

projekt 1296
UCHWAŁA Nr XLV/ 122

Rady Miasta Krosna
z dnia 25 marca 2022 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2022 rok

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 r. poz.559) i art.12 pkt 5 w zw. z art.92 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2022 r. poz.528) oraz art.233 pkt 3, art. 235, ust.1,2 i 3, art.236 ust. 1,2,3 i 4 oraz art.258 ust.1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz.305 z późn.zm.)

uchwala się, co następuje:

§ 1.

I. Dokonać zmian w planie dochodów budżetowych na 2022 rok

Dochody gminy

Klasyfikacja		Zmniejszenia	Zwiększenia
Dział,rozd.	Treść	(zł)	(zł)
801	Oświata i wychowanie		
80101	Szkoły podstawowe		
	<i>dochody bieżące</i>		27 114,00
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze		2 475,00
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		9 639,00
	<i>zwrot kosztów wynagrodzeń</i>		
	Wpływy z różnych dochodów		15 000,00
	<i>Nagroda Prezesa TVP</i>		
	<i>za zajęcie II miejsca w konkursie You Can Dance</i>		
	Razem rozdział		27 114,00
80104	Przedszkola		
	<i>dochody bieżące</i>		277,00
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		277,00
	<i>zwrot kosztów remontu</i>		
	Razem rozdział		277,00
	Razem dział		27 391,00
	Razem dochody gminy		27 391,00

Dochody powiatu

Klasyfikacja		Zmniejszenia	Zwiększenia
Dział,rozd.	Treść	(zł)	(zł)
801	Oświata i wychowanie		
80115	Technika		
	<i>dochody bieżące</i>		10 337,00

Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 400,00
Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych <i>zwrot kosztów przeprowadzenia egzaminów zawodowych i innych wydatków rzeczowych</i>	8 937,00
<i>dochody majątkowe</i>	263,00
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych <i>ze sprzedaży złomu</i>	263,00
Razem rozdział	10 600,00
Razem dział	10 600,00
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	
85417 Szkolne schroniska młodzieżowe	
<i>dochody bieżące</i>	116 548,00
Wpływy z usług <i>za zakwaterowanie i utrzymanie uchodźców z Ukrainy</i>	116 548,00
Razem rozdział	116 548,00
Razem dział	116 548,00
Razem dochody powiatu	127 148,00
OGÓLEM DOCHODY	154 539,00

II. Dokonać zmian w planie wydatków budżetowych na 2022 rok

Wydatki gminy

Klasyfikacja Dział,rozd.	Zmniejszenia (zł)	Zwiększenia (zł)
710 Działalność usługowa		
71004 Plany zagospodarowania przestrzennego		
Wydatki bieżące		79 901,00
1) wydatki jednostek budżetowych		79 901,00
a) wydatki związane z realizacją zadań statutowych		79 901,00
Razem rozdział		79 901,00
Razem dział		79 901,00
801 Oświata i wychowanie		
80101 Szkoły podstawowe		
Wydatki bieżące	10 000,00	27 114,00
1) wydatki jednostek budżetowych	10 000,00	27 114,00
a) wydatki związane z realizacją zadań statutowych	10 000,00	17 475,00
b) wynagrodzenia i składki od nich naliczane		9 639,00
Wydatki majątkowe		20 910,00
1) inwestycje i zakupy inwestycyjne <i>Modernizacja systemu teleinformatycznego</i>		20 910,00

w MZS 4 w Krośnie			
	Razem rozdział	10 000,00	48 024,00
80104	Przedszkola		
	Wydatki bieżące		277,00
	1) wydatki jednostek budżetowych		277,00
	a) wydatki związane z realizacją zadań statutowych		277,00
	Razem rozdział		277,00
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych		
	Wydatki bieżące	8 808,00	8 808,00
	1) wydatki jednostek budżetowych	8 808,00	
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 808,00	
	2) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3, ustawy o finansach publicznych, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego		8 808,00
	<i>udział krajowy - Asystent ucznia ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi – pilotaż</i>		8 808,00
	Razem rozdział	8 808,00	8 808,00
	Razem dział	18 808,00	57 109,00
855	Rodzina		
85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3		
	Wydatki bieżące	2 577,00	
	1) dotacje na zadania bieżące	2 577,00	
	Razem rozdział	2 577,00	
	Razem dział	2 577,00	
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód		
	Wydatki majątkowe		4 000 000,00
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne		4 000 000,00
	<i>Budowa kanalizacji deszczowej na terenie miasta Krosna</i>		4 000 000,00
	Razem rozdział		4 000 000,00
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg		
	Wydatki majątkowe		45 000,00
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne		45 000,00
	<i>Dobudowa punktów świetlnych - Osiedle Tysiąclecia</i>		20 000,00
	<i>Dobudowa punktów świetlnych w Dzielnicy Białobrzegi</i>		25 000,00
	Razem rozdział		45 000,00
90095	Pozostała działalność		
	Wydatki bieżące	52 000,00	
	1) dotacje na zadania bieżące	52 000,00	
	Wydatki majątkowe		52 000,00
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne		52 000,00
	<i>(dotacje celowe inwestycyjne)</i>		

	ROD "Chopina" - na poprawę infrastruktury		13 000,00
	Rodzinnych ogrodów działkowych na terenie Miasta Krosna		
	ROD "Pokój" - na poprawę infrastruktury		13 000,00
	Rodzinnych ogrodów działkowych na terenie Miasta Krosna		
	ROD "Rajsy" - na poprawę infrastruktury		13 000,00
	Rodzinnych ogrodów działkowych na terenie Miasta Krosna		
	ROD "Zawodzie" - na poprawę infrastruktury		13 000,00
	Rodzinnych ogrodów działkowych na terenie Miasta Krosna		
	Razem rozdział	52 000,00	52 000,00
	Razem dział	52 000,00	4 097 000,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		
	Wydatki bieżące		3 200,00
	1) dotacje na zadania bieżące		3 200,00
	Razem rozdział		3 200,00
92118	Muzea		
	Wydatki bieżące		40 000,00
	1) dotacje na zadania bieżące		40 000,00
	Wydatki majątkowe		100 000,00
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne		100 000,00
	<i>Muzeum Rzemiosła - Nowe życie eksponatów.</i>		<i>100 000,00</i>
	<i>Zakup wyposażenia do specjalistycznej Pracowni</i>		
	<i>Fotograficznej Muzeum Rzemiosła w Krośnie</i>		
	<i>(dotacja celowa inwestycyjna)</i>		
	Razem rozdział		140 000,00
	Razem dział		143 200,00
926	Kultura fizyczna		
92601	Obiekty sportowe		
	Wydatki majątkowe	34 000,00	34 000,00
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	34 000,00	34 000,00
	<i>Budowa parkingów dla camperów na terenie MOSiR w Krośnie</i>		<i>34 000,00</i>
	<i>Modernizacja i zakupy inwestycyjne - Hala</i>	<i>34 000,00</i>	
	<i>Sportowo-Widowiskowa</i>		
	Razem rozdział	34 000,00	34 000,00
	Razem dział	34 000,00	34 000,00
	Razem wydatki gminy	107 385,00	4 411 210,00
Wydatki powiatu			
Klasyfikacja		Zmniejszenia	Zwiększenia
Dział,rozd.		(zł)	(zł)
801	Oświata i wychowanie		
80115	Technika		
	Wydatki bieżące		10 600,00
	1) wydatki jednostek budżetowych		10 600,00
	a) wydatki związane z realizacją zadań statutowych		10 600,00

Razem rozdział		10 600,00
80120 Licea ogólnokształcące		
Wydatki bieżące	10 910,00	
1) wydatki jednostek budżetowych	10 910,00	
a) wydatki związane z realizacją zadań statutowych	10 910,00	
Razem rozdział	10 910,00	
Razem dział	10 910,00	10 600,00
853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		
85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych		
Wydatki bieżące		2 577,00
1) dotacje na zadania bieżące		2 577,00
Razem rozdział		2 577,00
Razem dział		2 577,00
854 Edukacyjna opieka wychowawcza		
85417 Szkolne schroniska młodzieżowe		
Wydatki bieżące		116 548,00
1) wydatki jednostek budżetowych		116 548,00
a) wydatki związane z realizacją zadań statutowych		88 300,00
b) wynagrodzenia i składki od nich naliczane		28 248,00
Razem rozdział		116 548,00
Razem dział		116 548,00
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		
92116 Biblioteki		
Wydatki bieżące		6 484,00
1) dotacje na zadania bieżące		6 484,00
Razem rozdział		6 484,00
Razem dział		6 484,00
Razem wydatki powiatu	10 910,00	136 209,00
OGÓŁEM WYDATKI	118 295,00	4 547 419,00

III. Dokonać zmian w planie przychodów budżetowych na 2022 rok

Przychody §	Treść	Zmniejszenia (zł)	Zwiększenia (zł)
952	Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym		4 274 585,00
	Razem przychody		4 274 585,00

IV. W uchwale Nr XLI/1200/21 Rady Miasta Krosna z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2022 rok wprowadza się następujące zmiany:

- § 3 otrzymuje brzmienie:

"§ 3.1. Ustala się deficyt budżetu w wysokości	87 417 555,00
2. Wolne środki o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 przeznacza się na pokrycie deficytu budżetu	
3. Źródłem pokrycia deficytu ustala się:	
1) przychody z kredytów i pożyczek	57 100 010,58
2) wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy w wysokości	24 016 842,82
3) przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu	1 507 290,95
4) przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2	4 793 410,65
4. Ustala się łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości	105 185 087,00
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	1 507 290,95
§ 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	4 793 410,65
§ 950 Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	24 016 842,82
§ 952 - Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym	74 867 542,58
5. Ustala się łączną kwotę planowanych rozchodów w wysokości	17 767 532,00
w tym:	
§ 992 - Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	17 267 532,00
§ 982 - Wykup innych papierów wartościowych	500 000,00
6. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w tym:	
1) na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości	57 100 010,58
<i>w tym na finansowanie zadania pn. Termomodernizacja budynku Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie w Krośnie</i>	<i>321 049,38</i>
2) na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w wysokości	20 000 000,00
3) na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek	17 267 532,00
4) na sfinansowanie wykupu innych papierów wartościowych	500 000,00

2) w załączniku Nr 1 wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Krosna.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik Nr 1¹²⁹⁶
do Uchwały Nr XLV/ 122
Rady Miasta Krosna
z dnia 25 marca 2022 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					
85516	Gmina Krościenko Wyżne	na pobyt dziecka w Niepublicznym Klubie Dziecięcym	celowa	2 577	
92116	Krośnieńska Biblioteka Publiczna	działalność bieżąca	podmiotowa		6 484
92118	Muzeum Rzemiosła	Natura i poetyka tkaniny artystycznej XXI w. Organizacja wystawy i wydanie katalogu 11. MBATL " Z krosna do Krosna" 2022	celowa		40 000
92118	Muzeum Rzemiosła	Nowe życie eksponatów. Zakup wyposażenia do specjalistycznej Pracowni Fotograficznej Muzeum Rzemiosła w Krośnie <i>(dotacja celowa inwestycyjna)</i>	celowa		100 000
B. dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych					
85311	Warsztaty Terapii Zajęciowej w Krośnie	działalność bieżąca	celowa		2 577
90095	Rodzinne Ogrody Działkowe na terenie Miasta Krosna	na poprawę infrastruktury Rodzinnych Ogrodów Działkowych na terenie Miasta Krosna	celowa	52 000	
90095	ROD "Chopina"	na poprawę infrastruktury Rodzinnych Ogrodów Działkowych na terenie Miasta Krosna <i>(dotacja celowa inwestycyjna)</i>	celowa		13 000
90095	ROD "Pokój"	na poprawę infrastruktury Rodzinnych Ogrodów Działkowych na terenie Miasta Krosna <i>(dotacja celowa inwestycyjna)</i>	celowa		13 000
90095	ROD "Zawodzie"	na poprawę infrastruktury Rodzinnych Ogrodów Działkowych na terenie Miasta Krosna <i>(dotacja celowa inwestycyjna)</i>	celowa		13 000
90095	ROD "Rajsy"	na poprawę infrastruktury Rodzinnych Ogrodów Działkowych na terenie Miasta Krosna <i>(dotacja celowa inwestycyjna)</i>	celowa		13 000
92109	dla podmiotów wybieranych w trybie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie	Aktywne Białobrzegi - Dom Ludowy jako miejsce rozwoju młodych talentów, aktywizacji seniorów i integracji społecznej	celowa		3 200

Uzasadnienie

do projektu uchwały Rady Miasta Krosna z dnia 25 marca 2022 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2022 rok

Proponuje się **zwiększenie planu dochodów o 154.539 zł**, w tym:

- 1) 116.548 zł – dochody z usług za zakwaterowanie i wyżywienie uchodźców z Ukrainy w schronisku młodzieżowym (Bursa Międzyszkolna przy ul.Czajkowskiego). Środki z tytułu zakupu tych usług przekazuje Urząd Miasta ze środków rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe, która uruchomiona została zarządzeniem Prezydenta,
- 2) 37.991 zł – dochody jednostek oświatowych, w tym z tytułu otrzymanej nagrody, zwrotu kosztów przeprowadzenia egzaminów zawodowych i innych wydatków rzeczowych.

Plan wydatków budżetowych **proponuje się zwiększyć o 4.429.124 zł**, co wynikać będzie z dokonania:

1. zwiększeń na kwotę 4.547.419 zł, w tym m.in.:

- 1) 4.000.000 zł – Budowa kanalizacji deszczowej na terenie miasta Krosna (odcinka kanalizacji - kolektora deszczowego wraz z osadnikami i separatorami i modernizacją istniejącego zbiornika wodnego w strefie inwestycyjnej Krosno – 2),
- 2) 116.548 zł – zwiększenie planu wydatków Bursy Międzyszkolnej na koszty pobytu i utrzymania uchodźców z Ukrainy,
- 3) 140.000 zł – dotacje celowe dla Muzeum Rzemiosła na zapewnienie udziału własnego w związku z uzyskanym dofinansowaniem dla zadań:
 - a) 100.000 zł – Nowe życie eksponatów. Zakup wyposażenia do specjalistycznej Pracowni Fotograficznej Muzeum Rzemiosła w Krośnie (instytucja uzyskała dofinansowanie z Min.KiDN w wysokości 100.000 zł),
 - b) 40.000 zł - Natura i poetyka tkaniny artystycznej XXI w. Organizacja wystawy i wydanie katalogu 11. MBATL " Z krosna do Krosna" 2022 (instytucja uzyskała dofinansowanie z Narodowej Galerii Sztuki – Zachęta dofinansowanie w wysokości 64.000 zł),
- 4) 79.901 zł – na opracowanie mpzp „strefa inwestycyjna – Krosno 2” oraz na opracowanie studium uwarunkowań i zagospodarowania przestrzennego miasta Krosna,
- 5) 45.000 zł – z puli Dzielnic i Osiedli na zadania zgłoszone w ramach budżetu 50/50 (środki z rezerwy celowej na Inwestycje w Dzielnicach i Osiedlach na zadania inwestycyjne i remontowe o wartości co najmniej 10.000 zł uruchomione będą zarządzeniem Prezydenta), w tym:
 - a) 25.000 zł – Dobudowa punktów świetlnych w Dzielnicy Białobrzegi (na doświetlenie ul.Drzymały),
 - b) 20.000 zł – Dobudowa punktów świetlnych Osiedle Tysiąclecia (dobudowa 5 - 6 punktów wewnątrz Osiedla - ul. Naftowa/ ul.Kolejowa),
- 6) 37.991 zł – wydatki oświatowe (z uzyskanych dochodów),

- 7) 6.484 zł – zwiększenie dotacji podmiotowej dla Krośnieńskiej Biblioteki Publicznej, w tym na wkład własny do projektu pn. Partnerstwo dla książki, na które instytucja otrzymała dofinansowanie z Min.KiDN w wysokości 23.000 zł,
 - 8) 3.200 zł – Aktywne Białobrzegi – Dom Ludowy jako miejsce rozwoju młodych talentów, aktywizacji seniorów i integracji społecznej (zadanie realizowane w ramach Budżetu Obywatelskiego), w tym na Biesiadę Białobrzeską, która z uwagi na sytuację pandemiczną nie została zorganizowana w 2021 r.
2. **zmniejszeń na kwotę 118.295 zł**, które dotyczą przesunięcia środków na zwiększenie wydatków i omówione zostały poniżej.

Ponadto dokonuje się **przesunięć wewnątrz planu wydatków budżetu** (kwoty występować będą po zwiększeniach i zmniejszeniach), w tym:

- 1) 52.000 zł – w planie dotacji zaplanowanych na poprawę infrastruktury rodzinnych ogrodów działkowych na terenie Miasta Krosna dokonuje się podziału tych środków, w tym dla:
 - a) 13.000 zł - ROD „Chopina”,
 - b) 13.000 zł – ROD „Pokój”,
 - c) 13.000 zł – ROD „Zawodzie”,
 - d) 13.000 zł – ROD „Rajsy”,
- 2) 34.000 zł – w ramach planu wydatków inwestycyjnych Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji przesuwa się środki z zadania pn. Modernizacja i zakupy inwestycyjne – Hala Sportowo-Widowiskowa na zadanie pn. Budowa parkingów dla camperów na terenie MOSiR w Krośnie (na montaż kolumn elektrycznych),
- 3) 20.910 zł – w planie wydatków MZS Nr 4 przesunięcie z wydatków bieżących na zadanie inwestycyjne pn. Modernizacja systemu teleinformatycznego,
- 4) 8.808 zł – w planie wydatków oświatowych przesunięcie środków z Wydz. Edukacji dla SP Nr 14 z OSiL na pokrycie wzrostu kosztów zatrudnienia asystentów w ramach projektu dofinansowanego z EFS pn. Asystent ucznia ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi - pilotaż,
- 5) 2.577 zł – w planie wydatków Wydz. Polityki Społecznej i Zdrowia przesunięcie z dotacji dla Gminy Krośnienko Wyżne na pobyt dzieci z Krosna w Niepublicznym Klubie Dziecięcym (wolna kwota planu) na dotację dla Warsztatów Terapii Zajęciowej w związku ze zwiększeniem udziału finansowania w kosztach rehabilitacji zawodowej i społecznej uczestników WTZ będących mieszkańcami Krosna.

W wyniku proponowanych zmian w planie dochodów i wydatków:

- 1) zwiększy się planowany deficyt budżetu o 4.274.585 zł do kwoty 87.417.555 zł,
- 2) zwiększą się planowane przychody z kredytów i pożyczek o kwotę 4.274.585 zł do wysokości 74.867.542,58 zł.

Po proponowanych zmianach wg stanu na 25 marca 2022 r.

1. Plan dochodów budżetowych	384 290 560,00 zł
2. Plan wydatków budżetowych	471 708 115,00 zł
3. Planowany deficyt budżetu wynosi	87 417 555,00 zł
4. Planowane na koniec 2022 r. zadłużenie z tytułu	290 205 528,34 zł

zaciągniętych kredytów i pożyczek, emisji obligacji komunalnych, zobowiązań factoringowych oraz innych tytułów dłużnych

- w stosunku do planowanych dochodów	75,51%
5. Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz innych tytułów dłużnych zaciągniętych po 1.01.2019 r. wraz z należnymi odsetkami	29 167 532,00 zł
6. wskaźnik spłaty zobowiązań	10,41%