

Projekt

z dnia 20 czerwca 2023 r.
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIASTA KOSTRZYN NAD ODRĄ**

z dnia 21 czerwca 2023 r.

**w sprawie zmiany uchwały budżetowej Miasta Kostrzyn nad Odrą na
2023 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r.poz.40 tj. ze zmianami) oraz art. 211, art. 212 ust. 1 pkt 1,2, art. 214 pkt 1,2 art. 215, art. 235, art. 236 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 tj. ze zmianami) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Zwiększa się łączną kwotę planowanych dochodów o kwotę 7.100,00 zł, w tym:

- 1) zwiększa się dochody bieżące o kwotę 7.100,00 zł.,
2. Dokonuje się zmian w łącznej kwocie planowanych wydatków, jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Zwiększa się łączną kwotę planowanych wydatków o kwotę 7.100,00 zł, w tym:

- 1) zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 7.100,00 zł.,
2. Dokonuje się zmian w łącznej kwocie planowanych wydatków, jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. W § 4 uchwały Nr XLIII/268/22 Rady Miasta Kostrzyn nad Odrą z dnia 20 grudnia 2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2023, zmienia się zapis, który otrzymuje brzmienie: „Określa się planowany deficyt budżetowy w kwocie 12.892.245,00 zł, który zostanie sfinansowany:

- z kredytu,
- 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 oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków,

- wolnych środków na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

§ 4. W § 9 uchwały Nr XLIII/268/22 Rady Miasta Kostrzyn nad Odrą z dnia 20 grudnia 2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2023, wprowadza się następujące zmiany:

1) zmienia się pkt 4, który otrzymuje brzmienie:

„4) dochody z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w wysokości 10.878.562,00 zł i wydatki nimi finansowane w wysokości 10.878.562,00 zł.”;

2) zmienia się pkt 5, który otrzymuje brzmienie:

„3) określa się dochody z Funduszu Pomocy, utworzonego na podstawie art. 14 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa i wydatki na finansowanie zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy, znajdującym się na terytorium Rzeczypospolitej w kwocie 1.708.899,24 zł. i wydatki nimi finansowane w wysokości 1.777.045,66 zł.”.

§ 5. 1. Dokonuje się zmian w planowanych przychodach budżetu, w tym:

1) zmniejsza się wolne środki z lat ubiegłych w wysokości 100.860,39 zł.

2) zwiększa się przychody z tytułu nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych w wysokości 100.860,39 zł.

2. Przychody i rozchody budżetu w łącznej kwocie określa załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 6. Załącznik Nr 5 "Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Miasta Kostrzyn nad Odrą w 2023 roku" do uchwały budżetowej na 2023 rok Nr XLIII/268/22 Rady Miasta Kostrzyn nad Odrą z dnia 20 grudnia 2022 r., otrzymuje brzmienie, jak załącznik Nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 7. Załącznik Nr 6 "Plan dochodów rachunku dochodów jednostek budżetowych oraz wydatków nimi finansowanych w roku 2023" do uchwały budżetowej na 2023 rok Nr XLIII/268/22 Rady Miasta Kostrzyn nad Odrą z dnia 20 grudnia 2022 r., otrzymuje brzmienie, jak załącznik Nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kostrzyn nad Odrą.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Lubuskiego.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr
Rady Miasta Kostrzyn nad Odrą
z dnia 21 czerwca 2023 r.

Dochody Budżetu

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	2 781 443,32	226,00	2 781 669,32
	85295		Pozostała działalność	6 846,00	226,00	7 072,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	2 346,00	226,00	2 572,00
			1 Środki na refundację podatku VAT odbiorcom paliw gazowych	2 346,00	226,00	2 572,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	661 840,00	-226,00	661 614,00
	85395		Pozostała działalność	661 840,00	-226,00	661 614,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	76 216,00	-226,00	75 990,00
			3 Środki na refundację podatku VAT odbiorcom paliw gazowych	226,00	-226,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 343 420,00	7 100,00	8 350 520,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	100,00	7 100,00	7 200,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	100,00	7 100,00	7 200,00
			1 Prowizja w wysokości 10% opłat za usługi wodne za zmniejszenie naturalnej retencji	100,00	700,00	800,00
			2 Opłaty za zmniejszenie naturalnej retencji stanowiące dochód Wód Polskich	0,00	6 400,00	6 400,00
Razem:				136 133 621,05	7 100,00	136 140 721,05

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr
Rady Miasta Kostrzyn nad Odrą
z dnia 21 czerwca 2023 r.

Wydatki Budżetu

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	14 240 000,00	20 000,00	14 260 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	9 748 111,00	20 000,00	9 768 111,00
		4270	Zakup usług remontowych	350 000,00	20 000,00	370 000,00
			1 Bieżące utrzymanie dróg gminnych	350 000,00	20 000,00	370 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	2 848 700,00	10 000,00	2 858 700,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	455 400,00	10 000,00	465 400,00
		4270	Zakup usług remontowych	66 000,00	10 000,00	76 000,00
			3 Pozostałe remonty	10 000,00	10 000,00	20 000,00
852			Pomoc społeczna	8 771 164,91	226,00	8 771 390,91
	85295		Pozostała działalność	93 128,00	226,00	93 354,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 300,00	221,00	2 521,00
			1 Środki na refundację podatku VAT odbiorcom paliw gazowych	2 300,00	221,00	2 521,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 046,00	5,00	8 051,00
			2 Środki na refundację podatku VAT odbiorcom paliw gazowych	46,00	5,00	51,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	661 840,00	-226,00	661 614,00
	85395		Pozostała działalność	661 840,00	-226,00	661 614,00
		3110	Świadczenia społeczne	74 721,00	-221,00	74 500,00
			3 Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na refundację podatku VAT odbiorcom paliw gazowych.	221,00	-221,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	905,00	-5,00	900,00
			3 Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na refundację podatku VAT odbiorcom paliw gazowych.	5,00	-5,00	0,00

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 953 765,00	-22 900,00	13 930 865,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	15 000,00	7 100,00	22 100,00
		4430	Różne opłaty i składki	15 000,00	7 100,00	22 100,00
			1 Opłaty dla Wód Polskich np. za wody opadowe	15 000,00	7 100,00	22 100,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	2 201 090,00	-30 000,00	2 171 090,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 201 090,00	-30 000,00	2 171 090,00
			2 Zimowe utrzymanie ulic i chodników	979 997,00	-30 000,00	949 997,00
Razem:				149 025 866,05	7 100,00	149 032 966,05

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr
Rady Miasta Kostrzyn nad Odrą
z dnia 21 czerwca 2023 r.

Przychody i rozchody budżetu w 2023 roku

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			15 187 737,00
1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	4 355 539,00
2	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	951	90 000,00
3	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	10 418 000,00
4	Nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych	957	100 860,39
5	Niewykorzystane środki z tytułu wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych za 2022 rok	905	77 499,68
6	Niewykorzystane środki z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska za 2022 rok	905	77 691,51
7	Niewykorzystane środki otrzymane z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe dla dzieci i uczniów będących obywatelami Ukrainy za 2022 rok	905	68 146,42
Rozchody ogółem:			2 295 492,00
1	Udzielone pożyczki i kredyty	991	90 000,00
2	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	2 205 492,00

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr
Rady Miasta Kostrzyn nad Odrą
z dnia 21 czerwca 2023 r.

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Miasta Kostrzyn nad Odrą w 2023 roku

1. DOTACJE DLA JEDNOSTEK SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH				
DOTACJE CELOWE				
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan
600			Transport i łączność	3 920 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	3 920 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	3 920 000,00
851			Ochrona zdrowia	452 000,00
	85141		Ratownictwo medyczne	450 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	450 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	2 000,00
		2560	Dotacja z budżetu dla samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego	2 000,00
750			Administracja publiczna	140 000,00
	75020		Starostwa powiatowe	140 000,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	140 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	200 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	200 000,00
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	200 000,00
Razem				4 712 000,00
DOTACJE PODMIOTOWE				
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 800 818,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 299 811,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	2 299 811,00
	92116		Biblioteki	1 351 007,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 351 007,00
	92118		Muzea	1 150 000,00

		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 150 000,00
Razem:				4 800 818,00
Ogółem dotacje dla sektora finansów publicznych				9 512 818,00
2. DOTACJE DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH				
DOTACJE CELOWE				
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	60 000,00
	75412		Ochotnicze Straże Pożarne	50 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	50 000,00
	75414		Obrona cywilna	10 000,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	10 000,00
851			Ochrona zdrowia	85 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	85 000,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	85 000,00
852			Pomoc społeczna	2 000,00
	85295		Pozostała działalność	2 000,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	2 000,00
855			Rodzina	327 600,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	327 600,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	327 600,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	167 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	5 000,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	5 000,00
	90013		Schroniska dla zwierząt	160 000,00

		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	160 000,00
	90095		Pozostała działalność	2 000,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	2 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	20 000,00
	92195		Pozostała działalność	20 000,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	20 000,00
926			Kultura fizyczna	269 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	199 000,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	199 000,00
	92695		Pozostała działalność	70 000,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	70 000,00
Razem				930 600,00
DOTACJE PODMIOTOWE				
801			Oświata i wychowanie	7 882 442,66
	80104		Przedszkola	6 301 442,66
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	6 301 442,66
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	101 000,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	101 000,00
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	1 480 000,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 480 000,00
Razem:				7 882 442,66
Ogółem dotacje dla sektora spoza finansów publicznych				8 813 042,66

DOTACJE OGÓŁEM	18 325 860,66
-----------------------	----------------------

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr
Rady Miasta Kostrzyn nad Odrą
z dnia 21 czerwca 2023 r.

Rachunek dochodów wydzielonych jednostek budżetowych miasta Kostrzyn nad Odrą na 2023 rok

Wyszczególnienie	Klasyfikacja budżetowa		Przychody		Wydatki stanowiąc e koszty	
	Dz.	Rozdz .	Razem	w tym:	Razem	w tym:
				Dochody własne		Wydatki bieżące
1	2	3	4	5	6	7
OGÓŁEM:			2 109 015	2 109 015	2 109 015	2 109 015
OŚWIATA I WYCHOWANIE	801					
Szkoły podstawowe		801 01	273 750	273 750	273 750	273 750
Szkoła Podstawowa Nr 1			20 000	20 000	20 000	20 000
Szkoła Podstawowa Nr 2			145 850	145 850	145 850	145 850
Szkoła Podstawowa Nr 3			31 000	31 000	31 000	31 000
Szkoła Podstawowa Nr 4			76 900	76 900	76 900	76 900
Przedszkola		801 04	87 800	87 800	87 800	87 800
Przedszkole Miejskie Nr 1			12 000	12 000	12 000	12 000
Przedszkole Miejskie Nr 2			49 000	49 000	49 000	49 000
Przedszkole Miejskie Nr 3			13 000	13 000	13 000	13 000
Przedszkole Miejskie Nr 4			13 800	13 800	13 800	13 800
Stołówki szkolne i przedszkolne		801 48	1 747 465	1 747 465	1 747 465	1 747 465
Szkoła Podstawowa Nr 1			325 000	325 000	325 000	325 000
Szkoła Podstawowa Nr 2			250 000	250 000	250 000	250 000
Szkoła Podstawowa Nr 3			202 665	202 665	202 665	202 665
Szkoła Podstawowa Nr 4			334 000	334 000	334 000	334 000
Przedszkole Miejskie Nr 1			140 800	140 800	140 800	140 800
Przedszkole Miejskie Nr 2			165 000	165 000	165 000	165 000
Przedszkole Miejskie Nr 3			189 000	189 000	189 000	189 000

Przedszkole Miejskie Nr 4			141 000	141 000	141 000	141 000
---------------------------	--	--	---------	---------	---------	---------

UZASADNIENIE

W projekcie Uchwały dokonano zmian:

I. Zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 7.100,00 zł z tytułu:

1. Na podstawie ustawy z dnia 20 lipca 2017 r. Prawo wodne zastosowano do 6 podmiotów informację kwartalną ustalającą wysokość opłaty za usługi wodne za zmniejszenie naturalnej retencji terenowej. Część naliczonej opłaty (90%) stanowi dochód Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie. W związku z powyższym zwiększono dochody i wydatki z tego tytułu o kwotę 7.100,00 zł.

II. Dokonano przeniesień między działami klasyfikacji budżetowej:

2. Z uwagi na zmianę klasyfikacji dochodów i wydatków z tytułu otrzymanych środków na refundację podatku VAT odbiorcom paliw gazowych przenosi się po stronie dochodów i wydatków otrzymane środki w wysokości 226,00 z działu 853 do Działu 852.

3. Dokonuje się kolejnych przeniesień pomiędzy działami klasyfikacji tym razem przeniesienie dotyczy wydatków. W wyniku analizy potrzeb i środków przeznaczonych w budżecie miasta na realizację zadań z zakresu bieżącego utrzymania dróg oraz utrzymania lokali użytkowych konieczne jest zwiększenie środków na tych zadaniach, zmniejszając „Zimowe utrzymanie ulic i chodników” w kwocie 30.000,00 zł. zwiększając jednocześnie „Bieżące utrzymanie dróg gminnych” w kwocie 20.000,00 zł i „Pozostałe remonty” w lokalach użytkowych o kwotę 10.000,00 zł.

III. W części normatywnej w związku ze zmianami budżetu dokonano zmiany zapisów tj.

1. W § 4 do Uchwały budżetowej na 2023 rok dokonano uszczegółowienia zaplanowanych po stronie przychodów wolnych środków. W związku z tym paragraf ten otrzymał nowe brzmienie, co odzwierciedla załącznik nr 3 do niniejszej uchwały. W załączniku tym na wniosek RIO dokonano również zmiany paragrafów niewykorzystanych w 2022 roku środków z paragrafu 906 na paragraf 905.

2. W § 9 pkt 4 zwiększa się dochody i wydatki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 do kwotę 10.878.562,00 zł.

3. W § 9 pkt. 5 zwiększa się środki z Funduszu Pomocy po stronie dochodów do kwoty 1.708.899,24 zł, a po stronie wydatków do kwoty 1.777.045,66 zł.

4. W § 5 wprowadzono zapisy jak w załączniku nr 3 do uchwały.

IV. W związku z dokonanymi między sesjami RM zmianami w projekcie uchwały zaktualizowano załącznik Nr 4 o planowanych dotacjach udzielanych przez Miasto Kostrzyn nad Odrą na 2023 rok.

V. Na wniosek dyrektora PM 2 zwiększono plan dochodów i wydatków na rachunku dochodów wydzielonych. Zmiana dokonana jest w załączniku Nr 5 do niniejszej uchwały.