

**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY MIASTA KOSTRZYN NAD ODRĄ**

z dnia 20 maja 2021 r.

**w sprawie zmiany uchwały budżetowej Miasta Kostrzyn nad Odrą 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 ze zm.) oraz art. 211, art. 212 ust. 1 pkt 1 i 2, art. 214 pkt 1, art. 215, art. 235, art. 236 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2021 r. poz. 305 t.j.)

**§ 1.** Zmniejsza się łączną kwotę planowanych dochodów o kwotę 277.139,64 zł, w tym:

1) zmniejsza się dochody bieżące o kwotę 277.139,64 zł,

jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Zmniejsza się łączną kwotę planowanych wydatków o kwotę 277.139,64 zł, w tym:

1) zmniejsza się wydatki bieżące o kwotę 277.139,64 zł,

jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

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

1) zmniejsza się wolne środki z lat ubiegłych wysokości 275.429,18 zł,

2) zwiększa się przychody z tytułu niewykorzystanych środków dotyczących wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych za 2020 rok kwocie 182.373,69 zł.,

3) zwiększa się przychody z tytułu niewykorzystanych środków dotyczących opłat i kar za korzystanie ze środowiska za 2020 rok kwocie 93.055,49 zł.,

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

**§ 4.** Załącznik Nr 5 "Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Miasta Kostrzyn nad Odrą w 2021 roku" do uchwały budżetowej na 2021 rok Nr XXII/140/20 z dnia 17 grudnia 2020 roku, otrzymuje brzmienie, jak załącznik Nr 4 do niniejszej uchwały.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kostrzyn nad Odrą.

**§ 6.** 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 20 maja 2021 r.

**Dochody Budżetu**

<b>Dzi ał</b>	<b>Rozd ział</b>	<b>Parag raf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>9 066 350,00</b>	<b>-245 000,00</b>	<b>8 821 350,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	6 776 350,00	-245 000,00	6 531 350,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 154 000,00	-245 000,00	909 000,00
			2 Dzierżawa targowiska przygranicznego	600 000,00	-245 000,00	355 000,00
<b>756</b>			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>53 035 054,00</b>	<b>5 540,36</b>	<b>53 040 594,36</b>
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	24 841 000,00	-55 000,00	24 786 000,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	24 500 000,00	-55 000,00	24 445 000,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	5 642 752,00	-21 000,00	5 621 752,00
		0430	Wpływy z opłaty targowej	21 000,00	-21 000,00	0,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	852 300,00	81 540,36	933 840,36
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	700 000,00	-26 000,00	674 000,00
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	0,00	107 540,36	107 540,36
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 643 478,43</b>	<b>0,00</b>	<b>2 643 478,43</b>
	85215		Dodatki mieszkaniowe	42 307,93	0,00	42 307,93

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	42 307,93	-38 178,00	4 129,93
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	38 178,00	38 178,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>27 968 796,00</b>	<b>-37 680,00</b>	<b>27 931 116,00</b>
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	383 218,00	-37 680,00	345 538,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	97 200,00	-37 680,00	59 520,00
			1 Funkcjonowanie żłobka w Kostrzynie nad Odrą - Maluch+	97 200,00	-37 680,00	59 520,00
<b>Razem:</b>				120 120 196,33	-277 139,64	119 843 056,69

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr .....  
Rady Miasta Kostrzyn nad Odrą  
z dnia 20 maja 2021 r.

### Wydatki Budżetu

Dzi ał	Rozd ział	Parag raf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>6 176 000,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>6 376 000,00</b>
	60004		Lokalny transport zbiorowy	180 000,00	200 000,00	380 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	180 000,00	200 000,00	380 000,00
				180 000,00	200 000,00	380 000,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>10 403 218,23</b>	<b>48 860,36</b>	<b>10 452 078,59</b>
	75095		Pozostała działalność	68 000,00	48 860,36	116 860,36
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	48 860,36	48 860,36
				0,00	48 860,36	48 860,36
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>43 488 613,00</b>	<b>-500 000,00</b>	<b>42 988 613,00</b>
	80104		Przedszkola	12 935 637,00	-500 000,00	12 435 637,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	5 061 318,00	-500 000,00	4 561 318,00
			1 Przedszkole Niepubliczne z oddziałami integracyjnymi i specjalnymi	381 000,00	-200 000,00	181 000,00
			2 Przedszkole Niepubliczne "Mali Europejczycy"	2 155 318,00	-150 000,00	2 005 318,00
			3 Przedszkole Niepubliczne "Euregio"	508 000,00	-100 000,00	408 000,00
			4 Przedszkole Niepubliczne "Stonoga"	2 017 000,00	-50 000,00	1 967 000,00
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>700 000,00</b>	<b>-26 000,00</b>	<b>674 000,00</b>
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	697 000,00	-26 000,00	671 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	208 370,00	-26 000,00	182 370,00
				208 370,00	-26 000,00	182 370,00
<b>Razem:</b>				132 685 543,33	-277 139,64	132 408 403,69

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr .....  
Rady Miasta Kostrzyn nad Odrą  
z dnia 20 maja 2021 r.

### Przychody i rozchody Budżetu w 2021 roku

Lp.	Treść	Klasyfikacja a §	Kwota
1	2	3	4
<b>Przychody ogółem:</b>			<b>14 890 839,00</b>
1	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	951	120 000,00
2	Wolne środki, o których mowa w art.217 ust 2 pkt 6 ustawy	950	1 724 570,82
3	Kredyty	952	11 000 000,00
4	Środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	905	1 770 839,00
5	Niewykorzystane środki z tytułu wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych za 2020 rok	906	182 373,69
6	Niewykorzystane środki z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska za 2020 rok	906	93 055,49
<b>Rozchody ogółem:</b>			<b>2 325 492,00</b>
1	Udzielone pożyczki i kredyty	991	120 000,00
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 20 maja 2021 r.

## Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Miasta Kostrzyn nad Odrą w 2021 roku

### 1. DOTACJE DLA JEDNOSTEK SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

#### DOTACJE CELOWE

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>3 000 000,00</b>
	60014		Drogi publiczne powiatowe	3 000 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	3 000 000,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>104 000,00</b>
	75020		Starostwa powiatowe	104 000,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	104 000,00
<b>Razem</b>				<b>3 104 000,00</b>

#### DOTACJE PODMIOTOWE

<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>2 000,00</b>
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	2 000,00
		2560	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego	2 000,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>3 761 000,00</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 761 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 761 000,00
	92116		Biblioteki	1 040 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 040 000,00
	92118		Muzea	960 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	960 000,00

<b>Razem:</b>				<b>3 763 000,00</b>
<b>Ogółem dotacje dla sektora finansów publicznych</b>				6 867 000,00
<b>2. DOTACJE DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH</b>				
<b>DOTACJE CELOWE</b>				
<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Plan</b>
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>30 000,00</b>
	75412		Ochotnicze Straże Pożarne	30 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	30 000,00
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>85 000,00</b>
	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
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>237 600,00</b>
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	237 600,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	237 600,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>220 000,00</b>
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	20 000,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	20 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	50 000,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	50 000,00
	90013		Schroniska dla zwierząt	150 000,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	150 000,00



<b>92 1</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>15 000,00</b>
	92195		Pozostała działalność	15 000,00
		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	15 000,00
<b>92 6</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>226 000,00</b>
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	191 000,00
		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	191 000,00
	92695		Pozostała działalność	35 000,00
		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	35 000,00
<b>Razem</b>				<b>813 600,00</b>
<b>DOTACJE PODMIOTOWE</b>				
<b>80 1</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>7 246 318,00</b>
	80104		Przedszkola	5 061 318,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	5 061 318,00
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	85 000,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	85 000,00
	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	2 100 000,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2 100 000,00
<b>Razem:</b>				<b>7 246 318,00</b>
<b>Ogółem dotacje dla sektora spoza finansów publicznych</b>				<b>8 059 918,00</b>
<b>DOTACJE OGÓŁEM</b>				<b>14 926 918,00</b>

**UZASADNIENIE**  
**do Uchwały Nr**  
**Rady Miasta Kostrzyn nad Odrą**  
z dnia

**w sprawie zmiany uchwały budżetowej Miasta Kostrzyn nad Odrą na 2021 rok.**

W projekcie Uchwały dokonano zmian:

1. W związku z planowanym podjęciem uchwały w sprawie zwolnienia z II raty opłaty na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w miejscu sprzedaży należnej w 2021 roku na podstawie nowelizacji ustawy z dnia 2 marca 2020 roku o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, wpływy z tytułu raty opłaty na sprzedaż napojów alkoholowych zostaną zmniejszone o 26.000,00 zł., co skutkuje koniecznością zmiany planu wydatków na 2021 rok ujętego w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania problemów Alkoholowych i Przeciwdziałaniu Narkomanii.

Z uwagi na zmniejszoną ilość dzieci uczęszczającą do przedszkoli niepublicznych w stosunku do zgłoszonej, dokonuje się zmniejszenia wydatków w zakresie finansowania niepublicznych przedszkoli w mieście. Część niewykorzystanych środków przeznacza się na dalsze utrzymanie zbiorowego transportu publicznego – komunikacji miejskiej i jednocześnie zmniejsza się planowane dochody z uwagi na brak wpływów z dzierżawy Targowiska Przygranicznego z powodu ograniczonej działalności oraz wpływy z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych z powodu udzielanych ulg i zwolnień.

2. Od 1 stycznia do końca 2021 roku gminy nie mogą pobierać opłaty targowej. Zawieszenie poboru opłaty to wynik ustawy covidowej tzw. tarczy antykryzysowej 6.0. Zgodnie z regulacją art. 31 zzm ustawy z dn. 9 grudnia 2020 roku<sup>7</sup>u samorządom z tego tytułu przysługuje rekompensata za utracone dochody. Pieniądze na ten cel pochodzą z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19. Podstawą wyliczenia rekompensaty stanowiły dochody z opłaty targowej wykazały w sprawozdaniach JST za rok 2019, z uwzględnieniem korekt. Nie mają do nich zastosowania przepisy art. 65 ust 11-13 ustawy covidowej z 31 marca, co oznacza, że nie trzeba ich gromadzić na oddzielnym rachunku. W związku z powyższym w budżecie miasta po stronie dochodów w miejsce dochodów z opłaty targowej zwiększa się plan o wielkość wpływu z tytułu rekompensaty ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVI-19, a zmniejsza planowane wpływy z opłaty targowej. Dokonano również zmniejszenia planu

dochodów z tyt. dotacji na funkcjonowanie żłobka w ramach programu Maluch+ o kwotę 37.680,00 zł.

Wykorzystanie (przeznaczenie) środków podlegać będzie ogólnym zasadom gospodarki budżetowej – zwiększenie wydatków.

3. Dokonano zmiany paragrafów dochodów z tytułu środków otrzymanych z Budżetu Państwa na dopłaty do czynszów mieszkaniowych.

4. Po zamknięciu 2020 roku rozliczono środki z tytułu dochodów i wydatków budżetu związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu gminy wynikającymi z odrębnych ustaw tj. z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Z uwagi na to, że wykonane w ubiegłym roku dochody przekroczyły wykonane wydatki dokonano uszczegółowienia zaplanowanych po stronie przychodów wolnych środków, co odzwierciedla załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

5. W związku z dokonanymi między sesjami RM zmianami w projekcie uchwały zaktualizowano załącznik o planowanych dotacjach udzielanych przez Miasto Kostrzyn nad Odrą na 2021 rok.