

Projekt

z dnia 19 marca 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W ŁAZACH**

z dnia 2025 r.

w sprawie zmiany Uchwały budżetowej Gminy Łazy na rok 2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1465) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1530 z późn.zm.), **Rada Miejska w Łazach uchwala co następuje:**

§ 1. 1. Zwiększa się plan dochodów budżetu o 153.063,96 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1.

2. Po dokonanych zmianach plan dochodów budżetu wyniesie 110.239.597,98 zł, w tym:

- dochody bieżące 91.216.913,95 zł,
- dochody majątkowe 19.022.684,03 zł.

§ 2. 1. Zwiększa się plan wydatków budżetu o 380.960,03 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2.

2. Po dokonanych zmianach plan wydatków budżetu wyniesie 112.731.780,74 zł, w tym:

- wydatki bieżące 85.287.836,23 zł,
- wydatki majątkowe 27.443.944,51 zł.

§ 3. 1. Zwiększa się planowany deficyt budżetu o 227.896,07 zł do kwoty 2.492.182,76 zł.

2. Ustala się źródła pokrycia deficytu:

- kredyt w kwocie 1.319.798,00 zł,
- wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunkach bieżących budżetu gminy, wynikających z rozliczenia kredytów z lat ubiegłych w wysokości 1.064.488,69 zł,
- przychody wynikające 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 wysokości 107.896,07 zł.

§ 4. 1. Zwiększa się planowane przychody budżetu o kwotę 227.896,07 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3.

2. Po dokonanych zmianach plan przychodów wyniesie 6.072.384,76 zł, w tym:

- wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunkach bieżących budżetu gminy, wynikających z rozliczenia kredytów z lat ubiegłych w wysokości 1.464.488,69 zł,
- przychody wynikające 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 wysokości 107.896,07 zł,
- przychody z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym w wysokości 4.500.000,00 zł.

§ 5. Ustala się plan dotacji planowanych do udzielenia w 2025 roku z budżetu gminy podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych, zgodnie z załącznikiem nr 4 .

§ 6. Ustala się plan dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu wynikających z art. 14 ust. 14 i 15 Ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2024 r., poz. 167), zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.

Zmiana planu dochodów budżetowych - zał. nr 1

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
bieżące							
750			Administracja publiczna	789 330,64	-55 836,04	0,00	733 494,60
	75095		Pozostała działalność	624 215,64	-55 836,04	0,00	568 379,60
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	97 993,18	-46 343,91	0,00	51 649,27
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	20 070,89	-9 492,13	0,00	10 578,76
758			Różne rozliczenia	76 588,00	0,00	207 400,00	283 988,00
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	207 400,00	207 400,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	0,00	207 400,00	207 400,00
855			Rodzina	4 186 167,20	0,00	1 500,00	4 187 667,20
	85595		Pozostała działalność	6 000,00	0,00	1 500,00	7 500,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	6 000,00	0,00	1 500,00	7 500,00
bieżące razem:				91 063 849,99	-55 836,04	208 900,00	91 216 913,95
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	3 216 125,41	-55 836,04	0,00	3 160 289,37
majątkowe							
majątkowe razem:				19 022 684,03	0,00	0,00	19 022 684,03
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	5 509 814,90	0,00	0,00	5 509 814,90
Ogółem:				110 086 534,02	-55 836,04	208 900,00	110 239 597,98
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	8 725 940,31	-55 836,04	0,00	8 670 104,27

(* kol 2 do wykorzystania fakultatywnego)

Zmiany planu wydatków budżetowych - zał. nr 2

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Wydatki bieżące	Z tego:										Wydatki majątkowe	z tego:				
						wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego			
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;													
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19			
750			Administracja publiczna	przed zmianą	13 377 497,34	11 204 250,57	10 544 861,57	8 353 506,57	2 191 355,00	0,00	524 189,00	135 200,00	0,00	0,00	2 173 246,77	2 173 246,77	204 170,81	0,00	0,00		
				zmniejszenie	-60 000,00	-60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zwiększenie	232 060,03	47 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 400,00	0,00	0,00	184 660,03	184 660,03	76 432,19	0,00	0,00		
				po zmianach	13 549 557,37	11 191 650,57	10 544 861,57	8 353 506,57	2 191 355,00	0,00	524 189,00	122 600,00	0,00	0,00	2 357 906,80	2 357 906,80	280 603,00	0,00	0,00		
	75095		Pozostała działalność	przed zmianą	3 796 748,34	1 623 501,57	1 488 301,57	61 151,57	1 427 150,00	0,00	0,00	135 200,00	0,00	0,00	2 173 246,77	2 173 246,77	204 170,81	0,00	0,00		
							zmniejszenie	-60 000,00	-60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							zwiększenie	232 060,03	47 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 400,00	0,00	0,00	184 660,03	184 660,03	76 432,19	0,00	0,00
							po zmianach	3 968 808,37	1 610 901,57	1 488 301,57	61 151,57	1 427 150,00	0,00	0,00	122 600,00	0,00	0,00	2 357 906,80	2 357 906,80	280 603,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	przed zmianą	34 411 155,71	34 211 155,71	25 596 667,87	3 838 302,87	7 650 373,20	433 190,00	530 924,64	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00			
							zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							zwiększenie	207 400,00	207 400,00	151 024,00	151 024,00	0,00	56 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							po zmianach	34 618 555,71	34 418 555,71	25 747 691,87	21 909 389,00	3 838 302,87	7 706 749,20	433 190,00	530 924,64	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
	80101		Szkoły podstawowe	przed zmianą	21 173 000,00	21 173 000,00	16 584 339,00	14 483 655,00	2 100 684,00	4 261 996,00	326 665,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
							zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							zwiększenie	180 898,00	180 898,00	132 955,00	132 955,00	0,00	47 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							po zmianach	21 353 898,00	21 353 898,00	16 717 294,00	14 616 610,00	2 100 684,00	4 309 939,00	326 665,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80104		Przedszkola	przed zmianą	4 400 921,88	4 400 921,88	3 406 929,00	2 759 430,00	647 499,00	988 992,88	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
							zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							zwiększenie	26 502,00	26 502,00	18 069,00	18 069,00	0,00	8 433,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							po zmianach	4 427 423,88	4 427 423,88	3 424 998,00	2 777 499,00	647 499,00	997 425,88	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855			Rodzina	przed zmianą	6 076 708,07	4 731 049,20	1 373 704,20	822 647,20	551 057,00	22 950,00	3 334 395,00	0,00	0,00	1 345 658,87	1 345 658,87	1 345 658,87	0,00	0,00			
							zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							zwiększenie	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							po zmianach	6 078 208,07	4 732 549,20	1 373 704,20	822 647,20	551 057,00	22 950,00	3 335 895,00	0,00	0,00	1 345 658,87	1 345 658,87	1 345 658,87	0,00	0,00
	85595		Pozostała działalność	przed zmianą	6 000,00	6 000,00	180,00	180,00	0,00	0,00	5 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
							zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							zwiększenie	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							po zmianach	7 500,00	7 500,00	180,00	180,00	0,00	0,00	7 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki razem:				przed zmianą	112 350 820,71	85 091 536,23	61 943 903,09	35 674 167,50	26 269 735,59	11 616 918,20	5 902 121,50	3 251 212,44	527 381,00	1 850 000,00	27 259 284,48	25 757 533,80	7 912 838,92	0,00	1 501 750,68		
				zmniejszenie	-60 000,00	-60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zwiększenie	440 960,03	256 300,00	151 024,00	151 024,00	0,00	56 376,00	1 500,00	47 400,00	0,00	0,00	184 660,03	184 660,03	76 432,19	0,00	0,00		
				po zmianach	112 731 780,74	85 287 836,23	62 094 927,09	35 825 191,50	26 269 735,59	11 673 294,20	5 903 621,50	3 238 612,44	527 381,00	1 850 000,00	27 443 944,51	25 942 193,83	7 989 271,11	0,00	1 501 750,68		

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Łazach
z dnia 2025 r.

Zmiany planu przychodów budżetu

Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
906	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	0,00	107 896,07	107 896,07
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	1 344 488,69	120 000,00	1 464 488,69
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	4 500 000,00	0,00	4 500 000,00
994	Przelewy z rachunków lokat	0,00	0,00	0,00
Razem		5 844 488,69	227 896,07	6 072 384,76

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Łazach
z dnia 2025 r.

**DOTACJE PLANOWANE DO UDZIELENIA W 2025 ROKU Z BUDŻETU GMINY PODMIOTOM
NALEŻĄCYM I NIENALEŻĄCYM DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH**

Dział	Rozdział	Treść Nazwa jednostki	Kwota dotacji		
			podmiotowej	przedmiotowej	celowej
Jednostki sektora finansów publicznych					
921	92109	Miejski Ośrodek Kultury w Łazach	1.330.000,00		
921	92116	Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Łazach	1.130.000,00		
600	60004	Jednostki samorządu terytorialnego (Województwo Śląskie)			788.364,00
600	60004	Jednostki samorządu terytorialnego (związek międzygminny)			11.380,00
600	60020	Jednostki samorządu terytorialnego (związek międzygminny)			272.338,00
801	80104	Gminy dotujące przedszkola niepubliczne, do których uczęszczają dzieci z gminy Łazy			74.600,00
Jednostki nienależące do sektora finansów publicznych					
801	80101	Niepubliczne szkoły podstawowe	4.306.342,00		
	80103	Oddziały przedszkolne w niepublicznych szkołach podstawowych	839.579,58		
	80104	Przedszkola niepubliczne	921.255,88		
	80149	Oddziały przedszkolne w szkołach niepublicznych	181.524,74		
	80150	Niepubliczne szkoły podstawowe	1.378.280,00		
851	85195	Stowarzyszenia działające w zakresie ochrony zdrowia			2.500,00
855	85516	Niepubliczna jednostka opieki nad dzieckiem do 2,5 roku życia			22.950,00
900	90001	Osoby fizyczne, realizujące inwestycje w zakresie oczyszczania ścieków			1.000.000,00
900	90005	Osoby fizyczne i inne podmioty, dokonujące wymiany źródeł ciepła w wielorodzinnych budynkach mieszkalnych			4.575.800,00
900	90019	Stowarzyszenia działające w zakresie ochrony środowiska			10.000,00
921	92105	Stowarzyszenia działające w sferze kultury			10.000,00
921	92120	Jednostki organizacyjne Kościoła - parafie			3.497.501,35
926	92605	Stowarzyszenia działające w sferze kultury fizycznej			80.000,00
Ogółem			10.086.982,20		10.345.433,35

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Łazach
z dnia 2025 r.

Dochody i wydatki finansowane z tych dochodów, związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jest wynikającymi z odrębnych ustaw

art. 14 ust. 14 i 15 Ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2024 r., poz. 167)

Fundusz pomocy

Dochody		
§	Nazwa	Plan ogółem
210	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	84 239,57
	w tym:	
	- świadczenia pieniężne za zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia	0,00
	- jednorazowe świadczenie pieniężne 300,00 zł	0,00
	- świadczenia rodzinne	7 500,00
	- nadanie numeru PESEL, potwierdzenie tożsamości	151,57
	- edukacja dzieci z Ukrainy	76 588,00

Wydatki									
Dział	Rozdział	Nazwa rozdziału	Nazwa zadania	Plan	Wydatki bieżące	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące
							wynagodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	
750		Administracja publiczna		151,57	151,57	151,57	151,57	0,00	0,00
	75095	Pozostała działalność	Nadanie numeru PESEL, potwierdzenie tożsamości	151,57	151,57	151,57	151,57	0,00	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75495	Pozostała działalność	Świadczenia pieniężne za zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801		Oświata i wychowanie		76 588,00	76 588,00	71 421,00	71 421,00	0,00	5 167,00
	80101	Szkoły podstawowe	Edukacja dzieci z Ukrainy	64 803,00	64 803,00	61 206,00	61 206,00	0,00	3 597,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	Edukacja dzieci z Ukrainy	3 757,00	3 757,00	3 757,00	3 757,00	0,00	0,00
	80104	Przedszkola	Edukacja dzieci z Ukrainy	8 028,00	8 028,00	6 458,00	6 458,00	0,00	1 570,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85395	Pozostała działalność	Jednorazowe świadczenie pieniężne 300,00 zł	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855		Rodzina		7 500,00	7 500,00	180,00	180,00	0,00	7 320,00
	85595	Pozostała działalność	Świadczenia rodzinne	7 500,00	7 500,00	180,00	180,00	0,00	7 320,00
Wydatki ogółem:				84 239,57	84 239,57	71 752,57	71 752,57	0,00	7 320,00

Uzasadnienie

Niniejszym projektem uchwały proponuje się:

1. dokonać zwiększenia planu dochodów budżetowych o kwotę 153.063,96 zł, w tym:

- przyznane środki z rezerwy na uzupełnienie dochodów jst w związku z uwzględnieniem w dochodach jst skutków wzrostu średnich wynagrodzeń nauczycieli ponad poziom przyjęty do ustalania potrzeb oświatowych na 2025 r., w wysokości 207.400,00 zł (75835),
- środki Funduszu pomocy na wypłatę świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy w wysokości 1.500,00 zł (85595),
- zmniejszenie środków na realizację projektu "Cyberbezpieczny samorząd", o kwotę 55.836,04 zł w związku z realizacją części zadania w 2026 r., w tym 46.343,91 zł środki UE, 9.492,13 zł środki budżetu państwa (75095).

2. dokonać zwiększenia planu wydatków budżetowych o kwotę 380.960,03 zł, w tym:

- zwiększenie wydatków na wynagrodzenia nauczycieli o kwotę 151.024,00 zł, (80101.80104)
- zwiększenie wydatków na udzielenie dotacji dla niepublicznych placówek oświatowych o kwotę 56.376,00 zł (80101,80104),
- zwiększenie wydatków na wypłatę świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy o kwotę 1.500,00 zł (85595),
- zmniejszenie wydatków bieżących w ramach projektu „Cyberbezpieczny samorząd” o kwotę 12.600,00 zł (75095),
- zwiększenie wydatków majątkowych w ramach projektu „Cyberbezpieczny samorząd” o kwotę 76.432,19 zł (75095),
- zwiększenie wydatków na zadanie "Modernizacja pomieszczeń Urzędu Miejskiego w Łazach (...), o kwotę 120.000,00 zł, w związku z koniecznością wykonania robót dodatkowych (75095),
- zmniejszenie wydatków majątkowych Urzędu z przeznaczeniem na wkład własny do projektu „Cyberbezpieczny samorząd” w wysokości 11.772,16 zł (zmiana czwartej cyfry paragrafu z 0 na 9(75095)).

3. zwiększyć planowany deficyt budżetu o kwotę 227.896,07 zł, w tym:

- zwiększenie finansowania deficytu uruchomionymi wolnymi środkami, jako nadwyżką środków pieniężnych na rachunkach bieżących budżetu wynikających z rozliczenia kredytów z lat ubiegłych w wysokości 120.000,00 zł,
- zwiększenia finansowania deficytu przychodami wynikającymi 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 wysokości 107.896,07 zł.

4. w zakresie planowanych przychodów budżetu dokonać zwiększenia planowanych przychodów o kwotę 227.896,07 zł, w tym z tytułu:

- a) uruchomienia wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunkach bieżących budżetu wynikających z rozliczenia kredytów z lat ubiegłych w wysokości 120.000,00 zł,
- b) przychodów 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 wysokości 107.896,07 zł.

5. uaktualnić załączniki:

- dotacji planowanych do udzielenia z budżetu gminy podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych,
- dochodów oraz wydatków nimi finansowanych pochodzących ze środków Funduszu Pomocy.