>		1 663,00
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych <i>zwrot kosztów wynagrodzeń</i>		1 663,00
	Razem rozdział		1 663,00
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne		
	<i>dochody bieżące</i>		17 580,00
	Wpływy z usług <i>zwrot za wyżywienie</i>		9 500,00
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych <i>zwrot kosztów wynagrodzeń</i>		8 080,00
	Razem rozdział		17 580,00
	Razem dział		20 154,00
	Razem dochody gminy		288 393,00

b) w dochodach powiatu:

758 Różne rozliczenia

75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

<i>dochody bieżące</i>	237 079,00
Subwencje ogólne z budżetu państwa <i>na zwrost zadań szkolnych i pozaszkolnych + 196.129 zł na wypłatę odpraw dla zwalnianych nauczycieli + 40.950 zł</i>	237 079,00
Razem rozdział	237 079,00

Razem dział 237 079,00

Razem dochody powiatu 237 079,00

OGÓŁEM DOCHODY 525 472,00

OGÓŁEM DOCHODY (po zmianach) 75 000,00 1 655 926,00

2) W § 1 w ust. II dodaje się zapisy w brzmieniu:

a) w wydatkach gminy:

Klasyfikacja		Zmniejszenia	Zwiększenia
Dział,rozdz.	Treść	(zł)	(zł)
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		
75495	Pozostała działalność		
	Wydatki bieżące		14 433,00
1)	wydatki jednostek budżetowych		14 433,00
a)	wydatki związane z realizacją zadań statutowych		14 433,00
	Razem rozdział		14 433,00
	Razem dział		14 433,00
801	Oświata i wychowanie		
80101	Szkoły podstawowe		
	Wydatki bieżące	450 000,00	254 717,00
1)	wydatki jednostek budżetowych	450 000,00	254 717,00
a)	wynagrodzenia i składki od nich naliczane		911,00
b)	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	450 000,00	253 806,00
	Razem rozdział	450 000,00	254 717,00
80104	Przedszkola		
	Wydatki bieżące		1 663,00
1)	wydatki jednostek budżetowych		1 663,00
a)	wynagrodzenia i składki od nich naliczane		1 038,00
b)	wydatki związane z realizacją zadań statutowych		625,00
	Razem rozdział		1 663,00
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne		
	Wydatki bieżące		17 580,00
1)	wydatki jednostek budżetowych		17 580,00
a)	wynagrodzenia i składki od nich naliczane		7 955,00
b)	wydatki związane z realizacją zadań statutowych		9 625,00
	Razem rozdział		17 580,00

	Razem dział	450 000,00	273 960,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		
92118	Muzea		
	Wydatki bieżące		70 000,00
	1) dotacje na zadania bieżące		70 000,00
	Razem rozdział		70 000,00
	Razem dział		70 000,00
	Razem wydatki gminy	450 000,00	358 393,00
b) w wydatkach powiatu:			
801	Oświata i wychowanie		
80120	Licea ogólnokształcące		
	Wydatki bieżące	250 612,00	237 079,00
	1) wydatki jednostek budżetowych	250 612,00	237 079,00
	a) wydatki związane z realizacją zadań statutowych	250 612,00	237 079,00
	Razem rozdział	250 612,00	237 079,00
	Razem dział	250 612,00	237 079,00
852	Pomoc społeczna		
85202	Domy pomocy społecznej		
	Wydatki bieżące	50 000,00	
	1) wydatki jednostek budżetowych	50 000,00	
	a) wydatki związane z realizacją zadań statutowych	50 000,00	
	Razem rozdział	50 000,00	
	Razem dział	50 000,00	
854	Edukacyjna opieka wychowawcza		
85495	Pozostała działalność		
	Wydatki bieżące	199 388,00	
	1) wydatki jednostek budżetowych	199 388,00	
	a) wydatki związane z realizacją zadań statutowych	199 388,00	
	Razem rozdział	199 388,00	
	Razem dział	199 388,00	
	Razem wydatki powiatu	500 000,00	237 079,00
	OGÓŁEM WYDATKI	950 000,00	595 472,00
	OGÓŁEM WYDATKI (po zmianach)	3 301 104,00	2 570 399,00

3) W § 1 ust. III otrzymuje brzmienie:

III. Dokonać zmian w planie rozchodów budżetowych na 2023 rok

Rozchody §	Treść	Zmniejszenia (zł)	Zwiększenia (zł)
992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów		2 311 631,00
	Razem rozchody		2 311 631,00

4) W § 1 ust. IV otrzymuje brzmienie:

1) § 3 otrzymuje brzmienie:

"§ 3.1. Ustala się deficyt budżetu w wysokości			58 338 488,00
2. Wolne środki o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 przeznacza się na pokrycie deficytu budżetu			
2. Źródłem pokrycia deficytu ustala się:			
1) przychody z kredytów i pożyczek			37 242 215,37
2) wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy			17 303 657,17
3) przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu			243 736,37
4) przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2			3 548 879,09
3. Ustala się łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości			83 605 130,09
w tym:			
§ 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			243 736,37
§ 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			3 548 879,09
§ 950 Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy			17 303 657,17
§ 952 - Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym			62 508 857,46
4. Ustala się łączną kwotę planowanych rozchodów w wysokości			25 266 642,09
w tym:			
§ 992 - Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów			24 766 642,09
§ 982 - Wykup innych papierów wartościowych			500 000,00
5. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w tym:			
1) na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości			37 242 215,37
2) na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w wysokości			20 000 000,00
3) na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek			24 766 642,09
4) na sfinansowanie wykupu innych papierów wartościowych			500 000,00

2) w § 6 ust. 6 otrzymuje brzmienie:

6. Stosownie do art.14 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy

w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. 2023 r. poz.103 z późn.zm.) ustala się dochody z Funduszu Pomocy i przeznacza się na wydatki określone w tej ustawie, w tym na:

	Dochody	Wydatki
środki z Funduszu Pomocy		
wypłatę jednorazowego świadczenia obywatelom Ukrainy	14 076,00	14 076,00
realizację zadań przez powiatowe zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności na rzecz obywateli Ukrainy, związanych z wydawaniem orzeczeń, legitymacji oraz kart parkingowych	10 200,00	10 200,00
wypłatę świadczeń rodzinnych obywatelom Ukrainy	222 753,00	222 753,00
potwierdzenie tożsamości obywateli Ukrainy	88,32	88,32
opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne obywatelom Ukrainy	429,21	429,21
wypłatę zasiłków stałych obywatelom Ukrainy	10 961,73	10 961,73
wypłatę zasiłków okresowych obywatelom Ukrainy	4 111,32	4 111,32
zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży	17 209,00	17 209,00
nadanie numeru PESEL na wniosek w związku z konfliktem na Ukrainie	2 830,00	2 830,00
zapewnienie środków czystości i higieny osobistej oraz innych produktów	44 999,98	44 999,98
materiały edukacyjne dla uczniów z Ukrainy	15 325,71	15 325,71
wypłatę stypendiów i zasiłków dla uczniów z Ukrainy	10 400,00	10 400,00
organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi dla obywateli Ukrainy	10 800,00	10 800,00
wsparcie w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi z Ukrainy	2 627 570,00	2 627 570,00
zakwaterowanie i wyżywienie zbiorowe	1 549 023,00	1 549 023,00
opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne	2 437,00	2 437,00
świadczenie pieniężne za zakwaterowanie i wyżywienie obywateli Ukrainy	620 920,00	620 920,00
	5 164 134,27	5 164 134,27

5) Nowe brzmienie otrzymuje Załącznik Nr 1 jak załącznik Nr 1 do niniejszych autopoprawek.

**Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr LXV/ /23
Rady Miasta Krosna
z dnia 30 listopada 2023 r.**

**Wykaz dotacji przedmiotowych, podmiotowych i celowych udzielanych
z budżetu dla jednostek sektora finansów publicznych i spoza sektora finansów publicznych**

Rozdz.	podmiot dotowany	przeznaczenie dotacji	dotacja	zmniejszenia	zwiększenia
A. dotacje dla podmiotów zaliczanych do sektora finansów publicznych					
85508	Powiat Krośnieński	na pobyt dzieci z Krosna w rodzinach zastępczych	celowa		1 200
92110	Biuro Wystaw Artystycznych	na działalność bieżącą	podmiotowa		3 050
92118	Muzeum Rzemiosła	na działalność bieżącą	podmiotowa		150 000
B. dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych					
80104	Niepubliczne Przedszkole Integracyjne "Planeta 21"	na działalność bieżącą	podmiotowa		2 000
80149	Niepubliczne Integracyjne Przedszkole "Motylek"	na działalność bieżącą	podmiotowa		50 000
85311	Warsztaty Terapii Zajęciowej w Krośnie	na działalność bieżącą	podmiotowa		652
85419	Ośrodek Rehabilitacyjno Edukacyjno-Wychowawczy Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną	na działalność bieżącą	podmiotowa	10 000	

Uzasadnienie

do autopoprawek do projektu uchwały Rady Miasta Krosna z dnia 30 listopada 2023 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2023 rok

Proponuje się **zwiększenie planu dochodów budżetowych o 525.472 zł, w tym:**

- 1) 490.885 zł – zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej, w tym:
 - a) 395.335 zł – na wzrost zadań szkolnych i pozaszkolnych,
 - b) 95.550 zł – na wypłatę odpraw dla zwalnianych nauczycieli,
- 2) 20.154 zł – dochody jednostek oświatowych, w tym z tytułu zwrotu kosztów wynagrodzeń i za przygotowanie posiłków na rzecz dodatkowego oddziału żłobka,
- 3) 14.433 zł – wpłata odszkodowania za zniszczone mienie (dot. monitoringu miejskiego).

Proponuje się **zmniejszenie planu wydatków budżetowych o 354.528 zł, co wynikać będzie z dokonania:**

1. zwiększeń na kwotę 595.472 zł, w tym m.in.:

- 1) 490.885 zł – na odprawy emerytalne dla zwalnianych nauczycieli i wzrost zadań szkolnych i pozaszkolnych (z subwencji)
- 2) 70.000 zł – zwiększenie dotacji podmiotowej dla Muzeum Rzemiosła na zapłatę podatku Vat w związku z realizowanymi przez tą instytucję inwestycjami (o tę kwotę z tytułu zwrotu podatku Vat z US pomniejszona będzie dotacja dla instytucji na 2024 rok),
- 3) 20.154 zł – wydatki jednostek oświatowych (z wypracowanych dochodów),
- 4) 14.433 zł – na pokrycie kosztów remontu monitoringu miejskiego (z odszkodowania);

2. zmniejszeń na kwotę 950.000 zł, w tym m.in.:

- 1) 490.885 zł – zmniejszenie wydatków oświatowych na odprawy emerytalne dla zwalnianych nauczycieli oraz wzrost zadań szkolnych i pozaszkolnych (wydatki te pokryte zostały ze środków własnych Miasta),
- 2) 409.115 zł – zmniejszenie wydatków oświatowych (wycofanie środków własnych Miasta z związku z otrzymanym dofinansowaniem z Funduszu Pomocy na edukację dzieci z Ukrainy),
- 3) 50.000 zł – wycofanie środków własnych Miasta na działalność domów pomocy społecznej w związku z otrzymanym dofinansowaniem z budżetu państwa.

W wyniku proponowanych autopoprawek, uwzględniając przedłożony już projekt uchwały, zmiany w planie dochodów i wydatków skutkować będą zmniejszeniem planowanego deficytu o 2.311.631 zł (do wysokości 58.338.488 zł). O kwotę tą proponuje się zwiększenie planowanych rozchodów (z przeznaczeniem na wcześniejszą spłatę zaciągniętych kredytów) - do kwoty 25.266.642,09 zł, w tym na spłatę kredytów i pożyczek – 24.766.642,09 zł.

Ponadto wprowadza się zmiany w zakresie § 6 uchwały budżetowej dotyczącego szczególnych zasad wykonywania budżetu, w tym zwiększa się wydatki i dokonuje aktualizacji zadań finansowanych z Funduszu Pomocy (w związku z ustawą

z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa) do otrzymanych z Funduszu środków w łącznej wysokości 5.164.134,27 zł.

Po proponowanych autopoprawkach wg stanu na 30 listopada 2023 r.

1. Plan dochodów budżetowych	432 625 105,37 zł
2. Plan wydatków budżetowych	490 963 593,37 zł
3. Planowany deficyt budżetu wynosi	58 338 488,00 zł
4. Planowane na koniec 2023 r. zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, emisji obligacji komunalnych, zobowiązań factoringowych oraz innych tytułów dłużnych	283 241 249,19 zł
- w stosunku do planowanych dochodów	65,47%
5. Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz innych tytułów dłużnych zaciągniętych po 1.01.2019 r. wraz z należnymi odsetkami	42 105 231,09 zł
6. wskaźnik spłaty zobowiązań	12,92%