

Projekt

**UCHWAŁA NR XII/.../25
RADY MIEJSKIEJ W LEŻAJSKU**

z dnia 26 marca 2025 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Miasta Leżajska na 2025 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.) oraz art. 212 ust. 1, art. 233 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn.zm.)

Rada Miejska w Leżajsku uchwala, co następuje:

w uchwale budżetowej Miasta Leżajska na 2025 rok Nr IX / 75 / 24 Rady Miejskiej w Leżajsku z dnia 16 grudnia 2024 roku, dokonuje następujących zmian:

§ 1. 1. Dokonuje zmiany planu dochodów budżetowych o łączną kwotę **101 752,00 zł** w tym poprzez zwiększenie planu dochodów bieżących o kwotę **145 473,00 zł** oraz jednocześnie zmniejszenie planu dochodów majątkowych o kwotę **43 271,00 zł**; jak poniżej:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Zmiana planu
758			Różne rozliczenia	145 473,00
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	145 473,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	145 473,00
			Zwiększenie planu dochodów budżetowych (Pismo Min. Fin ST3.4751.6.2025 z dnia 12 marca 2025 r.) związane jest z uwzględnieniem w dochodach jednostek samorządu terytorialnego skutków wzrostu o 5% średnich wynagrodzeń nauczycieli, o których mowa w art. 30 ust. 3 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela (Dz.U. z 2024 r. poz. 986, z późn.zm.), czyli ponad poziom tego wzrostu przyjęty do ustalenia potrzeb oświatowych na rok 2025 określonych w art. 81 ust. 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, tj. 4,1%.	145 473,00
801			Oświata i wychowanie	-43 721,00
	80101		Szkoły podstawowe	-43 721,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	-43 721,00
			Korekta planu dochodów majątkowych tytułem otrzymanego dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych w związku z otrzymanym dofinansowaniem realizacji inwestycji pn.: "Przebudowa i dostosowanie do potrzeb przedszkola parteru budynku Szkoły Podstawowej nr 1 w Leżajsku"	-43 721,00
Razem:				101 752,00

2. Dokonuje zmiany poprzez zwiększenie planu dochodów i wydatków budżetowych w zakresie realizacji zadań pomocy społecznej o łączną kwotę **75 000,00 zł**; jak poniżej:

1) Plan dochodów :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Zmiana planu
855			Rodzina	75 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	75 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00
			MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W LEŻAJSKU	5 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	70 000,00
			MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W LEŻAJSKU	70 000,00

Razem:	75 000,00
---------------	------------------

2) Plan wydatków :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Zmiana planu
855			Rodzina	75 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	75 000,00
		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	70 000,00
			Urząd Miejski w Leżajsku	70 000,00
		4580	Pozostałe odsetki	5 000,00
			Urząd Miejski w Leżajsku	5 000,00
Razem:				75 000,00

3. Dokonuje zmiany w zakresie planu wydatków budżetowych o łączną kwotę **465 278,47 zł**, w tym poprzez zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę **540 614,47 zł** oraz zmniejszenie planu wydatków majątkowych na przyjętych do realizacji zadań inwestycyjnych (zakupów inwestycyjnych) w łącznej kwocie **75 336,00 zł**; jak poniżej:

1) Plan wydatków bieżących :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Zmiana planu
700			Gospodarka mieszkaniowa	100 000,00
	70095		Pozostała działalność	100 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	100 000,00
			Remonty lokali mieszkalnych będących w zasobie komunalnym Miasta Leżajska	100 000,00
			Urząd Miejski w Leżajsku	100 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5 000,00
	75416		Straż gminna (miejska)	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
			Koszty naprawy urządzenia do sterowania kamerami obrotowymi w systemie monitoringu miejskiego	5 000,00
			Urząd Miejski w Leżajsku	5 000,00
801			Oświata i wychowanie	145 473,00
	80101		Szkoły podstawowe	145 473,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	145 473,00
			Koszty części skutków wzrostu o 5% średnich wynagrodzeń nauczycieli, o których mowa w art. 30 ust. 3 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela (Dz.U. z 2024 r. poz. 986, z późn.zm.)	145 473,00
			Urząd Miejski w Leżajsku	145 473,00
851			Ochrona zdrowia	92 647,80
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	92 647,80
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	92 000,00
			<i>Zadania Miejskiego Programu Profilaktyki i Przeciwdziałania Alkoholizmowi w zakresie prowadzenia pozalekcyjnych zajęć sportowych dla dzieci i młodzieży, zespołów i kół zainteresowań, szkolenia, rozgrywek i turniejów drużyn młodzieżowych w zakresie piłki nożnej, siatkowej i karate, pomocy dla osób z rodzin patologicznych i ubogich oraz zwiększenia bezpieczeństwa na terenie Miasta Leżajska.</i>	92 000,00
			<i>Dotacje zostaną przyznane podmiotom, które ostatecznie zostaną wyłonione w drodze otwartego konkursu ofert stosownie do ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o pożytku publicznym i wolontariacie (Dz. U. z 2023 r. poz. 873)</i>	92 000,00
			Urząd Miejski w Leżajsku	92 000,00
		4220	Zakup środków żywności	647,80
			Urząd Miejski w Leżajsku	647,80
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	194 633,67
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	194 413,83
		4300	Zakup usług pozostałych	194 413,83
			Urząd Miejski w Leżajsku	194 413,83

	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	219,84
		4300	Zakup usług pozostałych	219,84
			Urząd Miejski w Leżajsku	219,84
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 860,00
	92195		Pozostała działalność	2 860,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2 860,00
			<i>Dofinansowanie kosztów zadania pn. „Oberek, obereczek – zajęcia taneczne grupy młodzieżowej Zespołu Pieśni i Tańca San”.</i>	2 860,00
			<i>Podmiot otrzymujący dotację celową : Towarzystwo Społeczno – Kulturalne „Leliwa”.</i>	
			<i>Zadanie publiczne określone w art. 4 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2018 r. poz. 450 z późn.zm.) w zakresie podtrzymywania i upowszechniania tradycji narodowej, pielęgnowania polskości, oraz rozwoju świadomości narodowej, działalności na rzecz rozwoju wspólnot i społeczności lokalnych, integracji międzypokoleniowej mieszkańców Leżajska.</i>	
			Urząd Miejski w Leżajsku	2 860,00
Razem:				540 614,47

2) Plan wydatków majątkowych :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść, nazwa zadania inwestycyjnego - zakupu, dotacji	Zmiana planu
600			Transport i łączność	- 961 615,00
	60018		Działalność Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg	- 961 615,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	- 961 615,00
			BUDOWA DRÓG NA OSIEDLU "OGRODOWA" I POŁACZENIE UL. KONWALIOWEJ Z UL. JAGIELŁY W LEŻAJSKU	- 961 615,00
750			Administracja publiczna	95 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	95 000,00
		6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	95 000,00
			MODERNIZACJA POMIESZCZENIA SEKRETARIATU URZĘDU MIEJSKIEGO W LEŻAJSKU	95 000,00
801			Oświata i wychowanie	141 279,00
	80101		Szkoły podstawowe	141 279,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	85 000,00
			PROJEKT ARCHITEKTONICZNO - BUDOWLANY PRZEWIĄZKI ŁACZĄCEJ BUDYNEK DYDAKTYCZNY Z HALĄ SPORTOWĄ PRZY UL. GRUNWALDZKIEJ 1 W LEŻAJSKU	20 000,00
			ZESPÓŁ SZKOLNO – PRZEDSZKOLNY NR 1 W LEŻAJSKU	20 000,00
			ROZBUDOWA I MODERNIZACJA MONITORINGU WIZYJNEGO W SZKOLE PODSTAWOWEJ NR 3 W LEŻAJSKU	65 000,00
			SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3 W LEŻAJSKU	65 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000,00
			PRZEBUDOWA I DOSTOSOWANIE DO POTRZEB PRZEDSZKOŁA PARTERU BUDYNKU SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 1 W LEŻAJSKU	70 000,00
			ZESPÓŁ SZKOLNO – PRZEDSZKOLNY NR 1 W LEŻAJSKU	70 000,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	- 13 721,00
			PRZEBUDOWA I DOSTOSOWANIE DO POTRZEB PRZEDSZKOŁA PARTERU BUDYNKU SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 1 W LEŻAJSKU	- 13 721,00
			Urząd Miejski w Leżajsku	- 13 721,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	100 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	100 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00

			Budowa oświetlenia przy ul. Ogrodowej w Leżajsku	100 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	300 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	50 000,00
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	50 000,00
			DOFINANSOWANIE ZAKUPU PLENEROWEGO OŚWIETLENIA SCENICZNEGO DLA MIEJSKIEGO CENTRUM KULTURY W LEŻAJSKU	50 000,00
	92195		Pozostała działalność	250 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	250 000,00
			Zagospodarowanie płyty Rynku w elementy małej architektury i zieleni w Leżajsku	250 000,00
926			Kultura fizyczna	250 000,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	250 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	250 000,00
			ZAKUPY INWESTYCYJNE MASZYN I WYPOSAŻENIA (STADION, SIŁOWNIA NA PLYWALNI) DO OBSŁUGI OBIEKTÓW MOSIR	250 000,00
Razem				- 75 336,00

4. Zwiększa wydatki z tytułu nowo zaplanowanych do udzielenia z budżetu Miasta Leżajska na 2025 rok dotacji celowych w łącznej wysokości **144 860,00 zł**, zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.

5. Zwiększa planowany deficyt budżetu na 2025 rok o łączną kwotę **363 526,47 zł** i jednocześnie ustala planowany deficyt budżetu w łącznej wysokości **5 702 312,47 zł**, który zostanie sfinansowany przychodami budżetowymi z tytułu:

- 1) 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 w łącznej kwocie **287 281,47 zł**;
- 2) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości **5 415 031,00 zł**.

§ 2. 1. Dokonuje zmiany poprzez zmniejszenie planu przychodów budżetowych z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości **2 610 307,00 zł** oraz zmiany poprzez zwiększenie planu przychodów budżetowych z 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 w łącznej kwocie **287 281,47 zł**, a także przychodów z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości **2 686 552,00 zł**; jak poniżej:

Lp.	Treść, Klasyfikacja §	Plan przychodów budżetowych przed zmianą	Zmiana planu przychodów budżetowych	Plan przychodów budżetowych po zmianie

	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych za 2024 rok środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - (§ 905), z tego:	0,00 zł	194 413,83 zł	194 413,83 zł
1	1) Przychody z rozliczenia za 2024 rok dochodów bieżących związanych z finansowaniem zadań obsługi systemu zagospodarowania odpadami komunalnymi – 194 413,83 zł . 2) Przychody z rozliczenia za 2024 rok dochodów bieżących z opłat z tytułu wydawanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych związanych z finansowaniem zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnym programie przeciwdziałania narkomanii – 92 647,80 zł . 3) Przychody z rozliczenia za 2024 rok dochodów i wydatków bieżących związanych z finansowaniem zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej – 219,84 zł .	0,00 zł	92 647,80 zł	92 647,80 zł
		0,00 zł	219,84 zł	219,84 zł
2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy - (§ 950)	2 728 479,00 zł	2 686 552,00 zł	5 415 031,00 zł
3	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym - (§ 952)	2 610 307,00 zł	- 2 610 307,00 zł	0,00 zł
	Przychody budżetowe ogółem :	5 338 786,00 zł	363 526,47 zł	5 702 312,47 zł

2. Ustala w budżecie Miasta Leżajska na 2025 rok roczną wysokość przychodów budżetowych w łącznej wysokości **5 702 312,47 zł**; jak poniżej:

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota planu
Przychody budżetowe ogółem :			5 702 312,47 zł
1	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z 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	905	287 281,47 zł
2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	5 415 031,00 zł

§ 3. Uchyla w całości § 5 dotyczący ustalenia w uchwale budżetowej Miasta Leżajska na 2025 rok limitu zobowiązań z tytułu kredytów zaciąganych w 2025 roku w łącznej wysokości **2 610 307,00 zł** na finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza Burmistrzowi Leżajska.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik do uchwały Nr XII/.../25

Rady Miejskiej w Leżajsku

z dnia 26 marca 2025 r.

1. Zmiana planu wydatków budżetowych z tytułu zaplanowanych do udzielenia z budżetu Miasta Leżajska na 2025 rok dotacji celowych w łącznej wysokości **144 860,00 zł**; jak poniżej:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan przed zmianą	Zmiana planu	Plan po zmianie
851			Ochrona zdrowia	300 000,00	92 000,00	392 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	300 000,00	92 000,00	392 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	300 000,00	92 000,00	392 000,00
			<i>Zadania Miejskiego Programu Profilaktyki i Przeciwdziałania Alkoholizmowi w zakresie prowadzenia pozalekcyjnych zajęć sportowych dla dzieci i młodzieży, zespołów i kół zainteresowań, szkolenia, rozgrywek i turniejów drużyn młodzieżowych w zakresie piłki nożnej, siatkowej i karate, pomocy dla osób z rodzin patologicznych i ubogich oraz zwiększenia bezpieczeństwa na terenie Miasta Leżajska.</i> <i>Dotacje zostaną przyznane podmiotom, które ostatecznie zostaną wyłonione w drodze otwartego konkursu ofert stosownie do ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o pożytku publicznym i wolontariacie (Dz. U. z 2023 r. poz. 873).</i>	300 000,00	92 000,00	392 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	52 860,00	52 860,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	50 000,00	50 000,00
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	50 000,00	50 000,00
			DOFINANSOWANIE ZAKUPU PLENEROWEGO OŚWIETLENIA SCENICZNEGO DLA MIEJSKIEGO CENTRUM KULTURY W LEŻAJSKU	0,00	50 000,00	50 000,00
	92195		Pozostała działalność	0,00	2 860,00	2 860,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	2 860,00	2 860,00
			<i>Dofinansowanie kosztów zadania pn. „Oberek, obereczek – zajęcia taneczne grupy młodzieżowej Zespołu Pieśni i Tańca San”.</i> <i>Podmiot otrzymujący dotację celową : Towarzystwo Społeczno – Kulturalne „Leliwa”.</i> <i>Zadanie publiczne określone w art. 4 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2018 r. poz. 450 z późn.zm.) w zakresie podtrzymywania i upowszechniania tradycji narodowej, pielęgnowania polskości, oraz rozwoju świadomości narodowej, działalności na rzecz rozwoju wspólnot i społeczności lokalnych, integracji międzypokoleniowej mieszkańców miasta.</i>	0,00	2 860,00	2 860,00
Razem:				300 000,00	144 860,00	444 860,00

2. Plan wydatków budżetowych pod dokonanych zmianach w uchwale z tytułu zaplanowanych do udzielenia z budżetu Miasta Leżajska na 2025 rok dotacji celowych, przedstawia się jak poniżej:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianie
851			Ochrona zdrowia	392 000,00

	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	392 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	392 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	52 860,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	50 000,00
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	50 000,00
	92195		Pozostała działalność	2 860,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2 860,00
Razem:				444 860,00

Uzasadnienie

W wyniku dokonanej spłaty całości długu w okresie IV kw. 2024 roku, który pierwotnie wymagalny był w ustalonym w zawartych umowach kredytów i pożyczek na 2025 rok, scenariusz planistyczny budżetu w wyniku dokonanych niniejszą uchwałą zmian w realizowanym w 2025 roku budżecie powoduje sytuację, braku aktualnie posiadania zobowiązań dłużnych, których termin zapłaty wykraczałby poza rok bieżący.

Wobec dokonanych zmian w budżecie na 2025 rok planu dochodów i wydatków budżetowych oraz przychodów budżetowych i przyjęcia scenariusza planistycznego w zakresie określenia założeń co do kategorii źródeł finansowania deficytu budżetu bez zaciągania nowych zobowiązań dłużnych - długoterminowych, Miasto Leżajsk na koniec 2025 roku nie będzie posiadać żadnych zobowiązań dłużnych z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów długoterminowych.

Zaplanowany do realizacji deficyt budżetu na 2025 rok określony w wysokości **5 702 312,47 zł** jest finansowany w całości wprowadzony niniejszą uchwałą przychodami budżetu z rozliczenia bilansowego budżetu za 2024 rok.