



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA PODKARPACKIEGO

Rzeszów, dnia 23 grudnia 2013 r.

Poz. 4426

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			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	- 60 000,00
	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			Różne rozliczenia	41 272,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	41 272,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	41 272,00
801			Oświata i wychowanie	- 101 272,00
	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
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	- 24 185,22
	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
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00
	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
926			Kultura fizyczna	- 122 500,00
	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
Razem:				- 266 685,22

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
010			Rolnictwo i łowiectwo	100,00
	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
757			Obsługa długu publicznego	- 86 300,00
	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
801			Oświata i wychowanie	- 34 900,00
	80101		Szkoły podstawowe	- 35 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	- 35 000,00
			ZAPROJEKTOWANIE I WYKONANIE PLACU ZABAW PRZY SZKOLE PODSTAWOWEJ NR 2 W LEŻAJSKU W RAMACH PROGRAMU RADOSNA SZKOŁA	- 35 000,00
	80104		Przedszkola	100,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	100,00

			Zwiększenie na 2013 rok dotacji celowej związanej z refundacją Gminie Trzebownisko kosztów dotacji podmiotowej na zamieszkujących na terenie Miasta Leżajska uczniów Prywatnego Artystycznego Przedszkola „PICCOLO”.	100,00
852			Pomoc społeczna	31 988,46
	85215		Dodatki mieszkaniowe	31 988,46
		3110	Świadczenia społeczne	31 988,46
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	- 23 085,22
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	1 100,00
		3240	Stypendia dla uczniów	1 100,00
			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.	1 100,00
	85495		Pozostała działalność	- 24 185,22
			Realizacja projektu oświatowego POKL pn. "Nauka może być ciekawa".	-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
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	- 30 000,00
			ROZBUDOWA I MODERNIZACJA INFRASTRUKTURY MIEJSKIEGO CENTRUM KULTURY W LEŻAJSKU NIEZBĘDNYM CZYNNIKIEM ROZWOJU KULTUROWEGO I TURYSTYCZNEGO W REGIONIE	- 30 000,00
		6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	30 000,00
			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.	30 000,00
926			Kultura fizyczna	- 122 500,00
	92601		Obiekty sportowe	- 147 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	- 10 000,00
			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".	- 3 000,00
			MONTAŻ INSTALACJI SOLARNEJ DLA KRYTEJ PŁYWALNI "OCEANIK" W LEŻAJSKU W RAMACH PROJEKTU "ENERGIA SŁONECZNA W OBIEKTACH MIASTA LEŻAJSK CZYNNIKIEM POPRAWY ŚRODOWISKA NATURALNEGO".	- 7 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	- 134 500,00
			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".	- 9 000,00
			MONTAŻ INSTALACJI SOLARNEJ DLA KRYTEJ PŁYWALNI "OCEANIK" W LEŻAJSKU W RAMACH PROJEKTU "ENERGIA SŁONECZNA W OBIEKTACH MIASTA LEŻAJSK CZYNNIKIEM POPRAWY ŚRODOWISKA NATURALNEGO".	- 125 500,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	- 3 000,00
			MONTAŻ INSTALACJI SOLARNEJ DLA KRYTEJ PŁYWALNI "OCEANIK" W LEŻAJSKU W RAMACH PROJEKTU "ENERGIA SŁONECZNA W OBIEKTACH MIASTA LEŻAJSK CZYNNIKIEM POPRAWY ŚRODOWISKA NATURALNEGO".	- 3 000,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	25 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00
			MODERNIZACJA UKŁADU POMIAROWO - ROZLICZENIOWEGO W STACJI "TRAFO" WRAZ Z WYMIANĄ LICZNIKA POMIAROWEGO NA OBIEKTACH MOSIR LEŻAJSK.	25 000,00
Razem:				- 234 696,76

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	31 988,46 zł	2 586 291,69 zł w tym: z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek – 2 205 336,13 zł , oraz z tytułu wolnych środków – 380 955,56 zł

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
Przychody budżetowe ogółem:			2 586 291,69 zł
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
Rozchody budżetowe ogółem:			2 540 000,00 zł
1	Spłaty 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 długoterminowych zaciągniętych 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 Trzebownisko 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.