

Projekt

z dnia 21 stycznia 2026 r.
przedkładam.....

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KROŚNIE ODRZAŃSKIM**

z dnia 2026 r.

o zmianie uchwały w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Krosno Odrzańskie na 2026 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 i 1436), art. 212 ust. 1 pkt 1, 2, 3, 4, 5, 8, art. 214, art. 215, art. 217, art. 218, art. 235, art. 236, art. 237, art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 39, 1483, 1844 i 1846) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXIII/146/25 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Krosno Odrzańskie na 2026 rok wprowadza się następujące zmiany:

- 1)** zwiększa się planowane dochody o łączną kwotę 5 000,00 zł, w tym zwiększa się dochody bieżące o kwotę 5 000,00 zł, zgodnie z Tabelą Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2)** zwiększa się planowane wydatki o łączną kwotę 202 715,00 zł, w tym zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 191 095,00 zł, zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 11 620,00 zł, zgodnie z Tabelą Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3)** zwiększa się planowane przychody o łączną kwotę 197 715,00 zł, zgodnie z Tabelą Nr 3 do niniejszej uchwały;
- 4)** w Tabeli Nr 4 „Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego na 2025 rok” dokonuje się zmian zgodnie z Tabelą Nr 4 do niniejszej uchwały;
- 5)** § 3 otrzymuje brzmienie:

„§ 3. Ustala się deficyt budżetu w kwocie 6 623 175,54 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;
- 2) ze sprzedaży innych papierów wartościowych;
- 3) z wolnych środków”;

- 6)** § 4 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Ustala się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu w kwocie 8 923 175,54 zł, 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, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 973 175,54 zł;
- 4) z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 400 000,00 zł”.

§ 2. Po dokonanych zmianach:

- 1) łączna kwota planowanych dochodów budżetu wynosi 132 510 187,44 zł, w tym dochody bieżące w wysokości 121 966 364,21 zł i dochody majątkowe w wysokości 10 543 823,23 zł;
- 2) łączna kwota planowanych wydatków budżetu wynosi 139 133 362,98 zł, w tym wydatki bieżące w wysokości 119 223 340,95 zł i wydatki majątkowe w wysokości 19 910 022,03 zł;
- 3) łączna kwota planowanego deficytu wynosi 6 623 175,54 zł;
- 4) łączna kwota planowanych przychodów wynosi 8 923 175,54 zł;
- 5) łączna kwota planowanych rozchodów nie ulega zmianie.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Radosław Sujak

Tabela Nr 1 do Uchwały Nr .../.../26 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z 2026 r.

DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	3 370 170,00	5 000,00	3 375 170,00
	80104		Przedszkola	523 815,00	5 000,00	528 815,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	3 000,00	5 000,00	8 000,00
Razem:				132 505 187,44	5 000,00	132 510 187,44

Tabela Nr 2 do Uchwały Nr .../.../26 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z 2026 r.

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	15 349 887,85	0,00	15 349 887,85
	75095		Pozostała działalność	2 140 988,76	0,00	2 140 988,76
		4300	Zakup usług pozostałych	348 999,42	-20 610,66	328 388,76
		4307	Zakup usług pozostałych	452 182,97	16 579,11	468 762,08
		4309	Zakup usług pozostałych	117 606,37	4 031,55	121 637,92
801			Oświata i wychowanie	50 655 540,29	5 000,00	50 660 540,29
	80104		Przedszkola	15 168 438,91	5 000,00	15 173 438,91
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	23 600,00	400,00	24 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	167 000,00	1 902,40	168 902,40
		4300	Zakup usług pozostałych	646 200,00	697,60	646 897,60
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	6 335 217,00	2 000,00	6 337 217,00
852			Pomoc społeczna	8 765 022,79	20 000,00	8 785 022,79
	85216		Zasiłki stałe	1 061 000,00	20 000,00	1 081 000,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	20 000,00	20 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 963 782,15	15 215,00	1 978 997,15
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	1 933 782,15	15 215,00	1 948 997,15
		4300	Zakup usług pozostałych	44 000,00	3 595,00	47 595,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	257 999,15	11 620,00	269 619,15
855			Rodzina	11 910 207,30	162 500,00	12 072 707,30
	85501		Świadczenie wychowawcze	0,00	112 500,00	112 500,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	77 500,00	77 500,00
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	35 000,00	35 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 112 000,00	50 000,00	8 162 000,00

		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	42 500,00	42 500,00
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	7 500,00	7 500,00
Razem:				138 930 647,98	202 715,00	139 133 362,98

Przychody i rozchody budżetu w 2026 roku

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
1	2	3	4	5	6
Przychody ogółem:			8 725 460,54	197 715,00	8 923 175,54
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	775 460,54	197 715,00	973 175,54
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.	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00

Tabela Nr 4 do Uchwały Nr .../.../26 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z dnia 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	45 000,00	
WYDATKI					
Warsztaty Terapii Zajęciowej w Krośnie Odrzańskim					
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		1 815 877,15
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych		1 815 877,15
		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		47 595,00
		4360	Opłaty 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	1 860 877,15

Kwota wydatków w Rozdziale 85311 jest wyższa o kwotę 3 595,00 zł w związku z uzyskanymi przez Warsztaty Terapii Zajęciowej w Krośnie Odrzańskim w 2025 r. dochodami ze sprzedaży prac wykonanych przez uczestników.

U Z A S A D N I E N I E
do projektu nr 2 uchwały

RADY MIEJSKIEJ W KROŚNIE ODRZAŃSKIM
z dnia 21 stycznia 2026 r.

o zmianie uchwały w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej
Gminy Krosno Odrzańskie na 2026 rok

Zmiany w niniejszej uchwale dotyczą:

- 1) Tabeli Nr 1 do Uchwały Nr XXIII/146/25 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Krosno Odrzańskie na 2026 rok pt. „Dochody”. Zmian dokonano w:**

– **Dziale 801 – Oświata i wychowanie:**

– **Rozdziale 80104 – Przedszkola:**

(+) 5 000,00 zł – wprowadzono do budżetu środki stanowiące grant od fundacji mBanku w piątej edycji programu „Rosnę z matematyką”. Darowizna przeznaczona jest na realizację projektu matematycznego pn. „Matematyczny galimatias”;

- 2) Tabeli Nr 2 do Uchwały Nr XXIII/146/25 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Krosno Odrzańskie na 2026 rok pt. „Wydatki”. Zmian dokonano w:**

– **Dziale 750 – Administracja publiczna:**

– **Rozdziale 75095 – Pozostała działalność:**

(+/-) 0,00 zł – dokonano przesunięć w Rozdziale w ramach zadania pn. „Cyberbezpieczna Gmina Krosno Odrzańskie”, celem dostosowania planu wydatków do źródeł finansowania, zgodnie z wymogami projektu i ofertą przetargową;

– **Dziale 801 – Oświata i wychowanie:**

– **Rozdziale 80104 – Przedszkola:**

(+) 5 000,00 zł – w związku z otrzymanym grantem od fundacji mBanku w piątej edycji programu „Rosnę z matematyką” na realizację projektu matematycznego pn. „Matematyczny galimatias”, zabezpieczono środki na wynagrodzenia bezosobowe, zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych oraz wynagrodzenia osobowe nauczycieli;

– **Dziale 852 – Pomoc społeczna:**

– **Rozdziale 85216 – Zasiłki stałe:**

(+) 20 000,00 zł – wprowadzono plan, celem zabezpieczenia środków na zwrot dotacji do Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wielkopolskim;

– **Dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej:**

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

(+) 15 215,00 zł – w tym:

(+) 3 595,00 zł – zwiększono plan wydatków Warsztatów Terapii Zajęciowej w Krośnie Odrzańskim w związku z uzyskanymi w 2025 r. wpływami ze sprzedaży prac uczestników. Środków nie wydatkowano do 31.12.2025 r.;

(+) 11 620,00 zł – zwiększono plan celem zabezpieczenia środków na wkład własny Gminy w związku z planowanym zakupem mikrobusa dziewięcioosobowego na potrzeby Warsztatów Terapii Zajęciowej

w Krośnie Odrzańskim, przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych w ramach Programu wyrównywania różnic między regionami III;

– **Dziale 855 – Pomoc społeczna:**

– **Rozdziale 85501 – Świadczenia wychowawcze:**

(+) 112 500,00 zł – wprowadzono plan, celem zabezpieczenia środków na zwrot dotacji do Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wielkopolskim oraz pozostałe odsetki;

– **Rozdziale 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego:**

(+) 50 000,00 zł – wprowadzono plan, celem zabezpieczenia środków na zwrot dotacji do Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wielkopolskim oraz pozostałe odsetki;

- 3) Tabeli Nr 3 do Uchwały Nr XXIII/146/25 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Krosno Odrzańskie na 2026 rok pt. „Przychody i rozchody budżetu w 2026 roku”. Zmian dokonano w:

— § 950 – wolne środki, które zwiększono o kwotę 197 715,00 zł.

Ostateczna kwota przychodów wynosi 8 923 175,54 zł;

- 4) Tabeli Nr 4 do Uchwały Nr XXIII/146/25 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Krosno Odrzańskie na 2026 rok pt. „Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego na 2026 rok”, dostosowując załącznik do zmian wprowadzonych niniejszą uchwałą;

Biorąc powyższe pod uwagę podjęcie uchwały jest zasadne.

**kursywą oznaczono zmiany wprowadzone projektem nr 2*