

projekt
UCHWAŁA Nr XXX/880/21
Rady Miasta Krosna
z dnia 29 stycznia 2021 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2021 rok

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 r. poz.713 zm. Dz.U. z 2020 r., poz.1378) 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 2020 r. poz.920) 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 2019 r. poz.869 z późn.zm.)

uchwala się, co następuje:

§ 1.

I. Dokonać zmian w planie dochodów budżetowych na 2021 rok

Dochody gminy

Klasyfikacja		Zmniejszenia	Zwiększenia
Dział,rozdz.	Treść	(zł)	(zł)
750	Administracja publiczna		
75095	Pozostała działalność		
	<i>dochody bieżące</i>		355 031
	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205		355 031
	<i>udział krajowy</i>		53 255
	<i>udział UE</i>		301 776
	<i>Fundusz Spójności - Zaangażowani w eKrosno - Inteligentne rozwiązania systemów przetwarzania danych dla mieszkańców Krosna</i>		
	<i>dochody majątkowe</i>		42 000
	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625		42 000
	<i>udział krajowy</i>		6 301
	<i>udział UE</i>		35 699
	<i>Fundusz Spójności - Zaangażowani w eKrosno - Inteligentne rozwiązania systemów przetwarzania danych dla mieszkańców Krosna</i>		
	Razem rozdział		397 031
	Razem dział		397 031
801	Oświata i wychowanie		
80101	Szkoły podstawowe		

	<i>dochody bieżące</i>	3 000
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 000
	<i>zwrot kosztów wynagrodzeń</i>	
	Razem rozdział	3 000
	Razem dział	3 000
851	Ochrona zdrowia	
85195	Pozostała działalność	
	<i>dochody bieżące</i>	117 000
	Dotacje celowe 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	117 000
	<i>EFRR: Increasing of access to health services in Krosno and Uzhgorod</i>	
	Razem rozdział	117 000
	Razem dział	117 000
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	
92195	Pozostała działalność	
	<i>dochody majątkowe</i>	1 655 253
	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625 w tym refundacja 701.608 zł za 2020 rok	1 655 253
	<i>EFRR - Rewitalizacja obiektów użyteczności publicznej w celu nadania im nowej funkcji społecznej</i>	
	<i>udział UE</i>	1 655 253
	Razem rozdział	1 655 253
	Razem dział	1 655 253
	Razem dochody gminy	2 172 284

Dochody powiatu

Klasyfikacja		Zmniejszenia (zł)	Zwiększenia (zł)
Dział,rozd.	Treść		
720	Informatyka		
72095	Pozostała działalność		
	<i>dochody majątkowe</i>		5 526
	Dotacje celowe 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		5 526
	<i>EFRR: PSIP - Podkarpacki System Informacji Przestrzennej</i>		5 526
	Razem rozdział		5 526
	Razem dział		5 526

801	Oświata i wychowanie	
80120	Licea ogólnokształcące	
	<i>dochody bieżące</i>	6 000
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	6 000
	<i>zwrot kosztów wynagrodzeń</i>	
	Razem rozdział	6 000
	Razem dział	6 000
	Razem dochody powiatu	11 526
	OGÓŁEM DOCHODY	2 183 810

II. Dokonać zmian w planie wydatków budżetowych na 2021 rok

Wydatki gminy

Klasyfikacja		Zmniejszenia (zł)	Zwiększenia (zł)
Dział,rozd.			
750	Administracja publiczna		
75095	Pozostała działalność		
	Wydatki bieżące		424 631
	1) 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		424 631
	<i>udział krajowy</i>		122 855
	<i>udział UE</i>		301 776
	<i>Zaangażowani w eKrosno - Inteligentne rozwiązania systemów przetwarzania danych dla mieszkańców Krosna</i>		
	Wydatki majątkowe		92 251
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne		92 251
	a) 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		92 251
	<i>udział krajowy</i>		56 552
	<i>udział UE</i>		35 699
	<i>Zaangażowani w eKrosno - Inteligentne rozwiązania systemów przetwarzania danych dla mieszkańców Krosna</i>		
	Razem rozdział		516 882
	Razem dział		516 882
801	Oświata i wychowanie		
80101	Szkoły podstawowe		
	Wydatki bieżące		3 000
	1) wydatki jednostek budżetowych		3 000
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane		3 000
	Razem rozdział		3 000
	Razem dział		3 000

851	Ochrona zdrowia		
85195	Pozostała działalność		
	Wydatki bieżące		130 000
1)	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		130 000
	<i>Increasing of access to health services in Krosno and Uzhgorod</i>		130 000
	<i>udział UE</i>		117 000
	<i>udział krajowy</i>		13 000
	Razem rozdział		130 000
	Razem dział		130 000
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		
90003	Oczyszczanie miast i wsi		
	Wydatki bieżące	19 000	
1)	wydatki jednostek budżetowych	19 000	
a)	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	19 000	
	Razem rozdział	19 000	
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg		
	Wydatki majątkowe		52 381
1)	inwestycje i zakupy inwestycyjne		52 381
	<i>Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Miasto Krosno</i>		52 381
	Razem rozdział		52 381
90095	Pozostała działalność		
	Wydatki bieżące	1 000	
1)	wydatki jednostek budżetowych	1 000	
a)	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	1 000	
	Razem rozdział	1 000	
	Razem dział	20 000	52 381
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		
92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury		
	Wydatki bieżące		72 751
1)	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		72 751
	<i>Promocja i ochrona dziedzictwa kulturowego na obszarze Krosna i Uzhgorodu</i>		72 751
	<i>udział UE</i>		65 471
	<i>w tym dotacja dla BWA</i>		63 299
	<i>udział krajowy</i>		7 280
	<i>w tym dotacja dla BWA</i>		7 034
	Razem rozdział		72 751
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		
	Wydatki majątkowe		175 293
1)	inwestycje i zakupy inwestycyjne		175 293

	<i>Modernizacja infrastruktury domu kultury w Krośnie (ze środków RFIL)</i>		150 000
	<i>Modernizacja Dzielnicowego Domu Ludowego w Polance wraz z przyległym terenem na cele społeczne</i>		25 293
	Razem rozdział		175 293
92195	Pozostała działalność		
	Wydatki majątkowe		953 645
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne		953 645
	a) 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		953 645
	<i>udział UE - (dotacja celowa inwestycyjna)</i>		
	<i>Cech Rzemiosł Różnych:</i>		406 249
	<i>Rewitalizacja obiektów użyteczności publicznej w celu nadania im nowej funkcji społecznej</i>		
	<i>Muzeum Podkarpackie:</i>		547 396
	<i>Rewitalizacja obiektów użyteczności publicznej w celu nadania im nowej funkcji społecznej</i>		
	Razem rozdział		953 645
	Razem dział		1 201 689
926	Kultura fizyczna		
92601	Obiekty sportowe		
	Wydatki bieżące		20 000
	1) wydatki jednostek budżetowych		20 000
	a) wydatki związane z realizacją zadań statutowych		20 000
	Razem rozdział		20 000
	Razem dział		20 000
	Razem wydatki gminy	20 000	1 923 952
Wydatki powiatu			
Klasyfikacja		Zmniejszenia	Zwiększenia
Dział,rozdz.		(zł)	(zł)
600	Transport i łączność		
60015	Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu		
	Wydatki majątkowe	100 000	
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	100 000	
	<i>Rozbudowa ul. Baczyńskiego w Krośnie</i>	100 000	
	Razem rozdział	100 000	
	Razem dział	100 000	
720	Informatyka		
72095	Pozostała działalność		
	Wydatki majątkowe	32 452	38 955
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	32 452	38 955
	a) 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	32 452	38 955

z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego		
PSIP - Podkarpacki System Informacji Przestrzennej	32 452	38 955
udział UE	27 584	33 110
udział krajowy	4 868	5 845
Razem rozdział	32 452	38 955
Razem dział	32 452	38 955
801 Oświata i wychowanie		
80120 Licea ogólnokształcące		
Wydatki bieżące		6 000
1) wydatki jednostek budżetowych		6 000
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane		6 000
Razem rozdział		6 000
Razem dział		6 000
Razem wydatki powiatu	132 452	44 955
OGÓŁEM WYDATKI	152 452	1 968 907

III. Dokonać zmian w planie przychodów budżetowych na 2021 rok.

Przychody §	Treść	Zmniejszenia (zł)	Zwiększenia (zł)
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		150 000
952	Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym	517 355	
	Razem przychody	517 355	150 000

IV. W uchwale Nr XXIX/824/20 Rady Miasta Krosna z dnia 30 grudnia 2020 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2021 rok wprowadza się następujące zmiany:

1) § 3 otrzymuje brzmienie:

"§ 3.1. Ustala się deficyt budżetu w wysokości	29 748 281,00
2. Źródłem pokrycia deficytu ustala się:	
1) przychody z kredytów i pożyczek	29 598 281,00
2) przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu	150 000,00
3. Ustala się łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości	49 927 813,00
w tym:	
§ 905 Przychody jednostek samorządu terytorialnego	150 000,00

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	
§ 952 - Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym	49 777 813,00
4. Ustala się łączną kwotę planowanych rozchodów w wysokości	20 179 532,00
w tym:	
§ 992 - Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	20 179 532,00
5. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek	
w tym:	
1) na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości	29 598 281,00
- w tym finansowanie przedsięwzięcia pn. <i>Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Miasto Krosno</i>	4 926 928,03
2) na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w wysokości	20 000 000,00
3) na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek	20 179 532,00

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.

**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					
92105	Biuro Wystaw Artystycznych	Promocja i ochrona dziedzictwa kulturowego na obszarze Krosna i Uzhgorodu	celowa		70 333
92195	Muzeum Podkarpackie	Rewitalizacja obiektów użyteczności publicznej w celu nadania im nowej funkcji społecznej <i>(dotacja celowa inwestycyjna)</i>	celowa		547 396
B. dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych					
92195	Cech Rzemiosł Różnych	Rewitalizacja obiektów użyteczności publicznej w celu nadania im nowej funkcji społecznej <i>(dotacja celowa inwestycyjna)</i>	celowa		406 249

Uzasadnienie

do projektu uchwały Rady Miasta Krosna z dnia 29 stycznia 2021 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2021 rok

Proponuje się **zwiększenie planu dochodów budżetowych o 2.183.810 zł**, w tym:

- a) 1.655.253 zł – zwiększenie dotacji z EFRR na projekt pn. Rewitalizacja obiektów użyteczności publicznej w celu nadania im nowej funkcji społecznej - o środki, które nie wpłynęły w 2020 r., w tym 701.608 zł - refundacja wydatków dot. modernizacji DDL Polanka, a 953.645 zł – środki dla partnerów: Cechu Rzemiosł Różnych i Muzeum Podkarpackiego,
- b) 397.031 zł – zwiększenie dotacji z Funduszu Spójności na projekt pn. Zaangażowani w eKrosno – Inteligentne rozwiązania systemów przetwarzania danych dla mieszkańców Krosna - o środki, które nie wpłynęły w 2020 r.,
- c) 117.000 zł – zwiększenie dotacji z EFRR na projekt pn. Increasing of access to health services in Krosno and Uzhgorod - o środki, które nie wpłynęły w 2020 r.,
- d) 5.526 zł – dotacja z EFRR na projekt pn. PSIP – Podkarpacki System Informacji Przestrzennej - o środki, które nie wpłynęły w 2020 r.,
- e) 9.000 zł – dochody jednostek oświatowych (zwrot kosztów Akademii Chóralnej ze środków Min.DNiS – wynagrodzenia dyrygentów).

Plan wydatków proponuje się **zwiększyć o 1.816.455 zł**, co wynikać będzie z dokonania:

1. **zwiększeń na kwotę 1.968.907 zł**, w tym m.in.:

- a) 953.645 zł – zwiększenie dotacji dla partnerów – Cechu Rzemiosł Różnych i Muzeum Podkarpackiego, na projekt pn. Rewitalizacja obiektów użyteczności publicznej w celu nadania im nowej funkcji społecznej (ze środków EFRR),
- b) 516.882 zł – zwiększenie wydatków na projekt pn. Zaangażowani w eKrosno – Inteligentne rozwiązania systemów przetwarzania danych dla mieszkańców Krosna o środki niewydatkowane w 2020 r.,
- c) 150.000 zł – Modernizacja infrastruktury domu kultury w Krośnie, w tym na montaż instalacji fotowoltaicznej i pętli indukcyjnej na wydzielonej części sali widowiskowej budynku ArtKina przy ul.Bieszczadzkiej 1 (zadanie będzie finansowane ze środków otrzymanych w 2020 r. w Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, wprowadzonych po stronie przychodów wynikających ze szczególnych zasad wykonywania budżetu),
- d) 130.000 zł – zwiększenie wydatków na projekt pn. Increasing of access to health services in Krosno and Uzhgorod (przesunięcie w ramach WPF), w tym na zakup oczyszczaczy powietrza do szkół,
- e) 72.751 zł – zwiększenie wydatków na projekt pn. Promocja i ochrona dziedzictwa kulturowego na obszarze Krosna i Uzhgorodu o środki niewydatkowane w 2020 r.,
- f) 52.381 zł – zwiększenie wydatków na zadanie pn. Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Miasto Krosno - o środki niewydatkowane w 2020 r.,

- g) 25.293 zł – Modernizacja Dzielnicowego Domu Ludowego w Polance wraz z przyległym terenem na cele społeczne (na zapłatę za roboty budowlane zgodnie z nakazem sądowym),
- h) 9.000 zł – zwiększenie wydatków MZS Nr 2, ILO i ZSEiO (zwrot kosztów Akademii Chóralnej),
- i) 6.503 zł – zwiększenie wydatków (wynikające ze zwiększeń i zmniejszeń) na projekt pn. PSIP – Podkarpacki System Informacji Przestrzennej o środki niewydatkowane w 2020 r.

2. zmniejszeń na kwotę 152.452 zł, w tym m.in.:

- a) 100.000 zł – Rozbudowa ulicy Baczyńskiego w Krośnie (środki na opracowanie dokumentacji projektowej przesuwają się na 2022 r.).

Ponadto dokonuje się przesunięć w planie wydatków budżetowych (kwoty występujące będą po zmniejszeniach i zwiększeniach), w tym środki w wysokości 20.000 zł w ramach wydatków Wydz. Gospodarki Komunalnej przesuwają się pomiędzy działami klasyfikacji budżetowej (zwrot czasowo przesuniętych środków).

Wprowadzone zmiany w planie dochodów i wydatków skutkować będą zmniejszeniem planowanego deficytu budżetu o 367.355 zł do kwoty 29.748.281 zł.

Ponadto wprowadza się zmiany w planie przychodów budżetu, w tym:

- a/ zmniejsza się kwoty przychodów z zaciąganych kredytów i pożyczek o 517.355 zł,
- b/ wprowadza się wolne środki wynikające ze szczególnych zasad wykonania budżetu (środki z RFIL otrzymane w 2020 r.) w wysokości 150.000 zł.

Po proponowanych zmianach wg stanu na 29 stycznia 2021 r.

1. Plan dochodów budżetowych	413 977 254,00 zł
2. Plan wydatków budżetowych	443 725 535,00 zł
3. Planowany deficyt budżetu wynosi	29 748 281,00 zł
4. Planowane na koniec 2021 r. zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, emisji obligacji komunalnych, zobowiązań factoringowych oraz innych tytułów dłużnych	284 458 706,00 zł
- w stosunku do planowanych dochodów	68,71%
5. Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz innych tytułów dłużnych zaciągniętych po 1.01.2019 r. wraz z należnymi odsetkami	23 379 532,00 zł
6. wskaźnik spłaty zobowiązań	8,6%