

AUTOPOPRAWKA

z dnia

przedkładam.....

UCHWAŁA NR RADY MIEJSKIEJ W KROŚNIE ODRZAŃSKIM

z dnia 2025 r.

w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Krosno Odrzańskie na 2026 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153), art. 211, art. 212, art. 214 pkt 1 i 3, art. 215, art. 217, art. 218, art. 220, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 242-244, art. 258 ust. 1, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483), art. 65 ust. 1 i 28 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2020 r. poz. 568 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 111 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2025 r. poz. 337 z późn. zm.²⁾) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Ustala się dochody budżetu gminy w łącznej kwocie ~~131 148 234,65~~ 132 505 187,44 zł, w tym:

1) dochody bieżące w kwocie ~~120 674 593,51~~ 121 961 364,21 zł, w tym:

- dochody z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i pkt 3 ustawy o finansach publicznych w kwocie 2 028 261,21 zł;

2) dochody majątkowe w kwocie ~~10 473 641,14~~ 10 543 823,23 zł, w tym:

- dochody z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i pkt 3 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1 153 887,08 zł, zgodnie z załączoną do uchwały tabelą nr 1.

2. Ustala się wydatki budżetu gminy w łącznej kwocie ~~136 867 071,04~~ 138 930 647,98 zł, w tym:

1) wydatki bieżące w kwocie ~~117 281 875,25~~ 119 032 245,95 zł;

2) wydatki majątkowe w kwocie ~~19 585 195,79~~ 19 898 402,03 zł; określone zgodnie z załączoną do uchwały tabelą nr 2.

§ 2. 1. Z wydatków bieżących budżetu przeznacza się łącznie na:

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego opublikowano w: Dz. U. z 2020 r. poz. 695, 1086, 1262 1478, 1747, 2157, 2255, z 2021 r. poz. 1535, 2368, z 2022 r. poz. 64, 202, 1561, 1692, 1730, 1967, 2127, 2236, 2687, z 2023 r. poz. 295, 556, 803, 1641, 1785, 2760 oraz z 2024 r. poz. 834, 859, 1089 i 1831.

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego opublikowano w: Dz. U. z 2023 r. poz. 1234 oraz z 2025 r. poz. 620, 621, 854, 1301.

1) wydatki jednostek budżetowych kwotę ~~100 207 969,71~~ 100 416 369,71 zł, w tym:

a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane kwotę 62 079 034,00 zł,

b) na wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań kwotę ~~38 128 935,71~~ 38 337 335,71 zł;

2) dotacje na zadania bieżące kwotę 4 759 514,20 zł;

3) świadczenia na rzecz osób fizycznych kwotę ~~10 157 313,00~~ 10 412 513,00 zł;

4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 związane z realizacją zadań gminy kwotę ~~642 078,34~~ 1 928 849,04 zł;

5) obsługę długu kwotę 1 515 000,00 zł.

2. Z wydatków majątkowych budżetu przeznacza się łącznie na wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne kwotę ~~19 585 195,79~~ 19 898 402,03 zł, w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 związane z realizacją zadań gminy kwotę ~~1 476 252,43~~ 1 596 434,52 zł.

§ 3. Ustala się deficyt budżetu w kwocie ~~5 718 836,39~~ 6 425 460,54 zł, który zostanie pokryty przychodami:

1) 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 w kwocie 300 000,00 zł;

2) ze sprzedaży innych papierów wartościowych w kwocie 5 350 000,00 zł;

3) z wolnych środków w kwocie ~~68 836,39~~ 775 460,54 zł.

§ 4. 1. Ustala się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu w kwocie ~~8 018 836,39~~ 8 725 460,54 zł, w tym pochodzącą:

1) 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 w kwocie 300 000,00 zł;

2) ze sprzedaży innych papierów wartościowych w kwocie 7 250 000,00 zł;

3) z wolnych środków w kwocie ~~68 836,39~~ 775 460,54 zł;

4) z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 400 000,00 zł.

2. Ustala się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w kwocie 2 300 000,00 zł, przeznaczonych na spłaty otrzymanych kredytów.

3. Przychody i rozchody budżetu określone zostały w załączonej tabeli nr 3 do uchwały.

§ 5. 1. Ustala się limit zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek oraz emisji papierów wartościowych zaciąganych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy w kwocie 5 000 000,00 zł.

2. Ustala się limit zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek oraz emisji papierów wartościowych zaciąganych na sfinansowanie planowanego deficytu do łącznej kwoty 5 350 000,00 zł.

3. Ustala się limit zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek oraz emisji papierów wartościowych zaciąganych na spłatę wcześniej zaciąganych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych w kwocie 2 300 000,00 zł.

~~4. Ustala się limit zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 innych niż kredyty i pożyczki w kwocie 1 000 000,00 zł.~~

§ 6. 1. Tworzy się rezerwę ogólną w kwocie 210 000,00 zł.

2. Tworzy się rezerwy celowe w łącznej kwocie ~~1 840 000,00~~ 1 848 000,00 zł, przeznaczone na:

- 1) realizację zadań oświatowo – wychowawczych i opiekuńczych nad dziećmi do lat 3 w kwocie 20 000,00 zł;
- 2) realizację remontów w placówkach oświatowych w kwocie 500 000,00 zł;
- 3) realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie ~~270 000,00~~ 278 000,00 zł;
- 4) współfinansowanie projektów z udziałem środków zewnętrznych w kwocie 50 000,00 zł;
- 5) realizację inwestycji w placówkach oświatowych w kwocie 500 000,00 zł;
- 6) realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych w kwocie 500 000,00 zł.

§ 7. 1. W dochodach i wydatkach budżetu wyodrębnia się:

- 1) dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w kwocie 8 460 160,00 zł;
- 2) dochody związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w dziale 710 rozdział 71035 paragraf 2020 w kwocie 39 000,00 zł oraz wydatki w dziale 710 rozdziale 71035 w paragrafie 4300 w kwocie 39 000,00 zł;
- 3) dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z tabelą nr 4.

2. W dochodach dział 756 rozdział 75618 paragraf 0480 określa się dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 592 000,00 zł. W wydatkach dział 851 rozdział 85153 oraz 85154 określa się wydatki na realizację zadań ujętych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Krosno Odrzańskie na lata 2026-2029 w kwocie 592 000,00 zł, zgodnie z załączoną do uchwały tabelą nr 5 i tabelą nr 6.

3. W dochodach budżetu wyodrębnia się wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w dziale 900 rozdziale 90019 w paragrafie 0690 w kwocie 90 000,00 zł. W wydatkach budżetu wyodrębnia się wydatki na realizację zadań z zakresu finansowania ochrony środowiska i gospodarki wodnej, zgodnie z załączoną do uchwały tabelą nr 7.

4. W dochodach budżetu wyodrębnia się dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w dziale 900 rozdziale 90002 w kwocie 7 400 000,00 zł oraz wydatki na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w dziale 900 rozdziale 90002 w kwocie 7 859 698,20 zł.

5. W dochodach i wydatkach budżetu wyodrębnia się zadania finansowane ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, zgodnie z załączoną do uchwały tabelą nr 9.

§ 8. Wydatki budżetu obejmują zadania jednostek pomocniczych w ramach środków funduszu sołeckiego w kwocie 694 281,77 zł zgodnie z załączoną tabelą nr 8 i tabelą nr 8a do uchwały.

§ 9. Ustala się kwoty dotacji udzielanych z budżetu gminy jednostkom należącym do sektora finansów publicznych i jednostkom spoza sektora finansów publicznych, jak w załączniku nr 1 do uchwały.

§ 10. Ustala się plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego, jak w załączniku nr 2 do uchwały.

§ 11. Upoważnia się Burmistrza w roku budżetowym do:

1) dokonywania zmian w budżecie polegających na:

a) przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w tym w planie wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz składek od nich naliczanych,

b) przeniesieniach w planie wydatków majątkowych między paragrafami i rozdziałami w ramach działu;

2) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu;

3) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu;

4) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich;

~~**5)** zaciągania zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, innych niż kredyty i pożyczki do kwoty 1 000 000,00 zł;~~

6) przekazywania uprawnień innym kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;

7) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do kwoty 5 000 000,00 zł;

8) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do łącznej kwoty 5 350 000,00 zł;

9) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 2 300 000,00 zł;

10) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy;

11) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;

12) przekazywania uprawnień innym kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest

niezbędna do zapewnienia ciągłości działania i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 12. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Lubuskiego.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Radosław Sujak

AUTOPOPRAWKA do projektu budżetu Gminy Krosno Odrzańskie na 2026 r.
DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	899 840,00	0,00	899 840,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	499 840,00	-499 840,00	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	499 840,00	-499 840,00	0,00
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	0,00	499 840,00	499 840,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	499 840,00	499 840,00
852			Pomoc społeczna	2 211 555,00	1 356 952,79	3 568 507,79
	85295		Pozostała działalność	29 335,00	1 356 952,79	1 386 287,79
		2057	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	0,00	1 151 659,78	1 151 659,78
		2059	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	0,00	135 110,92	135 110,92
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	0,00	62 812,97	62 812,97
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	0,00	7 369,12	7 369,12
Razem:				131 148 234,65	1 356 952,79	132 505 187,44

AUTOPOPRAWKA do projektu budżetu Gminy Krosno Odrzańskie na 2026 r.
WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	2 841 500,00	83 025,00	2 924 525,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	862 500,00	83 025,00	945 525,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	83 025,00	83 025,00
710			Działalność usługowa	746 360,00	50 000,00	796 360,00
	71095		Pozostała działalność	0,00	50 000,00	50 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	50 000,00	50 000,00
750			Administracja publiczna	15 154 487,85	195 400,00	15 349 887,85
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	478 389,00	195 400,00	673 789,00
		4300	Zakup usług pozostałych	335 000,00	115 400,00	450 400,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	30 000,00	30 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	40 000,00	40 000,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	10 000,00	10 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 613 049,80	14 000,00	2 627 049,80
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1 537 218,00	14 000,00	1 551 218,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	80 000,00	5 000,00	85 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 000,00	9 000,00	89 000,00
758			Różne rozliczenia	2 050 000,00	8 000,00	2 058 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	2 050 000,00	8 000,00	2 058 000,00
		4810	Rezerwy	1 050 000,00	8 000,00	1 058 000,00
801			Oświata i wychowanie	50 629 340,29	26 200,00	50 655 540,29
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	660 000,00	26 200,00	686 200,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	110 000,00	26 200,00	136 200,00
852			Pomoc społeczna	7 158 070,00	1 606 952,79	8 765 022,79
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	80 000,00	26 000,00	106 000,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	80 000,00	26 000,00	106 000,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	300 000,00	18 000,00	318 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	290 000,00	18 000,00	308 000,00
	85216		Zasiłki stałe	855 000,00	206 000,00	1 061 000,00

	3110	Świadczenia społeczne	850 000,00	206 000,00	1 056 000,00
85295		Pozostała działalność	382 335,00	1 356 952,79	1 739 287,79
	2367	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	488 401,50	488 401,50
	2369	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	57 298,50	57 298,50
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	262 067,04	262 067,04
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	30 745,29	30 745,29
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	44 017,06	44 017,06
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	5 164,01	5 164,01
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	6 262,58	6 262,58
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	734,72	734,72
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	18 795,00	18 795,00
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	2 205,00	2 205,00
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	121 567,85	121 567,85
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	14 262,15	14 262,15
	4307	Zakup usług pozostałych	0,00	210 548,75	210 548,75
	4309	Zakup usług pozostałych	0,00	24 701,25	24 701,25
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	62 812,97	62 812,97
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	7 369,12	7 369,12
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 963 783,00	-0,85	1 963 782,15
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	1 933 783,00	-0,85	1 933 782,15
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	258 000,00	-0,85	257 999,15
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 934 549,05	80 000,00	6 014 549,05
	92195	Pozostała działalność	921 000,00	80 000,00	1 001 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	80 000,00	80 000,00
Razem:			136 867 071,04	2 063 576,94	138 930 647,98

AUTOPOPRAWKA do projektu budżetu Gminy Krosno Odrzańskie na 2026 r.

Przychody i rozchody budżetu w 2026 roku

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Plan przed zmianą	Zmiana	Kwota po zmianie
1	2	3	4	5	6
Przychody ogółem:			8 018 836,39	706 624,15	8 725 460,54
1.	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	906	300 000,00	0,00	300 000,00
2.	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	931	7 250 000,00	0,00	7 250 000,00
3.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	950	68 836,39	706 624,15	775 460,54
4.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	400 000,00	0,00	400 000,00
Rozchody ogółem:			2 300 000,00	0,00	2 300 000,00
1.	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00

AUTOPOPRAWKA do projektu budżetu Gminy Krosno Odrzańskie na 2026 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego na 2026 rok

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem
1	2	3	4	5	6
DOCHODY					
Warsztaty Terapii Zajęciowej w Krośnie Odrzańskim					
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 812 282,15	
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	1 812 282,15	
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	160 337,00	
		2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	1 443 036,00	
		6620	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	208 909,15	
Mediateka - Biblioteka Publiczna w Krośnie Odrzańskim					
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	45 000,00	
	92116		Biblioteki	45 000,00	
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	45 000,00	
WYDATKI					
Warsztaty Terapii Zajęciowej w Krośnie Odrzańskim					
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		1 812 282,15
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych		1 812 282,15
		3110	Świadczenia społeczne		36 080,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		1 005 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		83 700,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		198 550,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych		26 783,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		70 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		13 917,00
		4220	Zakup środków żywności		13 000,00
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych		200,00
		4260	Zakup energii		68 000,00
		4270	Zakup usług remontowych		500,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych		1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych		44 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		2 950,00
		4410	Podróże służbowe krajowe		700,00
		4430	Różne opłaty i składki		4 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		30 993,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)		500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		500,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		3 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		57 910,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		150 999,15
Mediateka - Biblioteka Publiczna w Krośnie Odrzańskim					
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		45 000,00
	92116		Biblioteki		45 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury		45 000,00
Ogółem:				1 857 282,15	1 857 282,15

AUTOOPRAWKA do projektu budżetu Gminy Krosno Odrzańskie na 2026 rok

Dotacje udzielone w 2026 roku z budżetu podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Treść	Kwota dotacji w złotych		
			podmiotowej	przedmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6
jednostki sektora finansów publicznych		Nazwa jednostki			
600	60014	Powiat Krośnieński			270 000,00
700	70007	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Krośnie Odrzańskim		600 000,00	
851	85154	Miasto Zielona Góra			10 000,00
900	90013	Schroniska dla zwierząt			120 000,00
921	92109	Centrum Artystyczno - Kulturalne "Zamek"	1 850 000,00		
921	92116	Mediateka - Biblioteka Publiczna w Krośnie Odrzańskim	1 095 000,00		
jednostki nie należące do sektora finansów publicznych		Nazwa zadania			
630	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki			10 000,00
754	75412	Utrzymanie gotowości Ochotniczej Straży Pożarnej			35 000,00
851	85154	Organizacja wypoczynku letniego oraz rekreacji dla dzieci i osób starszych			80 000,00
851	85195	Promocja zdrowego stylu życia, pierwsza pomoc, promocja honorowego krwiodawstwa			7 000,00
852	85228	Świadczenie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych			397 000,00
852	85295	Prowadzenie Centrum Usług Społecznych			545 700,00
853	85395	Prowadzenie Centrum Aktywności Lokalnej punkt przy ulicy Pocztovej			30 000,00
900	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu			300 000,00
921	92105	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego oraz podtrzymywanie i upowszechnianie tradycji narodowych			20 000,00
921	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami			735 000,00
921	92195	Prowadzenie Centrum Aktywności Lokalnej punkt przy ulicy Piastów			120 000,00
926	92605	Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu			310 000,00
Ogółem			2 945 000,00	600 000,00	2 989 700,00

UZASADNIENIE DO AUTOPOPRAWKI

do uchwały budżetowej Gminy Krosno Odrzańskie na 2026 rok i WPF na lata 2026-2037

ZMIANY DO PROJEKTU BUDŻETU DOTYCZA:

1) Treść aktu normatywnego

a) w paragrafie 5 wykreślono ust. 4;

b) w paragrafie 11 wykreślono pkt 5;

2) Skorygowano wartości dochodów, wydatków oraz przychodów uwzględniając proponowane autopoprawki;

3) Kwota dochodów ogółem uległa zwiększeniu o 1 356 952,79 zł, w tym dochody bieżące uległy zwiększeniu o 1 286 770,70 zł, a dochody majątkowe o 70 182,09 zł;

4) Kwota wydatków ogółem uległa zwiększeniu o kwotę 2 063 576,94 zł, w tym wydatki bieżące uległy zwiększeniu o 1 750 370,70 zł, a wydatki majątkowe uległy zwiększeniu o 313 206,24 zł;

5) Kwota przychodów uległa zwiększeniu o 706 624,15 zł. Zwiększeniu uległy tzw. wolne środki,

6) Kwota deficytu uległa zwiększeniu o 706 624,15 zł;

7) Kwota rozchodów nie uległa zmianie;

8) Tabela Nr 1 Dochody do projektu uchwały budżetowej Gminy Krosno Odrzańskie na 2026 rok.

Zmian dokonano w:

a) Dziale 758 – Różne rozliczenia:

– **75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego:**

(-) 499 840,00 zł – przesunięto zaplanowane dochody do właściwego rozdziału (t. 75834 Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego) ;

– **75834 – Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego**

(+) 499 840,00 zł – przesunięcie środków z rozdziału 75801;

b) Dziale 852 – Pomoc społeczna:

– **85295 – Pozostała działalność:**

(+) 1 356 952,79 zł – wprowadzono środki stanowiące dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach: Programu Fundusze Europejskie dla Lubuskiego 2021 – 2027, Priorytet 6 Fundusze Europejskie na wsparcie obywateli na zadanie pn. „Centrum Usług Społecznych w Gminie Krosno Odrzańskie”;

9) Tabela Nr 2 Wydatki do projektu uchwały budżetowej Gminy Krosno Odrzańskie na 2026 rok.

Zmian dokonano w:

a) Dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa:

– **Rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami:**

(+) 83 025,00 zł, w tym:

(+) 83 025,00 zł – wprowadzono nowe zadanie pn. „Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy sieci kanalizacji deszczowej przy ul. Piastów w Krośnie Odrzańskim”,

b) Dziale 710 – Działalność usługowa:

– **Rozdziale 71095 – Pozostała działalność:**

(+) 50 000,00 zł – po ponownym przeanalizowaniu wydatków w roku 2026 zaistniała konieczność ich zwiększenia, m.in. wypisy/wyrisy działek, opracowania geologiczne, geodezyjne, mapy, dokumentacja na zgłoszenie.

c) Dziale 750 – Administracja publiczna:

– **Rozdziale 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego:**

(+) 195 400,00 zł, w tym:

(+) 115 400,00 zł – zmiany wynikają z doszacowania wniosku do budżetu składanego 28.11.2025 roku do Euroregionu Sprewa–Nysa–Bóbr projektu pn. „Przystań czasu”. W wyniku przygotowania projektu i dokonania rozeznania rynku wartość całkowita projektu wyniesie 265 311,56 zł. W ramach zadania ubiegamy się o dofinansowanie w wysokości 212 250,00 zł, zatem wkład własny będzie stanowił kwotę - 53 061,56 zł. Dofinansowanie zostanie wypłacone po zrealizowaniu projektu w formie refundacji, dlatego konieczne jest zabezpieczenie 100% wartości zadania.

(+) 80.000,00 zł - w związku z przedłużającym się procesem uzyskania zgody na posadowienie dwóch totemów w lokalizacjach objętych nadzorem konserwatorskim, a także koniecznością pozyskania dodatkowych, wcześniej nieplanowanych pozwoleń i zgód w ramach projektu dofinansowanego z Euroregionu Sprewa–Nysa–Bóbr pn. *„Domy z historią – polsko-niemiecka przeszłość willi Krosna Odrzańskiego”* istnieje konieczność zwiększenia wydatków.

d) Dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa:

– **Rozdziale 75412 – Ochotnicze straże pożarne:**

(+) 14 000,00 zł, w tym:

(+) 5 000,00 zł – po ponownym przeliczeniu potrzeb w zakresie wydatków na Ochotnicze Straże Pożarne w roku 2026, w tym na planowane podwyżki ekwiwalentów zaistniała konieczność zwiększenia wydatków;

(+) 9 000,00 zł – zwiększono wydatki po ponownym przeanalizowaniu rosnących wydatków i potrzebie zapewnienia utrzymania OSP w Gminie Krosno Odrzańskie.

e) Dziale 758 – Różne rozliczenia:

– **Rozdziale 75818 – Rezerwy ogólne i celowe:**

(+) 8 000,00 zł – wskutek zmian wprowadzonych autopoprawką wystąpiła konieczność skorygowania puli rezerw celowych (zwiększono rezerwę na zarządzanie kryzysowe o kwotę 8 000,00 zł, która obecnie wynosi 278 000,00 zł);

f) Dziale 801 – Oświata i wychowanie:

– **Rozdziale 80113 – Dowożenie uczniów do szkół:**

(+) 26 200,00 zł – po złożeniu projektu budżetu na rok 2026 wpłynął wniosek o zwrot kosztów dowoży dziecka z niepełnosprawnością do Przedszkola "Dalej Razem" w Zielonej Górze. W związku z powyższym konieczne było zabezpieczenie środków niezbędnych do podpisania umowy;

g) Dziale 852 – Pomoc społeczna:

- **Rozdziale 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej:**

(+) 26 000,00 zł – zaplanowano zbyt niskie wydatki w stosunku do dochodów ustalonych w piśmie Wojewody Lubuskiego, znak: PS-V.3110.12.20252.MWas w sprawie wstępnych kwot dotacji celowych na dofinansowanie zadań własnych gminy;

- **Rozdziale 85214 - Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe:**

(+) 18 000,00 zł - zaplanowano zbyt niskie wydatki w stosunku do dochodów ustalonych w piśmie Wojewody Lubuskiego, znak: PS-V.3110.12.20252.MWas w sprawie wstępnych kwot dotacji celowych na dofinansowanie zadań własnych gminy;

- **Rozdziale 85216 – Zasiłki stałe:**

(+) 206.000,00 zł - zaplanowano zbyt niskie wydatki w stosunku do dochodów ustalonych w piśmie Wojewody Lubuskiego, znak: PS-V.3110.12.20252.MWas w sprawie wstępnych kwot dotacji celowych na dofinansowanie zadań własnych gminy;

- **Rozdziale 85295 – Pozostała działalność:**

(+) 1 356 952,79 zł – wydatki związane z utworzeniem w Gminie Krosno Odrzańskie Centrum Usług Społecznych i otrzymaniem dofinansowania z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach: Programu Fundusze Europejskie dla Lubuskiego 2021 – 2027 w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Lubuskiego 2021 – 2027, Priorytet 6 Fundusze Europejskie na wsparcie obywateli na zadanie pn. „Centrum Usług Społecznych w Gminie Krosno Odrzańskie”;

h) Dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej:

- **Rozdziale 85311 – Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych:**

(-) 0,85 zł – kwotę wydatków zmniejszono do kwoty otrzymanego dofinansowania do zadania "Program wyrównywania różnic pomiędzy regionami III" - modernizacja oświetlenia i zakup samochodu dla niepełnosprawnych. Zadanie realizowane w Warsztatach Terapii Zajęciowej w Krośnie Odrzańskim. Wysokość dotacji ze Starostwa Powiatowego w Krośnie Odrzańskim wyniesie 208 909,15 zł.

i) Dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego:

- **Rozdziale 92195 – Pozostała działalność:**

(+) 80 000,00 zł – zwiększenie wydatków na budowę Sali Wiejskiej w Bielowie;

10) Tabela Nr 3 do projektu uchwały budżetowej Gminy Krosno Odrzańskie na 2026 rok.
Zmian dokonano w:

a) § 950 – Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy:

(+) 706 624,15 zł, – zwiększa się kwotę szacowanych wolnych środków niezbędnych do sfinansowanie zadań budżetu w 2026 roku jako źródło pokrycia deficytu.

11) Tabela nr 4 Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego na 2026 rok

a) wykazano dotację ujętą w rozdziale 85311 w § 6220 w kwocie 208.909,15 zł i wydatki nimi finansowanymi.

12) Załącznik nr 1 Dotacje udzielone w 2026 roku z budżetu podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych.

a) wprowadzono dotację na prowadzenie Centrum Usług Społecznych w Krośnie Odrzańskim w kwocie 545 700,00 zł.

ZMIANY DO PROJEKTU WPF DOTYCZA:

Zmianie uległ Załącznik Nr 1 do projektu uchwały w sprawie WPF na lata 2026-2037 pn. „Wieloletnia Prognoza Finansowa” w skutek dostosowania do zmian wprowadzonych Autopoprawką do projektu uchwały budżetowej Gminy Krosno Odrzańskie na 2026 rok.