

projekt 911
UCHWAŁA Nr XXXI/ /21

Rady Miasta Krosna
z dnia 26 lutego 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)
600	Transport i łączność		
60095	Pozostała działalność		
	<i>dochody bieżące</i>		14 394,00
	Dotacja celowa 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 <i>EFRR: Modernizacja infrastruktury służącej transportowi multimodalnemu w Krośnie i Medzilaborcach</i>		14 394,00
	Razem rozdział		14 394,00
	Razem dział		14 394,00
758	Różne rozliczenia		
75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego		
	<i>dochody bieżące</i>	267 477,00	
	Subwencje ogólne z budżetu państwa	267 477,00	
	Razem rozdział	267 477,00	
	Razem dział	267 477,00	
	Razem dochody gminy	267 477,00	14 394,00

Dochody powiatu

Klasyfikacja		Zmniejszenia	Zwiększenia
Dział,rozd.	Treść	(zł)	(zł)
758	Różne rozliczenia		
75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego		
	<i>dochody bieżące</i>	660 117,00	
	Subwencje ogólne z budżetu państwa	660 117,00	
	Razem rozdział	660 117,00	
	Razem dział	660 117,00	
	Razem dochody powiatu	660 117,00	
	OGÓŁEM DOCHODY	927 594,00	14 394,00

II. Dokonać zmian w planie wydatków budżetowych na 2021 rok**Wydatki gminy**

Klasyfikacja		Zmniejszenia	Zwiększenia
Dział,rozd.		(zł)	(zł)
600	Transport i łączność		
60016	Drogi publiczne gminne		
	Wydatki majątkowe	1 813 008,13	2 313 008,13
1)	inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 813 008,13	2 313 008,13
	<i>Rozbudowa ul. Polnej (ze środków RFIL)</i>	1 813 008,13	1 813 008,13
	<i>Remont obiektu mostowego w ciągu ul.M. Drzymały w Krośnie (ze środków RFIL)</i>		500 000,00
	Razem rozdział	1 813 008,13	2 313 008,13
60095	Pozostała działalność		
	Wydatki bieżące		16 940,00
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		16 940,00
	<i>Modernizacja infrastruktury służącej transportowi multimodalnemu w Krośnie i Medzilaborcach</i>		16 940,00
	<i>udział krajowy</i>		2 546,00
	<i>udział UE</i>		14 394,00
	Razem rozdział		16 940,00
	Razem dział	1 813 008,13	2 329 948,13
630	Turystyka		
63095	Pozostała działalność		
	Wydatki majątkowe		100 000,00
1)	inwestycje i zakupy inwestycyjne		100 000,00
	<i>Ukształtowanie terenu na stoku narciarskim na Czarnorzekach (ze środków RFIL)</i>		100 000,00
	Razem rozdział		100 000,00
	Razem dział		100 000,00

801	Oświata i wychowanie		
80101	Szkoły podstawowe		
	Wydatki bieżące	267 490,00	14 986,00
	1) wydatki jednostek budżetowych	267 490,00	
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	267 490,00	
	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		14 986,00
	<i>ERASMUS + "Doceniamy naszą rodzimą kulturę i dziedzictwo, koncentrując się na sporcie"</i>		595,00
	<i>ERASMUS + "Odpowiedzialni badacze przyrody"</i>		14 391,00
	Razem rozdział	267 490,00	14 986,00
80113	Dowożenie uczniów do szkół		
	Wydatki bieżące	14 769,00	14 769,00
	1) wydatki jednostek budżetowych	14 769,00	14 769,00
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane		11 832,00
	b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych	14 769,00	2 937,00
	Razem rozdział	14 769,00	14 769,00
	Razem dział	282 259,00	29 755,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		
92118	Muzea		
	Wydatki bieżące		45 000,00
	1) dotacje na zadania bieżące		45 000,00
	Razem rozdział		45 000,00
	Razem dział		45 000,00
926	Kultura fizyczna		
92601	Obiekty sportowe		
	Wydatki majątkowe	50 000,00	180 000,00
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	50 000,00	180 000,00
	<i>Modernizacja Parku Miejskiego przy ul. Okrzei w Krośnie (ze środków RFIL)</i>	50 000,00	180 000,00
	Razem rozdział	50 000,00	180 000,00
	Razem dział	50 000,00	180 000,00
	Razem wydatki gminy	2 145 267,13	2 684 703,13
Wydatki powiatu			
Klasyfikacja		Zmniejszenia	Zwiększenia
Dział,rozd.		(zł)	(zł)
600	Transport i łączność		
60015	Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu		
	Wydatki majątkowe	1 116 738,20	4 020 238,20
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 116 738,20	4 020 238,20
	<i>Dobudowa drugiej jezdni obwodnicy miasta Krosna</i>	1 116 738,20	3 020 238,20

	<i>w ciągu drogi krajowej nr 28 na odcinku od km 229+300 do km 231+040 wraz z budową wiaduktu nad linią kolejową oraz budową infrastruktury technicznej (ze środków RFIL)</i>		
	<i>Przebudowa i rozbudowa obwodnicy miasta Krosna w ciągu drogi krajowej nr 28 na odcinku od km 226+594 do km 237+962 wraz z dobudową drugiej jezdni (ze środków RFIL)</i>		1 000 000,00
	Razem rozdział	1 116 738,20	4 020 238,20
	Razem dział	1 116 738,20	4 020 238,20
801	Oświata i wychowanie		
80115	Technika		
	Wydatki bieżące	270 000,00	92 110,00
	1) wydatki jednostek budżetowych	270 000,00	8 200,00
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	270 000,00	
	b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych		8 200,00
	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		83 910,00
	<i>ERASMUS + "Do kariery zawodowej nie ma żadnej windy, trzeba iść po schodach"</i>		1 000,00
	<i>ERASMUS + "Europejski staż zawodowy szansą dostosowania umiejętności uczniów ZSP nr 3 w Krośnie do wymagań rynku pracy"</i>		7 619,00
	<i>POWERVET "Europejskie praktyki - sukces w pracy"</i>		20 014,00
	<i>ERASMUS + "Mechanik w Europie - program rozwoju kompetencji personalnych i zawodowych uczniów ZSM w Krośnie"</i>		32 136,00
	<i>ERASMUS + "Zagraniczny staż - szansą rozwoju zawodowego"</i>		19 601,00
	<i>ERASMUS + "Zagraniczny staż = lepsza przyszłość"</i>		200,00
	<i>ERASMUS + "Zintegrowane wykorzystanie technologii informacyjno-komunikacyjnych w tworzeniu i wdrażaniu elektronicznych zasobów dydaktycznych w systemie kształcenia uczniów ZSM w Krośnie"</i>		3 340,00
	Razem rozdział	270 000,00	92 110,00
80120	Licea ogólnokształcące		
	Wydatki bieżące	345 117,00	62 342,00
	1) wydatki jednostek budżetowych	345 117,00	
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	345 117,00	
	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		62 342,00
	<i>ERASMUS + "Przyszłość w przeszłości"</i>		62 342,00
	Razem rozdział	345 117,00	62 342,00
80134	Szkoły zawodowe specjalne		
	Wydatki bieżące	45 000,00	
	1) wydatki jednostek budżetowych	45 000,00	
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	45 000,00	
	Razem rozdział	45 000,00	
	Razem dział	660 117,00	154 452,00

853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		
85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych		
	Wydatki majątkowe		11 667,00
1)	inwestycje i zakupy inwestycyjne		11 667,00
	<i>Warsztaty Terapii Zajęciowej - Program wyrównywania różnic między regionami III (dotacja celowa inwestycyjna)</i>		
	Razem rozdział		11 667,00
	Razem dział		11 667,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza		
85410	Internaty i bursy szkolne		
	Wydatki majątkowe		70 000,00
1)	inwestycje i zakupy inwestycyjne		70 000,00
	<i>Adaptacja budynku przy ul. Czajkowskiego 49 na potrzeby Bursy Miedzyszkolnej</i>		70 000,00
	Razem rozdział		70 000,00
	Razem dział		70 000,00
855	Rodzina		
85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych		
	Wydatki bieżące	27 421,00	15 754,00
1)	dotacje na zadania bieżące	27 421,00	15 754,00
	Razem rozdział	27 421,00	15 754,00
	Razem dział	27 421,00	15 754,00
	Razem wydatki powiatu	1 804 276,20	4 272 111,20
	OGÓLEM WYDATKI	3 949 543,33	6 956 814,33

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

Przychody	Treść	Zmniejszenia	Zwiększenia
§		(zł)	(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		6 613 246,33
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		2 101 551,86
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy		35 606 928,00
952	Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym	40 401 255,19	
	Razem przychody	40 401 255,19	44 321 726,19

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	34 680 752,00
2. Wolne środki o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 przeznacza się na:	
1) spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek	20 179 532,00
2) na pokrycie deficytu budżetu	15 427 396,00
3. Źródłem pokrycia deficytu ustala się:	
1) przychody z kredytów i pożyczek	9 388 557,81
2) wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy w wysokości	15 427 396,00
3) przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu	7 763 246,33
4) przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2	2 101 551,86
4. Ustala się łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości	54 860 284,00
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	7 763 246,33
§ 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	2 101 551,86
§ 950 Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	35 606 928,00
§ 952 - Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym	9 388 557,81
5. 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
6. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w tym:	
1) na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości	9 388 557,81
- 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

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 1 911
do Uchwały Nr XXXII/ /21
Rady Miasta Krosna
z dnia 26 lutego 2021 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					
85510	Powiat Strzyżowski	na pobyt dzieci z Krosna w placówkach opiekuńczo-wychowawczych	celowa	27 421	
92118	Muzeum Rzemiosła	działalność bieżąca	podmiotowa		45 000
B. dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych					
85311	Warsztaty Terapii Zajęciowej w Krośnie	Program wyrównywania różnic między regionami III <i>(dotacja celowa inwestycyjna)</i>	celowa		11 667
85510	Dom Dziecka im.ks. Z.Gorazdowskiego	prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej typu socjalizacyjnego	celowa		15 754

Uzasadnienie

do projektu uchwały Rady Miasta Krosna z dnia 26 lutego 2021 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2021 rok

Proponuje się **zmniejszenie planu dochodów budżetowych o 913.200 zł**, co wynikać będzie z dokonania:

- 1) **zwiększeń na kwotę 14.394 zł** - dotacja z EFRR na projekt pn. Modernizacja infrastruktury służącej transportowi multimodalnemu w Krośnie i Medzilaborcach;
- 2) **zmniejszeń na kwotę 927.594 zł** – zmniejszenie subwencji oświatowej w części gminnej i powiatowej na podstawie zawiadomienia Min.Finansów o ostatecznych kwotach wynikających z ustawy budżetowej (wyliczenie subwencji na podstawie danych o liczbie uczniów i etatów nauczycieli).

Plan wydatków budżetowych zwiększa się o 3.007.271 zł, co wynikać będzie z dokonania:

- 1) **zwiększeń na kwotę 6.956.814,33 zł**, w tym m.in.:
 - a) 6.613.246,33 zł – wydatki na zadania inwestycyjne, które finansowane będą ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (środki, które wpłynęły w 2020 r. wprowadza się po stronie przychodów wynikających z rozliczenia dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu), w tym:
 - 3.020.238,20 zł - Dobudowa drugiej jezdni obwodnicy miast Krosna w ciągu drogi krajowej nr 28 na odcinku od km 229+300 do km 231+040 wraz z budową wiaduktu nad linią kolejową oraz budową infrastruktury technicznej,
 - 1.813.008,13 zł – Rozbudowa ul.Polnej,
 - 1.000.000 zł - Przebudowa i rozbudowa obwodnicy miasta Krosna w ciągu drogi krajowej nr 28 na odcinku od km 226+594 do km 237+962 wraz z dobudową drugiej jezdni (budowa ekranów akustycznych),
 - 500.000 zł – Remont obiektu mostowego w ciągu ul.M.Drzymały w Krośnie,
 - 180.000 zł – Modernizacja Parku Miejskiego przy ul.Okrzei w Krośnie (dokończenie modernizacji alejek parkowych),
 - 100.000 zł – Ukształtowanie terenu na stoku narciarskim na Czarnorzekach (na podniesienie podpory górnej stacji wyciągu),
 - b) 161.238 zł – wydatki na projekty oświatowe (przesunięcie w ramach WFP o środki niewydatkowane w 2020 r.), w tym:
 - 62.342 zł - Przyszłość w przeszłości,
 - 32.136 zł - Mechanik w Europie – program rozwoju kompetencji personalnych i zawodowych uczniów ZSM w Krośnie,
 - 20.014 zł - Europejskie praktyki – sukces w pracy,
 - 19.601 zł - Zagraniczny staż – szansą rozwoju zawodowego,
 - 14.391 zł - Odpowiedzialni badacze przyrody,
 - 7.619 zł - Europejski staż zawodowy szansą dostosowania umiejętności uczniów ZSP Nr 3 w Krośnie do wymagań rynku pracy,

- 3.340 zł - Zintegrowane wykorzystanie technologii informacyjno-komunikacyjnych w tworzeniu i wdrażaniu elektronicznych zasobów dydaktycznych w systemie kształcenia uczniów ZSM w Krośnie,
 - 1.000 zł - Do kariery zawodowej nie ma żadnej windy, trzeba iść po schodach,
 - 595 zł - Doceniamy naszą rodzimą kulturę i dziedzictwo, koncentrując się na sporcie,
 - 200 zł - Zagraniczny staż = lepsza przyszłość;
- c) 70.000 zł – Adaptacja budynku przy ul.Czajkowskiego 49 na potrzeby Bursy Międzyszkolnej, w tym na opracowanie dokumentacji projektowej (w związku z planowanym utworzeniem Bursy w jednej lokalizacji tj. przy ul.Czajkowskiego 49 i planowanym przeniesieniem ZSKU do budynku przy ul.P.Skargi 1),
- d) 45.000 zł – zwiększenie dotacji podmiotowej dla Muzeum Rzemiosła (w związku z utraceniem przychodów dot. wynajmu lokalu przy ul.Rynek 5, który przekazano na rzecz Karpackiej Państwowej Uczelni),
- e) 16.940 zł – zwiększenie wydatków na projekt pn. Modernizacja infrastruktury służącej transportowi multimodalnemu w Krośnie i Medzilaborcach (przesunięcie w ramach WPF o środki niewydatkowane w 2020 r.),
- f) 15.754 zł – zwiększenie dotacji dla Domu Dziecka im. Z.Gorazdowskiego w związku ze wzrostem od lutego 2021 r. średnich miesięcznych wydatków przeznaczonych na utrzymanie dziecka w tej placówce (na dzieci z Krosna),
- g) 11.667 zł – dotacja dla Warsztatów Terapii Zajęciowej na Program wyrównywania różnic między regionami III (dofinansowanie zakupu samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych);
- 2) **zmniejszeń na kwotę 3.949.543,33 zł**, w tym m.in.:
- a) 1.813.008,13 zł - Rozbudowa ul.Polnej (wycofanie środków własnych w związku z współfinansowaniem zadania ze środków RFIL),
- b) 1.116.738,20 zł - Dobudowa drugiej jezdni obwodnicy miasta Krosna w ciągu drogi krajowej nr 28 na odcinku od km 229+300 do km 231+040 wraz z budową wiaduktu nad linią kolejową oraz budową infrastruktury technicznej (wycofanie środków własnych w związku z współfinansowaniem zadania ze środków RFIL),
- c) 927.594 zł – zmniejszenie wydatków jednostek oświatowych w związku z korektą subwencji oświatowej,
- d) 50.000 zł – Modernizacja Parku Miejskiego przy ul.Okrzei w Krośnie (wycofanie środków własnych w związku z finansowaniem zadania ze środków RFIL),
- e) 27.421 zł – zmniejszenie dotacji dla powiatu strzyżowskiego na pobyt dzieci w placówce opiekuńczo-wychowawczej (dziecko umieszczono w rodzinie zastępczej).

Ponadto dokonuje się przesunięć w planie wydatków (kwoty występować będą po zwiększeniach i zmniejszeniach), w tym w ramach środków na dowożenie uczniów do szkół przesunięcie kwoty 11.832 zł z wydatków statutowych na wynagrodzenia i pochodne.

Proponowane zmiany w planie dochodów i wydatków skutkować będą zwiększeniem planowanego deficytu o 3.920.471 zł do kwoty 34.680.752 zł.

Ponadto dokonuje się zmian w planie przychodów budżetu, w tym:

a/ wprowadza się wolne środki za 2020 r. w wysokości 35.606.928 zł,

b/ wprowadza się przychody wynikające ze szczególnych zasad wykonania budżetu (środki z RFIL otrzymane w 2020 r.) – II transza w wysokości 6.613.246,33 zł,

c/ wprowadza się przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w wysokości 2.101.551,86 zł,

d/ zmniejsza się planowane przychody z kredytów i pożyczek o 40.401.255,19 zł do kwoty 9.388.557,81 zł.

Po proponowanych zmianach wg stanu na 26 lutego 2021 r.

1. Plan dochodów budżetowych	413 481 221,00 zł
2. Plan wydatków budżetowych	448 161 973,00 zł
3. Planowany deficyt budżetu wynosi	34 680 752,00 zł
4. Planowane na koniec 2021 r. zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, emisji obligacji komunalnych, zobowiązań factoringowych oraz innych tytułów dłużnych	244 004 770,78 zł
- w stosunku do planowanych dochodów	59,01%
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	8,63%