

projekt
UCHWAŁA Nr IX/256/24

Rady Miasta Krosna
z dnia 30 grudnia 2024 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2024 rok

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r., poz.1465 z późn.zm.) 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 2024 r., poz.107) 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 2024 r., poz.1530 z późn.zm.)

uchwała się, co następuje:

§ 1.

1. Dokonuje się zmian w planie dochodów budżetowych na 2024 rok

Dochody gminy

Klasyfikacja		Zmniejszenia	Zwiększenia
Dział,rozdz.	Treść	(zł)	(zł)
700	Gospodarka mieszkaniowa		
70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy		
	<i>dochody majątkowe</i>	312 000,00	
	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł z Funduszu Dopląt BGK na zadanie: <i>Przebudowa budynku przy ul. Czajkowskiego 49 na mieszkania</i>	312 000,00	
	Razem rozdział	312 000,00	
	Razem dział	312 000,00	
720	Informatyka		
72095	Pozostała działalność		
	<i>dochody bieżące</i>	3 611,00	
	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 EFRR - <i>Rozwój e-usług publicznych w Krośnie</i>	3 611,00	
	Razem rozdział	3 611,00	
	Razem dział	3 611,00	
750	Administracja publiczna		
75095	Pozostała działalność		
	<i>dochody bieżące</i>		100 000,00
	Wpływy z pozostałych odsetek		100 000,00
	Razem rozdział		100 000,00
	Razem dział		100 000,00

756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem		
75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych		
	<i>dochody bieżące</i>		297 412,00
	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych		297 412,00
	Razem rozdział		297 412,00
	Razem dział		297 412,00
758	Różne rozliczenia		
75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego		
	<i>dochody bieżące</i>		389 806,00
	Subwencje ogólne z budżetu państwa		389 806,00
	<i>na doposażenie publicznych szkół i placówek oświatowych, prowadzonych lub dotowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w zakresie nowych pomieszczeń do nauki pozyskanych w wyniku adaptacji</i>		10 000,00
	<i>na wzrost zadań szkolnych i pozaszkolnych</i>		379 806,00
	Razem rozdział		389 806,00
	Razem dział		389 806,00
801	Oświata i wychowanie		
80101	Szkoły podstawowe		
	<i>dochody majątkowe</i>	325 772,00	
	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 - Przebudowa i rozbudowa Szkoły Podstawowej nr 14 z Oddziałami Sportowymi i Integracyjnymi w Krośnie o salę warsztatowo-projektową</i>	325 772,00	
	Razem rozdział	325 772,00	
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne		
	<i>dochody bieżące</i>		32 880,00
	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego		32 880,00
	Razem rozdział		32 880,00
	Razem dział	325 772,00	32 880,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg		
	<i>dochody bieżące</i>		10 191,00
	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów <i>wpłata odszkodowania</i>		10 191,00

Razem rozdział		10 191,00
Razem dział		10 191,00
Razem dochody gminy	641 383,00	830 289,00

Dochody powiatu

Klasyfikacja		Zmniejszenia	Zwiększenia
Dział,rozdz.	Treść	(zł)	(zł)
758	Różne rozliczenia		
75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego		
	<i>dochody bieżące</i>		<i>60 000,00</i>
	Subwencje ogólne z budżetu państwa		60 000,00
	<i>na doposażenie publicznych szkół i placówek oświatowych, prowadzonych lub dotowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w zakresie nowych pomieszczeń do nauki pozyskanych w wyniku adaptacji</i>		<i>30 000,00</i>
	<i>na dofinansowanie doposażenia w sprzęt i pomoce dydaktyczne do pomieszczeń do nauki w szkołach publicznych prowadzonych (dotowanych) przez jednostki samorządu terytorialnego rozpoczynających kształcenie w zawodach, w których szkoły te dotychczas nie prowadziły kształcenia, w tym do przeprowadzania części praktycznej egzaminu zawodowego</i>		<i>30 000,00</i>
	Razem rozdział		60 000,00
	Razem dział		60 000,00
	Razem dochody powiatu		60 000,00
	OGÓLEM DOCHODY	641 383,00	890 289,00

2. Dokonuje się zmian w planie wydatków budżetowych na 2024 rok

Wydatki gminy

Klasyfikacja		Zmniejszenia	Zwiększenia
Dział,rozdz.		(zł)	(zł)
700	Gospodarka mieszkaniowa		
70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy		
	Wydatki majątkowe	390 592,00	
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	390 592,00	
	<i>Przebudowa budynku internatu przy ul. Czajkowskiego 49 na lokale mieszkalne</i>	<i>390 592,00</i>	
	Razem rozdział	390 592,00	
	Razem dział	390 592,00	
720	Informatyka		
72095	Pozostała działalność		
	Wydatki bieżące	14 194,00	
	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	14 194,00	
		14 194,00	

Rozwój e-usług publicznych w Krośnie	
udział UE	3 611,00
udział własny	10 583,00
Razem rozdział	14 194,00

Razem dział 14 194,00

757 Obsługa długu publicznego

7572 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki

Wydatki bieżące	50 000,00
1) obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego	50 000,00
Razem rozdział	50 000,00

Razem dział 50 000,00

801 Oświata i wychowanie

80101 Szkoły podstawowe

Wydatki bieżące	900,00	389 806,00
1) wydatki jednostek budżetowych		389 806,00
a) wydatki związane z realizacją zadań statutowych		10 000,00
b) wynagrodzenia i składki od nich naliczane		379 806,00
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	900,00	
<i>Przebudowa i rozbudowa Szkoły Podstawowej nr 14 z Oddziałami Sportowymi i Integracyjnymi w Krośnie o salę warsztatowo-projektową</i>	900,00	
<i>wkład własny</i>	900,00	
Wydatki majątkowe	383 261,00	
1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	383 261,00	
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		
<i>Przebudowa i rozbudowa Szkoły Podstawowej nr 14 z Oddziałami Sportowymi i Integracyjnymi w Krośnie o salę warsztatowo-projektową</i>	383 261,00	
<i>EFRR</i>	325 772,00	
<i>wkład własny</i>	57 489,00	
Razem rozdział	384 161,00	389 806,00

80148 Stołówki szkolne i przedszkole

Wydatki bieżące		32 880,00
1) wydatki jednostek budżetowych		32 880,00
a) wydatki związane z realizacją zadań statutowych		32 880,00
Razem rozdział		32 880,00

Razem dział 384 161,00 422 686,00

851 Ochrona zdrowia

85149 Programy polityki zdrowotnej			
Wydatki bieżące			31 000,00
1) wydatki jednostek budżetowych			31 000,00
a) wydatki związane z realizacją zadań statutowych			31 000,00
Razem rozdział			31 000,00
Razem dział			31 000,00
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			
90002 Gospodarka odpadami komunalnymi			
Wydatki bieżące			480 726,00
1) wydatki jednostek budżetowych			480 726,00
a) wydatki związane z realizacją zadań statutowych			480 726,00
Razem rozdział			480 726,00
90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg			
Wydatki bieżące			10 191,00
1) wydatki jednostek budżetowych			10 191,00
a) wydatki związane z realizacją zadań statutowych			10 191,00
Razem rozdział			10 191,00
Razem dział			490 917,00
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			
92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury			
Wydatki bieżące		1 500,00	
1) wydatki jednostek budżetowych		1 500,00	
a) wydatki związane z realizacją zadań statutowych		1 500,00	
Razem rozdział		1 500,00	
92118 Muzea			
Wydatki bieżące			34 900,00
1) dotacje na zadania bieżące			34 900,00
Razem rozdział			34 900,00
Razem dział		1 500,00	34 900,00
Razem wydatki gminy		790 447,00	1 029 503,00
Wydatki powiatu			
Klasyfikacja		Zmniejszenia	Zwiększenia
Dział,rozdz.		(zł)	(zł)
801 Oświata i wychowanie			
80115 Technika			
Wydatki majątkowe		272 150,00	
1) inwestycje i zakupy inwestycyjne		272 150,00	
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		272 150,00	
<i>Utworzenie Branżowego Centrum Umiejętności przy Zespole Szkół Naftowo-Gazowniczych im. Ignacego Łukasiewicza w Krośnie w dziedzinie geologia, górnictwo otworowe i sieci gazowe</i>			272 150,00

KPO	5 000,00	
wkład własny	267 150,00	
Razem rozdział	272 150,00	
80120 Licea ogólnokształcące		
Wydatki bieżące		60 000,00
1) wydatki jednostek budżetowych		60 000,00
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane		60 000,00
Razem rozdział		60 000,00
Razem dział	272 150,00	60 000,00
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		
92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		
Wydatki bieżące		123 800,00
Wydatki bieżące		123 800,00
1) dotacje na zadania bieżące		123 800,00
Razem rozdział		123 800,00
92110 Galerie i biura wystaw artystycznych		
Wydatki bieżące		26 200,00
1) dotacje na zadania bieżące		26 200,00
Razem rozdział		26 200,00
92116 Biblioteki		
Wydatki bieżące		72 000,00
1) dotacje na zadania bieżące		72 000,00
Razem rozdział		72 000,00
Razem dział		222 000,00
Razem wydatki powiat	272 150,00	282 000,00
OGÓLEM WYDATKI	1 062 597,00	1 311 503,00

3. W uchwale Nr LXVI/1876/23 Rady Miasta Krosna z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2024 rok wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 6:

a) ust. 5 otrzymuje brzmienie:

"5. Stosownie do art.6 r ust.1 ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz.U. z 2023 r. poz.1469 z późn.zm.) ustala się dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 14.393.609 zł i przeznacza się na realizację zadań określonych w art.6r tej ustawy w kwocie 14.949.930 zł, w tym koszty:

1) odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych - 11.362.391 zł,

2) tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych - 2.835.282 zł,

3) obsługi administracyjnej systemu -729.724 zł,

4) edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi - 22.533 zł.",

b) ust. 7 otrzymuje brzmienie:

"7. 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. 2024 r. poz.167 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		
potwierdzenie tożsamości obywateli Ukrainy	158,81	158,81
realizację zadań przez powiatowe zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności na rzecz obywateli Ukrainy, związanych z wydawaniem orzeczeń, legitymacji oraz kart parkingowych	6 000,00	6 000,00
opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne	10 347,00	10 347,00
nadanie numeru PESEL na wnioszek w związku z konfliktem na Ukrainie	2 422,93	2 422,93
wsparcie w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi z Ukrainy	2 744 678,00	2 744 678,00
zakwaterowanie i wyżywienie zbiorowe	1 260 513,25	1 260 513,25
wypłatę stypendiów i zasiłków dla uczniów z Ukrainy	11 600,00	11 600,00
organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi dla obywateli Ukrainy	9 135,00	9 135,00
wypłatę świadczeń rodzinnych obywatelom Ukrainy	318 708,00	318 708,00
zapewnienie środków czystości i higieny osobistej oraz innych produktów	25 000,00	25 000,00
wypłatę jednorazowego świadczenia obywatelom Ukrainy	5 508,00	5 508,00
zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży	9 180,00	9 180,00
wypłatę zasiłków stałych obywatelom Ukrainy	25 954,03	25 954,03
opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne obywatelom Ukrainy	1 260,00	1 260,00
świadczenie pieniężne za zakwaterowanie i wyżywienie obywateli Ukrainy	398 704,00	398 704,00
razem:	4 829 169,02	4 829 169,02";

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					
92109	Regionalne Centrum Kultury Pogranicza	na działalność bieżącą	podmiotowa		123 800,00
92110	Biuro Wystaw Artystycznych	na działalność bieżącą	podmiotowa		26 200,00
92116	Krośnieńska Biblioteka Publiczna	na działalność bieżącą	podmiotowa		72 000,00
92118	Muzeum Rzemiosła	na działalność bieżącą	podmiotowa		34 900,00

Uzasadnienie

do projektu uchwały Rady Miasta Krosna z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2024 rok

Proponuje się **zwiększenie planu dochodów budżetowych o 248.906 zł**, co wynikać będzie z dokonania:

1. zwiększeń na kwotę 890.289 zł, w tym:

- 1) 449.806 zł – zwiększenie subwencji oświatowej, w tym:
 - a) 379.806 zł – na wzrost zadań szkolnych i pozaszkolnych (w związku ze wzrostem przeliczeniowej liczby uczniów),
 - b) 40.000 zł – na doposażenie publicznych szkół i placówek oświatowych, prowadzonych lub dotowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w zakresie nowych pomieszczeń do nauki pozyskanych w wyniku adaptacji (dla ZSKU – 30.000 zł i SP 5 - 10.000 zł),
 - c) 30.000 – na dofinansowanie doposażenia w sprzęt i pomoce dydaktyczne do pomieszczeń do nauki w szkołach publicznych prowadzonych (dotowanych) przez jednostki samorządu terytorialnego rozpoczynających kształcenie w zawodach, w których szkoły te dotychczas nie prowadziły kształcenia, w tym do przeprowadzania części praktycznej egzaminu zawodowego (dla ZSA-B),
- 2) 297.412 zł – ponadplanowe dochody z podatku od czynności cywilnoprawnych,
- 3) 100.000 zł – ponadplanowe dochody z odsetek od lokat terminowych,
- 4) 32.880 zł – dochody z opłat za wyżywienie w stołówkach szkolnych,
- 5) 10.191 zł – odszkodowanie za zniszczone mienie (dot. infrastruktury oświetlenia ulicznego);

2. zmniejszeń na kwotę 641.383 zł, w tym:

- 1) 325.772 zł – dotacja z EFRR na projekt pn. Przebudowa i rozbudowa Szkoły Podstawowej nr 14 z Oddziałami Sportowymi i Integracyjnymi w Krośnie o salę warsztatowo-projektową (zmniejszenie dofinansowania w związku z oszczędnościami poprzetargowymi),
- 2) 312.000 zł – dotacja z Funduszu Dopłat BGK na zadanie pn. Przebudowa budynku przy ul.Czajkowskiego 49 na mieszkania (przesunięcie środków na 2025 rok w celu dostosowania finansowania do harmonogramu rzeczowo-finansowanego inwestycji),
- 3) 3.611 zł – dotacja z EFRR na projekt pn. Rozwój e-usług publicznych (przesunięcie w ramach WPF na 2025 r.).

Proponuje się **zwiększenie planu wydatków budżetowych o 248.906 zł**, co wynikać będzie z dokonania:

1. zwiększeń na kwotę 1.311.503 zł, w tym m.in.:

- 1) 480.726 zł – zwiększenie wydatków na gospodarowanie odpadami komunalnymi, w tym na usługi związane z odbiorem i transportem odpadów (w związku ze wzrostem ilości odpadów, w tym segregowanych, zmieszanych oraz oddawanych na PSZOK),
- 2) 449.806 zł – zwiększenie wydatków oświatowych (z subwencji),

- 3) 256.900 zł – zwiększenie dotacji podmiotowych dla instytucji kultury na wypłatę nagród rocznych (z pochodnymi), w tym:
 - a) 123.800 zł – Regionalne Centrum Kultur Pogranicza,
 - b) 72.000 zł – Krośnieńska Biblioteka Publiczna,
 - c) 34.900 zł – Muzeum Rzemiosła,
 - d) 26.200 zł – Biuro Wystaw Artystycznych,
- 4) 50.000 zł – zwiększenie wydatków na odsetki od kredytów, pożyczek i obligacji,
- 5) 32.880 zł – zwiększenie wydatków za zakup środków żywności do stołówek szkolnych (z wnoszonych przez uczniów opłat),
- 6) 31.000 zł – zwiększenie wydatków na wkład własny do Programu profilaktyki osteoporozy (dofinansowanego z NFZ) w celu sfinansowania części badań i wizyt lekarskich podsumowujących (ponad 40% badanych zostało zakwalifikowanych do IV etapu badań tj. pomiaru BMD za pomocą DXA),
- 6) 10.191 zł – zwiększenie wydatków na remonty oświetlenia ulicznego (z odszkodowania);

2. zmniejszeń na kwotę 1.062.597 zł, w tym m.in.:

- 1) 390.592 zł – Przebudowa budynku przy ul. Czajkowskiego 49 na mieszkania (przesunięcie środków na 2025 rok w związku ze zmianą harmonogramu rzeczowo-finansowego),
- 2) 384.161 zł – na projekt pn. Przebudowa i rozbudowa Szkoły Podstawowej nr 14 z Oddziałami Sportowymi i Integracyjnymi w Krośnie o salę warsztatowo-projektową (oszczędności poprzetargowe),
- 3) 272.150 zł – na projekt pn. Utworzenie Branżowego Centrum Umiejętności przy Zespole Szkół Naftowo-Gazowniczych im. Ignacego Łukasiewicza w Krośnie w dziedzinie geologia, górnictwo otworowe i sieci gazowe (przesunięcie w ramach WPF na 2025 r.),
- 4) 14.194 zł - Rozwój e-usług publicznych (przesunięcie w ramach WPF na 2025 r.).

Wnioskowane zmiany w planie dochodów i wydatków nie będą skutkować zmianą planowanego deficytu budżetu oraz pozycji kredytowej.

Ponadto proponuje się wprowadzenie zmian w zakresie § 6 uchwały budżetowej dotyczącego szczególnych zasad wykonywania budżetu, w tym:

- 1) aktualizacji kwot na zadania wynikające z art. 6r ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach do wysokości 14.949.930 zł,
- 2) aktualizacji kwot na zadania finansowane 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 4.829.169,02 zł.

Po proponowanych zmianach wg stanu na 30 grudnia 2024 r.

1. Plan dochodów budżetowych	662 110 641,04 zł
2. Plan wydatków budżetowych	723 751 482,02 zł
3. Planowany deficyt budżetu wynosi	61 640 840,98 zł

4. Planowane na koniec 2024 r. zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, emisji obligacji komunalnych, zobowiązań factoringowych oraz innych tytułów dłużnych	275 969 498,25 zł
- w stosunku do planowanych dochodów	41,68 %
5. Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz innych tytułów dłużnych zaciągniętych po 1.01.2019 r. wraz z należnymi odsetkami	49 857 289,79 zł
6. wskaźnik spłaty zobowiązań	9,63%