

**UCHWAŁA NR XXXII/213/13  
RADY MIEJSKIEJ W LEŻAJSKU**

z dnia 19 grudnia 2013 r.

**w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Miasta Leżajska na 2013 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt.4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 235 i art. 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.)

**Rada Miejska w Leżajsku uchwala, co następuje:**

**w Uchwale budżetowej Miasta Leżajska na 2013 rok Nr XXIII/158/12 Rady Miejskiej w Leżajsku z dnia 19 grudnia 2012 roku dokonuje się następujących zmian:**

§ 1. 1. Dokonuje się zmiany w zakresie zaplanowanych do realizacji w budżecie Miasta Leżajska 2013 roku dochodów budżetowych w łącznej wysokości **266 685,22 zł**, polegających na zmniejszeniu planu dochodów bieżących w łącznej wysokości **109 185,22 zł** oraz planu dochodów majątkowych w kwocie **157 500,00 zł**, jak poniżej:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Zmiana
756			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>- 60 000,00</b>
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	- 221 000,00
		0360	Podatek od spadków i darowizn	- 70 000,00
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	- 150 000,00
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	- 1 000,00
	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	160 700,00
		0360	Podatek od spadków i darowizn	70 000,00
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	90 000,00
		0920	Pozostałe odsetki	700,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	300,00
		0920	Pozostałe odsetki	300,00
758			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>41 272,00</b>
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	41 272,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	41 272,00
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>- 101 272,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	- 35 000,00
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	- 35 000,00

		<i>Dochody majątkowe stanowiące źródło finansowania wydatków inwestycyjnych związanych z realizacją zadania dotyczącego budowy szkolnego placu zabaw w ramach rządowego projektu pn. "Radosna szkoła", dofinansowanego ze środków budżetu państwa.</i>	- 35 000,00
	80104	Przedszkola	- 66 272,00
	0830	Wpływy z usług; <i>dochody z tytułu odpłatności wnoszonej przez rodziców za opiekę i pobyt dziecka w przedszkolu.</i>	- 66 272,00
<b>854</b>		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>- 24 185,22</b>
	85495	Pozostała działalność	- 24 185,22
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	- 20 557,44
	2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	- 3 627,78
		<i>Dochody bieżące stanowiące źródło finansowania wydatków związanych z realizacją w 2013 roku projektu oświatowego POKL pn. "Nauka może być ciekawa", dofinansowanego ze środków budżetu państwa.</i>	- 24 185,22
<b>921</b>		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>0,00</b>
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00
	6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	180 000,00
	6209	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	- 180 000,00
		<i>Dochody majątkowe związane z realizacją zadań objętych planem finansowym projektu dotyczącego rozbudowy i modernizacji budynku Miejskiego Centrum Kultury w Leżajsku, dofinansowanego ze środków budżetu państwa i budżetu UE.</i>	0,00
<b>926</b>		<b>Kultura fizyczna</b>	<b>- 122 500,00</b>
	92601	Obiekty sportowe	- 122 500,00
	6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	- 122 500,00
		<i>Dochody majątkowe stanowiące źródło finansowania wydatków inwestycyjnych zadań projektu pn. "Energia słoneczna w obiektach Miasta Leżajsk czynnikiem poprawy środowiska naturalnego", dofinansowanego ze środków budżetu państwa i budżetu UE.</i>	- 122 500,00
<b>Razem:</b>			<b>- 266 685,22</b>

2. Dokonuje się zmiany w zakresie zaplanowanych do realizacji w budżecie Miasta Leżajska w 2013 roku wydatków budżetowych w łącznej wysokości **234 696,76 zł**, w tym zmniejszenia planu wydatków bieżących w łącznej wysokości **77 196,76 zł**, oraz obowiązującego planu wydatków majątkowych związanych z finansowaniem przyjętych do realizacji zadań inwestycyjnych w kwocie **157 500,00 zł**; jak poniżej:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Zmiana
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>100,00</b>
	01030		Izby rolnicze	100,00

		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	100,00
			<i>Zwiększenie planu wydatków bieżących związanych z dokonaniem należnej za 2013 rok wpłaty z budżetu Miasta kwoty na rzecz izby rolniczej w wysokości 2% uzyskanych rocznych wpływów z podatku rolnego</i>	100,00
<b>757</b>			<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>- 86 300,00</b>
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	- 86 300,00
		8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	- 86 300,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>- 34 900,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	- 35 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	- 35 000,00
			<b>ZAPROJEKTOWANIE I WYKONANIE PLACU ZABAW PRZY SZKOLE PODSTAWOWEJ NR 2 W LEŻAJSKU W RAMACH PROGRAMU RADOSNA SZKOŁA</b>	<b>- 35 000,00</b>
	80104		Przedszkola	100,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	100,00
			<i>Zwiększenie na 2013 rok dotacji celowej związanej z refundacją Gminie Trzebowniko kosztów dotacji podmiotowej na zamieszkujących na terenie Miasta Leżajska uczniów Prywatnego Artystycznego Przedszkola „PICCOLO”.</i>	100,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>31 988,46</b>
	85215		Dodatki mieszkaniowe	31 988,46
		3110	Świadczenia społeczne	31 988,46
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>- 23 085,22</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	1 100,00
		3240	Stypendia dla uczniów	1 100,00
			<i>Zwiększenie udziału własnego środków budżetu Miasta w sfinansowaniu w 2013 roku zadania wypłaty świadczeń - stypendia dla uczniów. Źródło finansowania stanowi dotacja celowa z budżetu państwa wraz z 20% zabezpieczeniem środków własnych Miasta.</i>	1 100,00
	85495		Pozostała działalność	- 24 185,22
			<i>Realizacja projektu oświatowego POKL pn. "Nauka może być ciekawa".</i>	-24 185,22
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	- 8 665,00
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	- 235,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	- 11 892,44
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	- 3 392,78
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>0,00</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	- 30 000,00

		<b>ROZBUDOWA I MODERNIZACJA INFRASTRUKTURY MIEJSKIEGO CENTRUM KULTURY W LEŻAJSKU NIEZBĘDNYM CZYNNIKIEM ROZWOJU KULTUROWEGO I TURYSTYCZNEGO W REGIONIE</b>	<b>- 30 000,00</b>
	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	30 000,00
		<i>Dotacja celowa z budżetu Miasta Leżajska na dofinansowanie kosztów realizacji zakupów o charakterze wydatków majątkowych związanych działalnością samorządowej instytucji kultury - Miejskie Centrum Kultury w Leżajsku.</i>	30 000,00
<b>926</b>		<b>Kultura fizyczna</b>	<b>- 122 500,00</b>
	92601	Obiekty sportowe	- 147 500,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	- 10 000,00
		<b>MONTAŻ INSTALACJI SOLARNEJ DLA BUDYNKU ZAPLECZA SOCJALNEGO NA STADIONIE MIEJSKIM W LEŻAJSKU W RAMACH PROJEKTU "ENERGIA SŁONECZNA W OBIEKTACH MIASTA LEŻAJSK CZYNNIKIEM POPRAWY ŚRODOWISKA NATURALNEGO".</b>	<b>- 3 000,00</b>
		<b>MONTAŻ INSTALACJI SOLARNEJ DLA KRYTEJ PŁYWAŁNI "OCEANIK" W LEŻAJSKU W RAMACH PROJEKTU "ENERGIA SŁONECZNA W OBIEKTACH MIASTA LEŻAJSK CZYNNIKIEM POPRAWY ŚRODOWISKA NATURALNEGO".</b>	<b>- 7 000,00</b>
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	- 134 500,00
		<b>MONTAŻ INSTALACJI SOLARNEJ DLA BUDYNKU ZAPLECZA SOCJALNEGO NA STADIONIE MIEJSKIM W LEŻAJSKU W RAMACH PROJEKTU "ENERGIA SŁONECZNA W OBIEKTACH MIASTA LEŻAJSK CZYNNIKIEM POPRAWY ŚRODOWISKA NATURALNEGO".</b>	<b>- 9 000,00</b>
		<b>MONTAŻ INSTALACJI SOLARNEJ DLA KRYTEJ PŁYWAŁNI "OCEANIK" W LEŻAJSKU W RAMACH PROJEKTU "ENERGIA SŁONECZNA W OBIEKTACH MIASTA LEŻAJSK CZYNNIKIEM POPRAWY ŚRODOWISKA NATURALNEGO".</b>	<b>- 125 500,00</b>
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	- 3 000,00
		<b>MONTAŻ INSTALACJI SOLARNEJ DLA KRYTEJ PŁYWAŁNI "OCEANIK" W LEŻAJSKU W RAMACH PROJEKTU "ENERGIA SŁONECZNA W OBIEKTACH MIASTA LEŻAJSK CZYNNIKIEM POPRAWY ŚRODOWISKA NATURALNEGO".</b>	<b>- 3 000,00</b>
	92604	Instytucje kultury fizycznej	25 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00
		<b>MODERNIZACJA UKŁADU POMIAROWO - ROZLICZENIOWEGO W STACJI "TRAFO" WRAZ Z WYMIANĄ LICZNIKA POMIAROWEGO NA OBIEKTACH MOSIR LEŻAJSK.</b>	<b>25 000,00</b>
<b>Razem:</b>			<b>- 234 696,76</b>

3. Zwiększa się w budżecie Miasta Leżajska na 2013 rok ustalony dotychczas w wysokości **14 303,23 zł** planowany deficytu budżetu o kwotę w łącznej wysokości **31 988,46 zł**.

§ 2. 1. Wprowadza się do budżetu Miasta Leżajska na 2013 rok przychody budżetowe w wysokości **31 988,46 zł** z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Miasta Leżajska, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, które zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu, jak poniżej:

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota zwiększenia planu przychodów	Plan przychodów (po zmianach)
1	2	3	4	5
1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt.6 ustawy	950	<b>31 988,46 zł</b>	<b>2 586 291,69 zł</b> w tym: z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek – <b>2 205 336,13 zł</b> , oraz z tytułu wolnych środków – <b>380 955,56 zł</b>

2. Ustala się w budżecie Miasta Leżajska na 2013 rok roczną wysokość przychodów budżetowych w łącznej wysokości **2 586 291,69 zł** i rozchodów budżetu w kwocie **2 540 000,00 zł**, jak poniżej:

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
<b>Przychody budżetowe ogółem:</b>			<b>2 586 291,69 zł</b>
1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt.6 ustawy	950	380 955,56 zł
2	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	2 205 336,13 zł
<b>Rozchody budżetowe ogółem:</b>			<b>2 540 000,00 zł</b>
1	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	2 540 000,00 zł

3. Różnica pomiędzy zaplanowanymi w budżecie Miasta Leżajska na 2013 rok dochodami wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu w łącznej wysokości **46 291,69 zł**, który zostanie sfinansowany przychodami budżetowymi pochodzącymi z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Miasta Leżajska wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie **46 291,69 zł**.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Leżajska.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej

**mgr inż. Ireneusz Stefański**

## Uzasadnienie

Zmiany w budżecie Miasta Leżajska na 2013 rok w zakresie dochodów i wydatków powodują wzrost wydatków budżetowych ogółem w zakresie realizacji własnych zadań bieżących, które sfinansowane zostaną zaplanowanymi do realizacji dochodami budżetowymi oraz kwotą przyjętego planowanego deficytu budżetu Miasta w wysokości **46 291,69 zł**. Zaplanowany w budżecie Miasta Leżajska na 2013 rok deficyt budżetowy ma zostać sfinansowany przychodami budżetowymi stanowiącymi nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych z tytułu wolnych środków budżetu z rozliczenia bilansowego za 2012 rok, o których mowa w art.217 ust.2 pkt.6 ustawy o finansach publicznych.

Wolne środki budżetowe stanowiące nadwyżkę z lat ubiegłych mają swoje źródło powstania z osiągniętego wyniku finansowego budżetu Miasta odzwierciedlonego w bilansie jednostki samorządu terytorialnego za 2012 rok. Na kwotę osiągniętej bilansowej nadwyżki budżetowej w wysokości **380 955,56 zł** wpływ miała z jednej strony realizacja planu dochodów budżetowych (brak wykonania założonego planu w kwocie ok. **1 104 000,00 zł**) oraz jednocześnie zrealizowane wydatki budżetowe ogółem poniżej przyjętego planu w wysokości ok. **1 484 000,00 zł**.

W związku z tym faktem przyjęty na koniec 2012 roku planowany deficyt budżetu w kwocie **2 035 014,00 zł** został wykonany ostatecznie na koniec roku w kwocie **(-1 654 795,71 zł)**, który w głównej mierze stanowił o ukształtowaniu się bilansowego poziomu zrealizowanej na koniec 2012 roku nadwyżki budżetowej z tytułu wolnych środków budżetowych w łącznej wysokości **380 955,56 zł**, stanowiących o wysokości wprowadzanych do budżetu 2013 roku kwoty przychodów budżetowych finansujących jednocześnie wydatki budżetu stanowiących kwotę w wysokości **46 291,69 zł** planowanego deficytu oraz w pozostałej wysokości spłatę długu z tytułu kredytów długoterminowychzaciągniętych w latach poprzednich w kwocie **334 663,87 zł**.

W zakresie wprowadzonych zmian dotyczących planu dochodów i wydatków budżetowych realizowanych w 2013 roku, dokonano optymalizacji do szacunkowego wykonania planu dochodów majątkowych, które stanowią bezpośrednio źródło finansowania wydatków na zrealizowanych obecnie w większości przyjętych do sfinansowania w bieżącym roku zadaniach inwestycyjnych

W zakresie dochodów i wydatków bieżących dokonano zmniejszenia planu finansowego z zrealizowanego (łącznie w latach 2012 – 2013) z dotacji budżetu państwa projektu oświatowego POKL pn. „Nauka może być ciekawa”; dokonano zmniejszenia planu wydatków związanego obsługą długu (odsetek bankowych związanych z spłatą rat kredytów w 2013 roku), a także zwiększony został plan dochodów w części oświatowej subwencji ogólnej zmniejszając zarazem (urealnijając do szacunkowego wykonania rocznego) kwotę planu dochodów z tytułu pozyskiwanych środków za opiekę dziecka w przedszkolu.

Dokonano jednocześnie przeszerogowania planu dochodów bieżących dostosowując odpowiednio do pozyskanych obecnie faktycznych źródeł środków pieniężnych podziałkę klasyfikacji budżetowej w zakresie Działu 756.

W zakresie wydatków budżetowych dokonano niezbędnych zwiększeń w planie finansowym dotacji celowych do udzielenia w 2013 roku z budżetu Miasta związanych z wypłatą uczniom należnych świadczeń (stypendia), a także dokonania należnych za m-c grudzień refundacji kosztów pobytu dziecka z terenu Miasta w przedszkolu niepublicznym finansowanym przez Gminę Trzebowniko oraz wpłaty na rzecz izby rolniczej tytułem 2% uzyskanych w bieżącym roku wpływów z podatku rolnego. Ponadto zostały zaplanowane dwie dotacje celowe o charakterze majątkowym związane z realizacją zadań inwestycyjnych planowanych do wdrożenia i ich rozliczenia z budżetem Miasta jeszcze w bieżącym roku przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Leżajsku oraz Miejskie Centrum Kultury w Leżajsku.