



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA PODKARPACKIEGO

Rzeszów, dnia 18 grudnia 2024 r.

Poz. 5842

UCHWAŁA NR IX/75/24 RADY MIEJSKIEJ W LEŻAJSKU

z dnia 16 grudnia 2024 r.

UCHWAŁA BUDŻETOWA MIASTA LEŻAJSKA NA 2025 ROK

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. c), d), i) ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn.zm.) oraz art. 89 ust. 1 pkt 2 i pkt 3, art. 212, art. 214 pkt 1, art. 215, art. 217 ust. 2, art. 222, art. 235, art. 237, art. 242 i art. 258 ust. 1 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:

§ 1. Ustala dochody budżetu Miasta Leżajska na 2025 rok w łącznej kwocie 80 656 763,05 zł z tego:

- 1) dochody bieżące w kwocie: **71 633 763,05 zł**,
- 2) dochody majątkowe w kwocie: **9 023 000,00 zł**.

Dział	Źródło	Nazwa źródła dochodów budżetowych	Plan dochodów
1	2	3	4
Dochody bieżące:			
600		Transport i łączność	62 536,05
	2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – zimowe utrzymanie chodników przy drogach powiatowych	2 536,05
	0970	Wpływy z różnych dochodów, w tym dochody budżetowe stanowiące środki z tytułu dokonywanych wpłat (gotówkowych i bezgotówkowych) z tytułu korzystania z miejsc parkingowych w strefie płatnego parkowania na terenie Leżajska	60 000,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	1 102 000,00
	0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	340 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw, w tym opłata adiacencka	50 000,00
	0750	Dochody 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 – dochody z tytułu umów najmu nieruchomości gruntowych	100 000,00

	0830	Wpływy z usług stanowiące dochody tytułem realizowanej odsprzedaży energii elektrycznej podmiotowi wynajmującemu kamienicę w związku z prowadzoną działalnością gastronomiczną przy ul. Rynek 27 w Leżajsku	150 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek, w tym odsetki od zaległości z tytułu braku terminowej zapłaty	2 000,00
	8510	Wpływy z różnych rozliczeń, w tym dochody budżetowe z tytułu rozliczeń za zarządzanie przez MZK Sp. z o.o. w Leżajsku gminnym zasobem komunalnym	460 000,00
710		Działalność usługowa	220 000,00
	8510	Wpływy z różnych rozliczeń, w tym dochody budżetowe z tytułu rozliczeń za zarządzanie przez MZK Sp. z o.o. w Leżajsku cmentarzem komunalnym	220 000,00
750		Administracja publiczna	766 277,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek. Odsetki naliczone od środków finansowych znajdujących się na rachunkach bankowych budżetu Miasta Leżajska	50 000,00
	0750	Dochody 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 – dochody z tytułu zawartych umów najmu z przedsiębiorcami wynajmującymi lokale handlowe pomieszczenia w obiekcie handlowym „Mój Rynek”.	240 000,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym) ustawami	476 277,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 846,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym) ustawami	2 846,00
752		Obrona narodowa	160,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym) ustawami	160,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	100 000,00
	0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych, w tym dochody z tytułu mandatów nakładanych przez funkcjonariuszy Straży Miejskiej w Leżajsku za wykroczenia dokonane przez osoby fizyczne	100 000,00
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	53 373 944,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	39 983 861,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	1 010 083,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	10 400 000,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	170 000,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	30 000,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	330 000,00
	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	50 000,00

	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	100 000,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	240 000,00
	0430	Wpływy z opłaty targowej i opłaty lokalizacyjnej	60 000,00
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	15 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	550 000,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	410 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	10 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 000,00
801		Oświata i wychowanie	3 016 000,00
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	135 000,00
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego.	926 400,00
	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. Dochody budżetowe z tytułu zawartych umów najmu pomieszczeń, lokali i obiektów w miejskich jednostkach prowadzących działalność oświatową	69 000,00
	0830	Wpływy z usług, w tym: 1)zwrot kosztów przygotowania posiłków na stołówkach, dochody z odpłatności za żywność w stołówkach szkolnych (szkoły podstawowe) – 1 112 600,00 zł, 2)wpływy z usług w tym refakturowanie ponoszonych kosztów za media (PM3) – 13 000,00 zł, 3)dochody z tytułu zwrotu poniesionych przez gminę kosztów uczęszczania dzieci niebędących mieszkańcami Leżajska do przedszkoli publicznych – 450 000,00 zł.	1 575 600,00
	2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego. Zwrot kosztów z tytułu uczęszczania dzieci niebędących mieszkańcami Leżajska do przedszkoli niepublicznych.	310 000,00
852		Pomoc społeczna	1 726 000,00
	0830	Wpływy z usług, w tym: 1)dochody z tytułu partycypacji rodzin (krewnych) w ponoszonych przez gminę kosztach umieszczenia osób w domach pomocy społecznej – kwota 420 000,00 zł, 2)dochody za świadczone usługi opiekuńcze – kwota 55 000,00 zł,	475 000,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym) ustawami	163 554,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo - gminnych)	1 087 446,00
855		Rodzina	6 247 000,00
	0830	Wpływy z usług, w tym wpływy z opłat za pobyt dziecka (20 000,00 zł), wpływy za korzystanie z żywienia (50 000,00 zł) w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego realizowanego w ramach funkcjonującego żłobka miejskiego w Leżajsku oraz rodzinny kapitał opiekuńczy/Aktywnie w Żłobku (430 000,00 zł)	500 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek, w tym odsetki od dokonanych zwrotów z tytułu nienależnie pobranych świadczeń społecznych	10 000,00

	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w tym dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń z pomocy społecznej oraz wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	20 000,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym) ustawami	5 667 000,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, w tym w szczególności dochody własne budżetu związane z realizacją zadań Funduszu Alimentacyjnego oraz Zaliczki Alimentacyjnej stanowiące należne dochody w części przypadającej na rzecz budżetu Miasta.	50 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 782 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw, w tym dochody z tytułu: 1) dochody pobierane za usługi wodne w ramach prowadzonej gospodarki ściekowej i ochrony wód – 50 000,00 zł (Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód); 2) dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 3 450 000,00 zł (Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami);	3 500 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat, w tym środki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	40 000,00
	0830	Wpływy z usług, w tym dochody z wnoszonej opłaty za szalety miejskie	7 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów, w tym dochody z obciążania za poniesione koszty dostawy i zakupu energii elektrycznej z tytułu realizacji zadania oświetlenia dróg krajowych (obwodnica Miasta Leżajska)	200 000,00
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych. Środki Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację ponoszonych przez gminę kosztów promocji projektu "Czyste powietrze" oraz wsparcia i obsługi wnioskodawców Projektu w ramach zawartej umowy Nr S-III.54/A/2020 z dnia 14 września 2020 r.	35 000,00
926		Kultura fizyczna	1 235 000,00
	0750	Dochody 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, w tym dochody własne z tytułu wynajmu lokali i pomieszczeń służących prowadzonej przez kontrahentów działalności gospodarczej na obiekcie krytej pływalni w Leżajsku	25 000,00
	0830	Wpływy z usług, w tym dochody ze sprzedaży biletów wstępu na krytą pływalnię oraz odsprzedaży energii elektrycznej innym jednostkom	1 200 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów, w tym dochody stanowiące planowane do pozyskania darowizny pieniężne na dofinansowanie kosztów organizacji imprez sportowych organizowanych przez MOSiR Leżajsk	10 000,00
Dochody bieżące - razem:			71 633 763,05
		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	0,00
Dział	Źródło	Nazwa źródła dochodów budżetowych	Plan dochodów
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Dochody majątkowe:			
600		Transport i łączność	7 900 000,00

	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych Dofinansowanie realizacji w 2025 roku zadania inwestycyjnego pn. "BUDOWA I PRZEBUDOWA DRÓG GMINNYCH NA TERENIE MIASTA LEŻAJSKA" .	7 900 000,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	123 000,00
	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	3 000,00
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych, w tym dochody ze sprzedaży składników majątkowych (miejskie nieruchomości gruntowe z przeznaczeniem na prowadzenie działalności gospodarczej przez ich nabywców)	120 000,00
801		Oświata i wychowanie	1 000 000,00
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych Dofinansowanie realizacji w 2025 roku zadania inwestycyjnego pn. "Przebudowa i dostosowanie do potrzeb przedszkola parteru budynku Szkoły Podstawowej nr 1 w Leżajsku" .	1 000 000,00
		Dochody majątkowe - razem:	9 023 000,00
		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	0,00
		Dochody ogółem:	80 656 763,05
		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	0,00

§ 2. 1. Ustala wydatki budżetu Miasta Leżajska na 2025 rok w łącznej wysokości **85 995 549,05 zł**; jak poniżej:

Dział	Rozdział	Plan wydatków budżetowych w zakresie realizacji zadań bieżących i majątkowych	Plan	Z tego													
				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	Wyплаты z tytułu poreczeń i gwarancji	obsługa długu	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:			
						Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;							na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	870 000,00	870 000,00	870 000,00	0,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90095	Pozostała działalność	155 000,00	155 000,00	155 000,00	30 000,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 126 500,00	2 971 500,00	120 000,00	0,00	120 000,00	2 851 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155 000,00	155 000,00	0,00	0,00	
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92116	Biblioteki	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	181 500,00	51 500,00	0,00	0,00	0,00	51 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00
	92195	Pozostała działalność	145 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
926		Kultura fizyczna	6 230 000,00	5 530 000,00	5 390 000,00	2 230 000,00	3 160 000,00	130 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	
	92601	Obiekty sportowe	50 000,00	50 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92604	Instytucje kultury fizycznej	5 940 000,00	5 240 000,00	5 230 000,00	2 210 000,00	3 020 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92695	Pozostała działalność	130 000,00	130 000,00	130 000,00	20 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki budżetowe razem:			85 995 549,05	69 989 349,05	56 624 227,62	34 795 696,00	21 828 531,62	5 798 500,00	7 277 281,43	0,00	284 340,00	5 000,00	16 006 200,00	16 006 200,00	0,00	0,00	

2. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków bieżących w łącznej wysokości **69 989 349,05 zł**, w tym:

- 1) wydatki jednostek budżetowych w kwocie łącznej – **56 624 227,62 zł**, z tego:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – **34 795 696,00 zł**;
 - b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych – **21 828 531,62 zł**;
- 2) dotacje na zadania bieżące – **5 798 500,00 zł**;
- 3) dotacje celowe na zadania związane z ochroną zabytków (wydatki stanowiące dotacje majątkowe) – **130 000,00 zł**;
- 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych – **7 277 281,43 zł**;
- 5) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji – **284 340,00 zł**;
- 6) obsługa długu – **5 000,00 zł**.

3. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków majątkowych na inwestycje i zakupy inwestycyjne w łącznej wysokości **16 006 200,00 zł**; jak poniżej:

Dział	Rozdział	Treść, nazwa zadania (zakupu) inwestycyjnego	Plan wydatków
600		Transport i łączność	13 721 200,00
	60016	Drogi publiczne gminne	9 070 000,00
		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 170 000,00
		Budowa zatoki postojowej przy ul. Chrobrego w Leżajsku	60 000,00
		Przebudowa ul Kollątaja w Leżajsku na odcinku od ul. Mickiewicza do ul. Kopernika	250 000,00
		Rozbudowa parkingu pomiędzy budynkami przy ul. Mickiewicza 55 i 57 w Leżajsku	50 000,00
		Budowa chodnika przy ul. Reymonta w Leżajsku na odcinku od ul. Klonowej do ul. Sportowej	160 000,00
		Budowa parkingu przy ul. M.C. Skłodowskiej w Leżajsku	250 000,00
		BUDOWA DROGI GMINNEJ NA DZIAŁKACH NR 3397, 3398/2, 3398/1, 3396/3, 6261, 3399, 3400/3, 3401/1, 3402/6, 3402/4, 3405/5, 6260/1, 3109/2, 3110 W LEŻAJSKU - PROJEKT	70 000,00
		DOKUMENTY STRATEGICZNE – STUDIA WYKONALNOŚCI PROJEKTÓW W ZAKRESIE BUDOWY I MODERNIZACJI INFRASTRUKTURY DRÓG GMINNYCH, PARKINGÓW I CHODNIKÓW	330 000,00
		Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	7 900 000,00
		BUDOWA I PRZEBUDOWA DRÓG GMINNYCH NA TERENIE MIASTA LEŻAJSKA	7 900 000,00
	60018	Działalność Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg	4 651 200,00
		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 651 200,00
		BUDOWA DRÓG NA OSIEDLU "OGRODOWA" I POŁACZENIE UL.KONWALIOWEJ Z UL.JAGIELŁY W LEŻAJSKU	4 651 200,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	150 000,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	150 000,00
		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00
		WYKUP NIERUCHOMOŚCI POD PRZYSZŁE PRZEDSIĘWZIĘCIA INWESTYCYJNE W MIEŚCIE	150 000,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	20 000,00
	75495	Pozostała działalność	20 000,00
		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00
		ROZBUDOWA MONITORINGU MIEJSKIEGO	20 000,00
801		Oświata i wychowanie	1 260 000,00
	80101	Szkoły podstawowe	1 080 000,00
		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00
		BUDOWA MIEJSC PARKINGOWYCH ZA BUDYNKIEM SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 1 W LEŻAJSKU	80 000,00
		Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 000 000,00
		PRZEBUDOWA I DOSTOSOWANIE DO POTRZEB PRZEDSZKOLA PARTERU ZABYTKOWEGO OBIEKTU PRZY UL. GRUNWALDZKIEJ 1 W LEŻAJSKU (BUDYNEK SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 1 W LEŻAJSKU)	1 000 000,00
	80104	Przedszkola	180 000,00
		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	180 000,00

		MODERNIZACJA I PRZEBUDOWA DACHU BUDYNKU PRZEDSZKOLA MIEJSKIEGO NR 4 PRZY UL. MARII SKŁODOWSKIEJ – CURIE 8 W LEŻAJSKU	180 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	155 000,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	130 000,00
		Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	130 000,00
		DOTACJA CELOWA - INWESTYCYJNA - OCHRONA ZABYTKÓW	130 000,00
	92195	Pozostała działalność	25 000,00
		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00
		DOKUMENTY STRATEGICZNE - STUDIA WYKONALNOŚCI PROJEKTÓW W ZAKRESIE WYKONANIA NA RYNKU MAŁEJ ARCHITEKTURY WRAZ Z ELEMENTAMI	25 000,00
926		Kultura fizyczna	700 000,00
	92604	Instytucje kultury fizycznej	700 000,00
		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	400 000,00
		ZAGOSPODAROWANIE TERENU ZALEWU FLORYDA Z ADAPTACJĄ MIEJSC, PRZYŁACZA MEDIÓW, OŚWIETLENIA, POPRAWA DOJAZDU Z BUDOWĄ KŁADKI	200 000,00
		DOKUMENTY STRATEGICZNE – STUDIA WYKONALNOŚCI PROJEKTÓW W ZAKRESIE ADAPTACJI TERENU WOKÓŁ PLYWALNI MIEJSKIEJ, PROJEKTU TERMOMODERNIZACJI PLYWALNI Z WYMIANĄ OKIEN ORAZ ROZBUDOWY I DOPOSAŻENIA SKATEPARKU	200 000,00
		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00
		ZAKUP I DOPOSAŻENIE MASZYN DO UTRZYMANIA STADIONU, WYPOSAŻENIA SIŁOWNI WEWNĘTRZNEJ NA PLYWALNI MIEJSKIEJ WRAZ Z ZAKUPEM SAMOCHODU NA POTRZEBY OBSŁUGI OBIEKTÓW MOSIR LEŻAJSK	300 000,00
Razem:			16 006 200,00

4. Ustala w budżecie Miasta Leżajska na 2025 rok kwotę poręczeń i gwarancji w wysokości **284 340,00 zł.**

§ 3. 1. Ustala planowany deficyt budżetu Miasta Leżajska na 2025 rok w łącznej wysokości **5 338 786,00 zł**, który zostanie sfinansowany przychodami budżetowymi z tytułu:

- 1) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie **2 728 479,00 zł**;
- 2) zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości **2 610 307,00 zł.**

§ 4. Ustala w budżecie Miasta Leżajska na 2025 rok roczną wysokość przychodów budżetowych w łącznej wysokości **5 338 786,00 zł**; jak poniżej:

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota planu
Przychody budżetowe ogółem:			5 338 786,00
1	Przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy. Środki otrzymane w 2024 roku (umowa o dofinansowaniu zadania inwestycyjne w zakresie budowy dróg gminnych) z państwowych funduszy celowych (Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg) na dofinansowanie kosztów kontynuacji w 2025 roku zadania inwestycyjnego pn. „Budowa dróg na osiedlu "Ogrodowa i połączenie ul. Konwaliowej z ul. Jagielly w Leżajsku" poprzez budowę ul. Ogrodowej km 0+000,00 - 0+088,16, budowę ul. Konwaliowej km 0+000,00 - 0+494,00, budowę kanalizacji deszczowej kd 300 na łączniku ul. Ogrodowej z ul. Sandomierską, budowę kanalizacji deszczowej kd 400 na ul. Bławatkowej, budowę kanalizacji deszczowej kd 500 BY PASS”.	950	2 728 479,00
2	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym.	952	2 610 307,00

§ 5. 1. Ustala w budżecie Miasta Leżajska na 2025 rok limit zobowiązań z tytułu kredytów zaciąganych w 2025 roku w łącznej wysokości **2 610 307,00 zł**, z czego:

- 1) na finansowanie planowanego deficytu budżetu

- limit w wysokości **2 610 307,00 zł**;

§ 6. Tworzy w budżecie Miasta Leżajska na 2025 rok:

- 1) Rezerwę ogólną w kwocie **320 000,00 zł**.
- 2) Rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe w kwocie **180 000,00 zł**.
- 3) Rezerwę celową na nieprzewidziane wydatki w jednostkach prowadzących działalność oświatową dotyczące wzrostu kosztów wynagrodzeń w trakcie roku a w szczególności wzrostu wynagrodzenia zasadniczego, wzrostu kosztów w wyniku orzeczeń poradni psychologiczno-pedagogicznej, wypłaty jednorazowego dodatku uzupełniającego, urlopów dla poratowania zdrowia i innych zmian organizacyjnych powstałych w trakcie roku, w łącznej kwocie **500 000,00 zł**.

§ 7. 1. Określa szczególne zasady wykonywania budżetu w 2025 roku, wynikające z odrębnych ustaw, tj.:

- 1) z art. 4¹ i art. 18² ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz. U. z 2023 r., poz. 2151) dochody z opłat za zezwolenia wydane na podstawie art. 18 lub art. 18¹ oraz dochody z opłat określonych w art. 11¹ tej ustawy będą wykorzystywane na realizację gminnych programów profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnych programów, o których mowa w art. 10 ust. 2 z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii (Dz. U z 2023 r., poz. 1939 z późn.zm.);
- 2) z art. 403 ust. 2 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. – Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2024 r., poz. 54 z późn.zm.): wpływy z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4 – 6, stanowiących dochody budżetu Miasta, będą wykorzystywane na finansowanie zadań Miasta w dziedzinie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w zakresie określonym w art. 400a ust. 1 pkt 2,5,8,9,15,16,21-25,29,31,32 i 38-42 tej ustawy w wysokości nie mniejszej niż kwota wpływów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i administracyjnych kar pieniężnych pobieranych na podstawie ustawy oraz przepisów szczególnych, z tytułu opłat za usunięcie drzewa lub krzewu oraz kar wynikających z ustawy o ochronie przyrody oraz z tytułu opłat i kar za składowanie i magazynowanie odpadów, stanowiących dochody budżetu gminy, pomniejszoną o nadwyżkę z tytułu tych dochodów przekazywaną do wojewódzkich funduszy;
- 3) z art. 6r ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2024 r., poz. 3999 z późn.zm.) wpływy z tytułu pobranych opłat za zagospodarowanie odpadami komunalnymi (od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy bądź nie zamieszkują mieszkańcy, a powstają odpady komunalne) stanowiących dochód Miasta, będą wykorzystywane na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które koszty obejmują odbieranie, transport, zbieranie, odzyskiwanie i unieszkodliwianie odpadów komunalnych, tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych, obsługę administracyjną tego systemu oraz edukację ekologiczną w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi;

2. Ustala dochody i wydatki na 2025 rok związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu Miasta Leżajska na zadania wynikające z odrębnych ustaw, jak poniżej:

- 1) dochody z opłat z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w łącznej wysokości **550 000,00 zł** i wydatki budżetu na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie **540 000,00 zł** oraz gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości **10 000,00 zł**.
- 2) dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości **40 000,00 zł**, które przeznacza się na wydatki związane z finansowaniem zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej w kwocie **40 000,00 zł**, w tym na edukację ekologiczną, konserwacja rowów, zagospodarowanie terenów zielonych oraz likwidację dzikich wysypisk śmieci.
- 3) dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości **3 450 000,00 zł**, które przeznacza się na finansowanie zadań związanych z odbiorem, transportem, zbieraniem, odzyskiem i unieszkodliwianiem odpadów komunalnych, tworzenie i utrzymanie punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych oraz obsługę administracyjną systemu w łącznej wysokości **3 450 000,00 zł**.

3. Ustala dochody i wydatki na 2025 rok związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami w łącznej wysokości **6 309 837,00 zł**; jak poniżej:

1) Plan dochodów (dotacji celowych) otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami:

Dział	Rozdział	Treść	Plan dochodów
750		Administracja publiczna	476 277,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	476 277,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 846,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 846,00
752		Obrona narodowa	160,00
	75224	Kwalifikacja wojskowa.	160,00
852		Pomoc społeczna	163 554,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	82 930,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	72 000,00
	85295	Pozostała działalność	8 624,00
855		Rodzina	5 667 000,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 530 000,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	390,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	136 610,00
Razem:			6 309 837,00

2) Plan wydatków bieżących związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami:

§ 8. 1. Upoważnia Burmistrza Leżajska do dokonywania zmian w planie wydatków budżetowych innych niż określone w art. 257 ustawy o finansach publicznych z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami podziałki klasyfikacji budżetowej związanych z:

- 1) zmianą planu wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy,
- 2) zmianą planu wydatków majątkowych jednorocznych,
- 3) zmianą planu wydatków polegającymi na zwiększeniu lub zmniejszeniu wydatków majątkowych jednorocznych z odpowiednią zmianą (zwiększeniem lub zmniejszeniem) w zakresie wydatków bieżących.

§ 9. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa z art. 111 pkt.1 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku (Dz. U. z 2023 r. poz. 103 z późn.zm.) upoważnia Burmistrza Leżajska do dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Miasta Leżajska, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej.

§ 10. Ustala w budżecie Miasta Leżajska na 2025 rok wydatki budżetowe, stanowiące zaplanowane kwoty dotacji do udzielenia z budżetu Miasta w łącznej wysokości **5 928 500,00 zł**, z tego:

- 1) dla jednostek sektora finansów publicznych w kwocie **2 825 000,00 zł**;
- 2) dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie **3 103 500,00 zł**, jak w Załączniku do niniejszej uchwały.

§ 11. Wykonanie Uchwały powierza Burmistrzowi Leżajska.

§ 12. Uchwała podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Podkarpackiego i wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

Przewodniczący Rady

Marcin Czubat

Załącznik do uchwały Nr IX/75/24
Rady Miejskiej w Leżajsku
z dnia 16 grudnia 2024 r.

**ZESTAWIENIE PLANOWANYCH KWOT DOTACJI DO UDZIELENIA Z BUDŻETU MIASTA
LEŻAJSKA NA 2025 ROK.**

1. DLA JEDNOSTEK Z SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

Dział	Rodzaj dotacji	Cel dotacji	Podmiot otrzymujący dotację	Kwota planu dotacji
921	dotacja podmiotowa	Utrzymanie Domu Kultury w Leżajsku	Miejskie Centrum Kultury w Leżajsku	1 700 000,00
	dotacja podmiotowa	Utrzymanie Biblioteki Publicznej w Leżajsku	Miejskie Centrum Kultury w Leżajsku	700 000,00
	dotacja celowa	Dofinansowanie realizacji własnych zadań bieżących związanych z kosztami współorganizowania jubileuszowego „XXXIV Międzynarodowego Festiwalu Muzyki Organowej i Kameralnej w Leżajsku”	Miejskie Centrum Kultury w Leżajsku (umowa o udzieleniu dotacji)	90 000,00
	dotacja celowa	Dofinansowanie realizacji własnych zadań bieżących związanych z kosztami współorganizowania imprezy pn. „Dni Leżajska”	Miejskie Centrum Kultury w Leżajsku (umowa o udzieleniu dotacji)	160 000,00
	dotacja celowa	Dofinansowanie realizacji własnych zadań bieżących związanych z kosztami współorganizowania festiwalu pn. „Lato z Miastem Leżajsk”.	Miejskie Centrum Kultury w Leżajsku (umowa o udzieleniu dotacji)	40 000,00
	dotacja celowa	Dofinansowanie realizacji własnych zadań bieżących związanych z kosztami współorganizowania imprezy pn. „9 Leżajski Festiwal Podróży – Świata Ciekawi”	Miejskie Centrum Kultury w Leżajsku (umowa o udzieleniu dotacji)	20 000,00
	dotacja celowa	Dofinansowanie realizacji własnych zadań bieżących związanych z kosztami współorganizowania festiwalu „X Leżajskie Targowisko Sztuki”.	Miejskie Centrum Kultury w Leżajsku (umowa o udzieleniu dotacji)	40 000,00
	dotacja celowa	Dofinansowanie realizacji własnych zadań bieżących związanych z kosztami współorganizowania festiwalu pn. „IV Podkarpacki Festiwal Tatuażu”	Miejskie Centrum Kultury w Leżajsku (umowa o udzieleniu dotacji)	20 000,00
	dotacja celowa	Dofinansowanie realizacji własnych zadań bieżących związanych z kosztami współorganizowania cyklu imprez rodzinnych pn. „Miejski Dzień Dziecka”	Miejskie Centrum Kultury w Leżajsku (umowa o udzieleniu dotacji)	20 000,00
	dotacja celowa	Dofinansowanie realizacji własnych zadań bieżących związanych z kosztami współorganizowania festiwalu pn. „9 Powiatowy Przedszkolny Festiwal Talentów Iskierka”	Miejskie Centrum Kultury w Leżajsku (umowa o udzieleniu dotacji)	10 000,00
851	dotacja celowa	Powierzenie opieki nad osobami nietrzeźwymi dowiezionymi z terenu Miasta Leżajska do Izby Wytrzeźwień w Rzeszowie.	Miasto Rzeszów (umowa o udzieleniu dotacji)	25 000,00
RAZEM :				2 825 000,00

2. DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

Dział	Rodzaj dotacji	Cel dotacji	Podmiot otrzymujący dotację	Kwota planu dotacji
010	dotacja celowa	Dotacja celowa z budżetu Miasta Leżajska na rzecz spółek wodnych w zakresie bieżącego utrzymania wód i urządzeń wodnych na terenie Miasta Leżajska	Spółki wodne Dotacja udzielona zostanie na podstawie zawartej umowy pomiędzy Miastem Leżajsk a spółką wodną. Dotacja celowa zostanie udzielona na podstawie uchwały Nr LXVI/422/23 Rady Miejskiej w Leżajsku z dnia 30 października 2023 roku zmieniającej uchwałę Nr XXXIX/243/21 Rady Miejskiej w Leżajsku z dnia 13 września 2021 roku w sprawie zasad udzielania dotacji celowej z budżetu Miasta Leżajska spółkom wodnym, trybu postępowania w sprawie udzielenia dotacji i sposobu jej rozliczania.	150 000,00
630	dotacja celowa	Dotacja celowa na realizację zadań bieżących związanych z organizacją i prowadzeniem punktu obsługi ruchu turystycznego w zabytkowej wieży dzwonnicy w Leżajsku	Dotacja celowa udzielona zostanie na podstawie zawartej umowy pomiędzy Miastem Leżajsk a wyłonionym w drodze konkursu podmiotem 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).	210 000,00
801	dotacja podmiotowa	Dotacje podmiotowe do udzielenia z budżetu Miasta Leżajska dla niepublicznych jednostek systemu oświaty, na wydatki (koszty) bieżące związane z prowadzeniem przedszkola.	1)Przedszkole Niepubliczne Sióstr Służebniczek NMP w Leżajsku – kwota 1 000 000,00 zł; 2) Niepubliczne Przedszkole Językowe ABC – kwota 512 000,00 zł.	1 512 000,00
	dotacja celowa	Dotacja celowa na realizację zadania publicznego pn. „Dowożenie dzieci niepełnosprawnych z terenu Miasta Leżajska do ośrodków rewalidacyjno – wychowawczych”.	Podmioty, 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)	50 000,00
851	dotacja celowa	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.	Podmioty, 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).	370 000,00

900	dotacja przedmiotowa	Finansowanie kosztów ustalonej dopłaty w 2025 roku dla Miejskiego Zakładu Komunalnego Sp. z o. o. w Leżajsku do ceny 1m ³ odprowadzanych ścieków z nieruchomości położnych na terenie Miasta Leżajska w wysokości 1,50 zł dla wskazanych w uchwale grup taryfowych.	Dotacja przedmiotowa zaplanowana na 2025 rok dla podmiotu realizującego na rzecz mieszkańców usługi zbiorowego odprowadzania ścieków : Miejski Zakład Komunalny Sp. z o. o. w Leżajsku. Uchwała Nr VII/55/24 Rady Miejskie w Leżajsku z dnia 14 października 2024 roku w sprawie ustalenia dopłaty do ceny 1m ³ odprowadzanych ścieków na terenie Miasta Leżajska. Dopłata zaplanowana w wysokości 500 000,00 zł została określona do przewidzianej ilości 333.334 m ³ ścieków sanitarnych szacowanych do odprowadzania z nieruchomości.	500 000,00
921	dotacja celowa	Dotacje celowe z budżetu Miasta Leżajska na ochronę zabytków z przeznaczeniem na realizację zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych, których źródła stanowią środki własne budżetu Miasta Leżajska.	Dotacje celowe udzielone zostaną na podstawie zawartej umowy o dofinansowaniu zadania w związku z uchwałą Nr LVII/376/23 Rady Miejskiej w Leżajsku z dnia 14 marca 2023 roku w sprawie zasad i trybu udzielania dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków lub gminnej ewidencji zabytków: 1.Zadanie pn. „Konserwacja witrażu „Chusta Św. Weroniki”, montaż nowych witraży wg. Historycznych wzorów w obrębie prezbiterium, nawy i zakrystii oraz montaż zabezpieczającego przeszklenia zewnętrznego wraz z ramami okiennymi w obrębie kościoła parafialnego – Etap I”. Dotacja celowa w łącznej wysokości 70 000,00 zł . Podmiot otrzymujący dotację celową : Parafia Rzymskokatolicka p. w. Świętej Trójcy w Leżajsku. 2.Zadanie pn. „Remont dachu w budynku przy ul. Furgalskiego 4 w Leżajsku”. Dotacja celowa w łącznej wysokości 60 000,00 zł . Podmiot otrzymujący dotację celową : Zgromadzenie Sióstr Służebniczek NMP NP. ul. Kapitulna 5, 37 – 700 w Przemyślu. (umowy o udzieleniu dotacji)	130 000,00
	dotacja celowa	Dotacje celowe z budżetu Miasta Leżajska na ochronę zabytków z przeznaczeniem na dofinansowanie prac konserwatorskich obiektów znajdującym się w gminnej ewidencji zabytków, położonym na obszarze Gminy Miasto Leżajsk	Dotacja celowa zaplanowana do udzielenia z budżetu w oparciu o uchwałę Rady Miejskiej w Leżajsku Nr LII/331/22 z dnia 5 września 2022 r. w sprawie zasad udzielania dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków lub znajdującym się w gminnej ewidencji zabytków, położonym na obszarze Gminy Miasto Leżajsk. 1.Beneficjent : Sylwester Czerniecki Zadanie z zakresu prac konserwatorskich przy zabytku wpisanym do Gminnej Ewidencji Miasta Leżajsk. Kwota planu dotacji – 15 500,00 zł . Zadanie dotyczy renowacji elewacji frontowych parteru budynku mieszkalno – usługowego wraz z wymianą drzwi wejściowych położonego przy ul. Rynek 4. 2.Beneficjent : Agnieszka Słupek	51 500,00

			<p>Zadanie z zakresu prac konserwatorskich przy zabytku wpisanym do Gminnej Ewidencji Miasta Leżajsk. Kwota planu dotacji – 17 000,00 zł. Zadanie dotyczy wymiany zewnętrznych drzwi wejściowych (dwie sztuki) w budynku mieszkalnym położonym przy ul. Górna 11.</p> <p>3. Beneficjent : Stanisław Brzyski</p> <p>Zadanie z zakresu prac konserwatorskich przy zabytku wpisanym do Gminnej Ewidencji Miasta Leżajsk. Kwota planu dotacji – 19 000,00 zł. Zadanie dotyczy renowacji elewacji frontowych parteru budynku mieszkalno – usługowego zlokalizowanego na działce nr ew. 4461/2 w Leżajsku (umowy o udzieleniu dotacji)</p>	
926	dotacja celowa	Zadanie z zakresu utrzymania obiektów sportowych związane z dofinansowaniem bieżących kosztów obsługi i utrzymania kompleksu sportowego "Orlik" przy Zespole Szkół Licealnych im. Bolesława Chrobrego w Leżajsku	<p>Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących.</p> <p>Podmiot otrzymujący dotację celową : Powiat Leżajski</p> <p>(umowa o udzieleniu dotacji)</p>	20 000,00
	dotacja celowa	Dotacje celowe zaplanowane do udzielenia z budżetu Miasta Leżajskiego dla stowarzyszeń związane z rozwojem sportu przez prowadzenie treningów oraz organizację zawodów, uczestnictwo w zawodach i rozgrywkach sportowych.	<p>Dotacje celowe udzielone zostaną na podstawie zawartej umowy o dofinansowaniu zadania w związku z ustawą o sporcie oraz uchwały Nr XIII/77/11 Rady Miejskiej w Leżajsku z dnia 29 grudnia 2011 r. w sprawie określenia warunków i trybu wsparcia finansowego zadania własnego Gminy Miasto Leżajsk w zakresie tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu zmienionej uchwałą Nr LIII/353/22 Rady Miejskiej w Leżajsku z dnia 27 października 2022 r., która określa warunki oraz tryb wsparcia finansowego zadania własnego gminy w zakresie upowszechniania oraz tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu. (umowy o udzieleniu dotacji)</p>	110 000,00
RAZEM:				3 103 500,00

Uzasadnienie do uchwały budżetowej Miasta Leżajska na 2025 rok

Uchwała budżetowa Miasta Leżajska na 2025 rok w zakresie przyjętej konstrukcji planu dochodów bieżących i planu dochodów majątkowych opracowana została między innymi na podstawie:

- 1) przewidywanego wykonania dochodów podatkowych i opłat lokalnych w 2024 r. oraz wstępnie oszacowanej i zweryfikowanej informacji jednostek budżetowych, a także informacji referatów i biur Urzędu Miejskiego w Leżajsku o wysokości możliwych do uzyskania w 2025 roku dochodów budżetowych,
- 2) Informacji Ministra Finansów o rocznych kwotach planu dochodów dotyczących budżetu Miasta Leżajska na 2025 rok z tytułu subwencji ogólnej oraz udziału Gminy Miasta Leżajsk w wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, stanowiących dochód budżetu państwa,
- 3) Informacji Wojewody Podkarpackiego o wstępnie zaplanowanych na 2025 rok kwotach dotacji celowych przeznaczonych na realizację własnych zadań bieżących jednostki samorządu terytorialnego oraz o planowanych kwotach dochodów Gminy Miasta Leżajsk z tytułu dotacji celowych na realizację w 2025 roku zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej,
- 4) Informacji Delegatury Krajowego Biura Wyborczego o planowanych kwotach dochodów Gminy Miasta Leżajsk z tytułu dotacji celowych związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie do realizacji w 2025 roku z tytułu prowadzenia i aktualizacją stałego rejestru wyborców,
- 5) zawartych umów o dofinansowanie, w tym wypłaty środków dotacji celowej w 2024 roku w zakresie kontynuacji wykonywania w 2025 roku zadania inwestycyjnego dotyczącego budowy dróg gminnych (umowa o dofinansowanie projektu z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w 2024 roku w wysokości 2 728 479,00 zł),
- 6) pozyskanych środków zaplanowanych do wypłaty w 2025 roku z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych na zadanie inwestycyjne drogowe (kwota 7 900 000,00 zł) oraz otrzymanego dofinansowania na realizację zadania inwestycyjnego obiektów zabytkowych Szkoły Podstawowej Nr 1 w Leżajsku (kwota 1 000 000,00 zł).

Ponadto uchwała budżetowa Miasta Leżajska na 2025 rok opracowana została w oparciu o (ostatecznie skorygowane w toku prac nad projektem uchwały budżetowej i projektem wieloletniej prognozy finansowej Miasta Leżajska na lata 2025 – 2028) materiały planistyczne otrzymane z miejskich jednostek budżetowych – stosownie do Zarządzenia Nr 130/2024 Burmistrza Leżajska z dnia 12 sierpnia 2024 roku w sprawie opracowania materiałów planistycznych dotyczące założeń do projektu budżetu miasta na 2025 rok (Materiały informacyjne). Materiały źródłowe stanowiły także wnioski o udzielenie z budżetu miasta dotacji celowych na realizację bieżących zadań własnych gminy (w tym realizowanych przez inne podmioty niezaliczane do sektora finansów publicznych) oraz wnioski referatów i biur merytorycznych Urzędu Miejskiego oraz radnych rady miejskiej na realizację przedsięwzięć w zakresie zarówno wydatków bieżących jak i majątkowych (inwestycyjnych) z wstępną kalkulacją kosztów.

Plan dochodów budżetowych przyjęty został w uchwale budżetowej Miasta Leżajska na 2025 rok w łącznej wysokości **80 656 763,05 zł**, w tym dochody bieżące – **71 633 763,05 zł** i dochody majątkowe – **9 023 000,00 zł**¹.

Przyjęty do realizacji w 2025 roku plan dochodów bieżących ogółem na 2025 rok jest wyższy kwotowo ogółem do realizacji planu dochodów w tym zakresie na koniec lat 2022 – 2023. Jednocześnie planowane do realizacji w 2025 roku dochody bieżące w porównaniu do planowanego ich wykonania na koniec 2024 roku są niższe o kwotę ponad 1,7 mln zł.

Plan dochodów bieżących na 2025 rok odzwierciedla znaczące zwiększenie planowanych wpływów do budżetu w stosunku do ich realizacji w latach poprzednich w tym w szczególności planu dochodów z tytułu udziału we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) – kwota ogółem **39 983 860,61 zł** stanowiąca zarazem wskaźnik planistyczny Ministerstwa Finansów dla Miasta Leżajska na 2025 rok oraz planu pozostałych dochodów bieżących (kwota łączna planu **23 039 999,90 zł**), w tym plan podatku od nieruchomości (Poz. 1.1.5.1) zaplanowany do realizacji w wysokości **10 400 000,00 zł**.

W porównaniu do lat ubiegłych następuje spadek poziomu kwoty ogółem planu dotacji celowych – kwota ogółem **7 599 819,05 zł** (plan na 2024 rok : 14 166 164,49 zł) przeznaczonych na cele bieżące (Poz.1.1.4) oraz planu dochodów z udziału gminy w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) – kwota ogółem **1 010 083,49 zł** (plan na 2024 rok : 1 926 240,00 zł) stanowiący zarazem wskaźnik planistyczny Ministerstwa Finansów na 2025 rok.

¹ Przyjęty poziom planowanych dochodów i wydatków oraz inne pozycje budżetowe określone na 2025 rok w relacji do lat ubiegłych i szacunków na lata następne, zawiera wieloletnia prognoza finansowa Miasta Leżajska na lata 2025 – 2028.

W planie dochodów bieżących na 2025 rok odzwierciedlone zostały wskaźniki planistyczne na podstawie otrzymanych informacji o należnych kwotach, tj. dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochodach z tytułu subwencji ogólnej². Z przedmiotowej informacji wynika, iż należne dochody budżetu na 2025 rok stanowią pozycje, jak poniżej :

- Należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych – łączna kwota planu dochodów : **39 983 860,61 zł**;
- Należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych – łączna kwota planu dochodów : **1 010 083,49 zł**;
- Należne dochody z tytułu subwencji ogólnej : **0,00 zł**;
- Rezerwa, o której mowa w art. 89 uchwalonej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego : **0,00 zł**.

W wyniku otrzymanych wskaźników planistycznych Ministerstwa Finansów dla Miasta Leżajska na 2025 rok brak jest planu dochodów budżetowych z tytułu należnej subwencji ogólnej (Poz.1.1.3).

Poniżej przedstawiona zostaje informacja o sposobie kalkulacji do wyliczenia należnych na 2025 rok dochodów budżetowych dla Miasta Leżajska.

- Podatek PIT

Dochody podatników podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego za rok 2022 - 416 628 744,55 zł.

Wskaźnik waloryzacji 1,371

Dochody podatników podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego po zwaloryzowaniu na rok 2025 - 571 198 008,78 zł.

- Podatek CIT

Dochody podatników podatku dochodowego od osób prawnych mających siedzibę na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego za rok 2022 48 749 203,00 zł.

Wskaźnik waloryzacji 1,295

Dochody podatników podatku dochodowego od osób prawnych mających siedzibę na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego po zwaloryzowaniu na rok 2025 - 63 130 218,00 zł.

² Informacja Ministerstwa Finansów z dnia 14 października 2024 roku (Pismo ST.3.4750.14.2024) o ustalonym planie należnych dla Miasta Leżajska dochodów budżetowych na 2025 rok wraz z informacją o zmianie zasad ustalania dochodów dla jednostek samorządu terytorialnego na 2025 rok wraz z informacją dotyczącą szczegółowych elementów kalkulacji obliczeń.

- Potrzeby finansowe i korekta zamożności

1) Potrzeby finansowe - 21 150 590,40 zł: w tym:

1. Potrzeby wyrównawcze 4 215 197,00 zł,
2. Potrzeby oświatowe 15 061 285,00 zł,
3. Potrzeby rozwojowe 1 859 906,22 zł,
4. Potrzeby ekologiczne 14 202,19 zł,
5. Potrzeby uzupełniające 0,00 zł.

2) Korekta z tytułu zamożności -- 0,00 zł.

Łączne zaplanowane wpływy do budżetu na 2025 rok w tym zakresie stanowią ogółem kwotę **40 993 944,10 zł**. W porównaniu do realizacji dochodów w tym zakresie w 2024 roku plan należnych dochodów roku bieżącego wynosi ogółem kwotę **35 516 974,00 zł**, który szczegółowo przedstawia się obecnie, jak poniżej :

- subwencji ogólnej – łączna kwota **15 932 367,00 zł**, z tego :
 - część oświatowa **11 036 823,00 zł**,
 - część wyrównawcza **3 759 325,00 zł**,
 - uzupełnienie subwencji ogólnej dla gmin **332 303,00**,
 - część rozwojowa **787 618,00 zł**, w tym kwota podstawowa **510 277,00 zł**,
 - część równoważąca **16 298,00 zł**.
- dotacja celowa na zadania w zakresie wychowania przedszkolnego – kwota **1 297 801,00 zł**.
- Podatek PIT **16 360 566,00 zł**.
- Podatek CIT **1 926 240,00 zł**.

Wobec powyższego zaplanowane na 2025 rok dochody ogółem wynikające z zmiany sposobu kalkulacji na cele obliczeń należnych kwot dla jednostek samorządu terytorialnego w przypadku Miasta Leżajska poziom zwiększonych należnych dochodów w tym zakresie na 2025 rok wynosi ogółem kwotę **5 476 970,10 zł**, co stawi jednocześnie **15,4 %** poziom wzrostu do planu 2024 roku (po zmianach).

Plan dochodów majątkowych odzwierciedla możliwe do pozyskania środki finansujące bezpośrednio przyjęte do realizacji w 2025 roku wydatki majątkowe (plan zadań inwestycyjnych). Dochody majątkowe planowane do pozyskania ze źródeł zewnętrznych w łącznej wysokości **8 900 000,00 zł**, które stanowią środki finansowe bezpośrednio finansujące przyjęte do realizacji zadania inwestycyjne przedstawiają się, jak poniżej:

Dział	Źródło	Nazwa źródła dochodów budżetowych	Plan dochodów
1	2	3	4
Dochody majątkowe:			
600		Transport i łączność	7 900 000,00
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych Dofinansowanie realizacji w 2025 roku zadania inwestycyjnego pn. "BUDOWA I PRZEBUDOWA DRÓG GMINNYCH NA TERENIE MIASTA LEŻAJSKA" .	7 900 000,00
801		Oświata i wychowanie	1 000 000,00
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych Dofinansowanie realizacji w 2025 roku zadania inwestycyjnego pn. "Przebudowa i dostosowanie do potrzeb przedszkola parteru budynku Szkoły Podstawowej nr 1 w Leżajsku" .	1 000 000,00

Pozostałe dochody majątkowe to wpływy z tytułu sprzedaży majątku – kwota **120 000,00 zł** (dochody ze sprzedaży działek przeznaczonych na polepszenie zagospodarowania przyległych nieruchomości wraz z należnymi kwotami rat ze sprzedaży nieruchomości gruntowych i lokalowych przypadającymi na 2025 rok) oraz dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w prawo własności – kwota **3 000,00 zł**.

W planie dochodów budżetowych na 2025 rok wzrost poziomu przyjętego planu do realizacji w stosunku do szacunkowego wykonania na koniec roku bieżącego (2024) to zaplanowane wpływy z podatku od nieruchomości, które stanowią kwotę planu w łącznej wysokości **10 400 000,00 zł**. Przyjęte w planie dochody z podatku od nieruchomości uwzględniają ok 10% wzrost stawek w poszczególnych grupach podatkowych poczynając od 1 stycznia 2025 roku w stosunku do wymiaru podatkowego podatku realizowanego w 2023 i 2024 roku. Jednakże pozostałe pozycje planu dochodów budżetowych określone do realizacji na 2025 rok w tym dochodów podatkowych i opłat lokalnych odzwierciedlają poziomy realizacji wpływów w 2024 roku w tym w szczególności planu dochodów z podatku od środków transportowych, opłaty skarbowej, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatku rolnego. Podobnie przyjęta realizacja dochodów tytułem wykonywania zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz bieżących zadań własnych uwzględnia w planie dochodów na 2025 rok znaczący spadek wpływów z tytułu dotacji celowych (ogółem) w porównaniu do wykonanych dochodów w tym zakresie w latach poprzednich oraz planu realizowanego w 2024 roku. Łączna kwota zaplanowanych dotacji celowych wynosi przyjęty ogółem plan na 2025 rok w wysokości **7 599 819,05 zł**³.

³ Przyjęty poziom planu dochodów bieżących na 2025 rok w zakresie planu dotacji celowych w zestawieniu porównawczym do pozyskanych wpływów w latach ubiegłych i planowanych szacunkowo na lata następne, zawiera część tabelaryczna WPF w poz. Nr. 1.1.4 wieloletniej prognozy finansowej Miasta Leżajska określonej na lata 2025 – 2028.

Plan wydatków budżetowych przyjęty w uchwale budżetowej Miasta Leżajska na 2025 rok wynosi ogółem kwotę **85 995 5499,05 zł**, w tym wydatki bieżące **69 989 349,05 zł**. Wydatki majątkowe zostały zaplanowane w łącznej wysokości **16 006 200,00 zł**. Plan wydatków bieżących przyjęty na 2025 rok jest wyższy od wydatków w tym zakresie zrealizowanych w 2023 roku oraz jednocześnie ustabilizowany ogółem kwotowo do planu wydatków bieżących (stan na dzień 30 września 2024 r.) i szacunkowego jego wykonania na koniec 2024 roku.

Dzieje się tak z uwagi na fakt znacznego zmniejszenia planu dotacji celowych na 2025 rok w porównaniu do zadań realizowanych w tym zakresie w 2024 roku w ośrodkach pomocy społecznej. Plan wydatków bieżących zarazem uwzględnia poziomy wzrost wynagrodzeń z uwagi na podniesienie (kolejny raz w skali rok do roku) z dniem 1 stycznia 2025 roku kwoty minimalnego wynagrodzenia należnego za pracę. Wzrost ogółem planu wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w porównaniu do planu i przyjętego szacunkowo ich wykonania na koniec 2024 roku to wzrost ogółem o kwotę ok 2,4 mln. Można stwierdzić, iż jest to wzrost w tym zakresie znacząco niższy niż zanotowany wzrost ogółem poniesionych kosztów wynagrodzeń na koniec 2023 roku do szacunkowego wykonania na koniec 2024 rok, który stanowi kwotę wzrostu o ponad 6,7 mln (efekt wzrostu wynagrodzeń pracowników pedagogicznych w jednostkach oświatowych począwszy od dnia 1 stycznia 2024 r.).

Ustabilizowany został poprzez nieznaczny wzrost planu wydatków bieżących ogółem plan finansowania kosztów realizacji zadań publicznych w tym media (energia elektryczna, gaz, dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej), oczyszczania miasta, bieżącego utrzymania dróg gminnych, utrzymania zieleni miejskiej oraz zadań związanych z opieką społeczną, które to koszty są tylko częściowo finansowane ze środków dotacji celowych otrzymywanych na realizowane zadania.

Znaczący wzrost wydatków bieżących odzwierciedla plan wydatków Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Leżajsku, który związany jest z znaczącym planowanym kosztem do poniesienia utrzymania obiektów na nowo zmodernizowanym i rozbudowanym stadionie miejskim w Leżajsku. Łączna kwota wzrostu planu bieżącym w tym zakresie wynosi wzrost o ponad 1,5 mln zł w stosunku do realizowanego planu MOSiR w 2024 roku. Ostatecznie nie ma pewności, w związku z szacunkowo przyjętym planem wydatków bieżącym w tym zakresie czy ustalony plan pozwoli na sfinansowanie wszystkich powstałych w całym 2025 roku kosztów funkcjonowania i utrzymania obiektów na stadionie miejskim w Leżajsku.

Wydatki budżetu przyjęte do realizacji na 2025 rok obejmują plan wydatków bieżących w łącznej wysokości **69 989 349,05 zł**, w tym:

- 1) wydatki jednostek budżetowych w kwocie łącznej – **56 624 227,62 zł**, z tego:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – **34 795 696,00 zł**;
 - b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych – **21 828 531,62 zł**;
- 2) dotacje na zadania bieżące – **5 798 500,00 zł**;
- 3) dotacje celowe na zadania związane z ochroną zabytków (wydatki stanowiące dotacje majątkowe) – **130 000,00 zł**;
- 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych – **7 277 281,43 zł**;
- 5) obsługa długu – **5 000,00 zł**.

W budżecie Miasta Leżajska na 2025 rok zaplanowane zostały wydatki z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń innym jednostkom. Roczna kwota planu wydatków w tym zakresie to **284 340,00 zł**. Stanowi ona poręczenie pozyskanego bezzwrotnego wsparcia finansowego w ramach projektu: „Nawigator II – program rozwoju ekonomii społecznej” dotyczącego planowanego do otrzymania dofinansowania na utworzenie nowych miejsc pracy przez Spółdzielnię Socjalną „Szansa”.

Szczegóły przyjętego planu dotacji (podmiotowych i celowych dla jednostek sektora finansów publicznych i dla jednostek spoza tego sektora) do udzielenia z budżetu w 2025 roku przedstawia załącznik do uchwały budżetowej.

Ponadto w planie pozostały zaplanowane do uruchomienia w budżecie na 2025 rok rezerwy, które przedstawiają się jak poniżej :

- 1) Rezerwa ogólna w kwocie **320 000,00 zł**.
- 2) Rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe w kwocie **180 000,00 zł**.
- 3) Rezerwa celowa na nieprzewidziane wydatki w jednostkach prowadzących działalność oświatową dotyczące wzrostu kosztów wynagrodzeń w trakcie roku a w szczególności wzrostu wynagrodzenia zasadniczego, wzrostu kosztów w wyniku orzeczeń poradni psychologiczno-pedagogicznej, wypłaty jednorazowego dodatku uzupełniającego, urlopów dla poratowania zdrowia i innych zmian organizacyjnych powstałych w trakcie roku, w łącznej kwocie **500 000,00 zł**.

Plan wydatków majątkowych na inwestycje i zakupy inwestycyjne stanowi kwotę w łącznej wysokości **16 006 200,00 zł**. Przyjęty poziom zaplanowanych do realizacji wydatków majątkowych stanowi **18,61 %** ogółem zaplanowanych na 2025 rok wydatków budżetowych⁴.

Wydatki majątkowe zostały określone zadaniowo. Wysoki określony na 2025 rok poziom planu wydatków majątkowych na przyjętych do realizacji zadaniach inwestycyjnych wymusza dyscyplinę w wydatkach bieżących tak, by można wygenerować nadwyżkę operacyjną stanowiącą różnicę pomiędzy przyjętym planem dochodów bieżących a planem wydatków bieżących, która w przyjętym scenariuszu planistycznym na 2025 rok wynosi kwotę ogółem **1 644 414,00 zł**⁵.

Ostatecznie źródłem finansowania inwestycji w 2025 roku oprócz dochodów majątkowych w wysokości **9 023 000,00 zł** jest ukształtowany plan nadwyżki operacyjnej w kwocie **1 644 414,00 zł**. Ponadto inwestycje w formie planowanego do realizacji deficytu budżetu zaplanowanego w łącznej wysokości **5 338 786,00 zł** finansują przychody budżetowe z zaplanowanego do zaciągnięcia w 2025 roku kredytu bankowego długoterminowego w wysokości **2 610 307,00 zł** oraz przychody budżetu z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie **2 728 479,00 zł**. Środki stanowią otrzymane w 2024 roku dochody majątkowe budżetu z państwowych funduszy celowych (Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg) na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych a dotyczą dofinansowania kontynuacji w 2025 roku zadania inwestycyjnego pn. **„Budowa dróg na osiedlu "Ogrodowa i połączenie ul. Konwaliowej z ul. Jagiełły w Leżajsku" poprzez budowę ul. Ogrodowej km 0+000,00 - 0+088,16, budowę ul. Konwaliowej km 0+000,00 - 0+494,00, budowę kanalizacji deszczowej kd 300 na łączniku ul. Ogrodowej z ul. Sandomierską, budowę kanalizacji deszczowej kd 400 na ul. Bławatkowej, budowę kanalizacji deszczowej kd 500 BY PASS”**.

W takim scenariuszu, w aspekcie realizacji wysokiego poziomu planu wydatków majątkowych, na których realizację w budżecie nie wygenerowano własnych wolnych środków (źródła ich finansowania) zachodzi konieczność zaciągnięcia w 2025 roku długoterminowego kredytu bankowego w łącznej wysokości **2 610 307,00 zł**.

⁴ Patrz. Uchwała budżetowa Miasta Leżajska na 2025 rok, § 2 ust.3.

⁵ Patrz. Uchwała w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Leżajska na lata 2025 – 2028. Załącznik Nr 1, poz. tabelaryczna nr 7.1.

Spłata zaplanowanego do zaciągnięcia w 2025 roku kredytu w łącznej wysokości **2 610 307,00 zł** jako źródła sfinansowania wydatków majątkowych stanowiących kwotę części ogółem planowanego deficytu budżetu ma nastąpić w latach:

rok 2026 – kwota **1 300 000,00 zł**,

rok 2027 – kwota **1 310 307,00 zł**.

Oprócz przyjętych do realizacji nowych przedsięwzięć inwestycyjnych na 2025 rok w ramach kontynuacji rozpoczętych zadań inwestycyjnych (w wyniku podjętych w 2024 roku uchwał zobowiązaniowych), które ostatecznie zostaną zakończone i rozliczone w 2025 roku zostały odzwierciedlone w planie zadań inwestycyjnych na 2025 rok określone zostały cztery zadania inwestycyjne, jak poniżej:

- 1) „Budowa i przebudowa dróg gminnych na terenie miasta Leżajska” – kwota **7 900 000,00 zł**;
- 2) „Przebudowa i dostosowanie do potrzeb przedszkola parteru budynku Szkoły Podstawowej nr 1 w Leżajsku” – kwota **1 000 000,00 zł**;
- 3) „Budowa dróg na osiedlu "Ogrodowa i połączenie ul. Konwaliowej z ul. Jagiełły w Leżajsku" poprzez budowę ul. Ogrodowej km 0+000,00 - 0+088,16, budowę ul. Konwaliowej km 0+000,00 - 0+494,00, budowę kanalizacji deszczowej kd 300 na łączniku ul. Ogrodowej z ul. Sandomierską, budowę kanalizacji deszczowej kd 400 na ul. Bławatkowej, budowę kanalizacji deszczowej kd 500 BY PASS” – kwota **4 651 107,78 zł**;
- 4) „Budowa drogi gminnej na działkach nr 3397, 3398/2, 3398/1, 3396/3, 6261, 3399, 3400/3, 3401/1, 3402/6, 3402/4, 3405/5, 3109/2, 3110 w Leżajsku – projekt” – kwota **70 000,00 zł**.

Ponadto w zakresie zaplanowanych do realizacji zadań na mocy podjętych uchwał w sprawie zaciągnięcia zobowiązań finansowych wykraczających ponad budżet 2024 r. w zakresie wydatków bieżących ujęte zostały w planie wydatków bieżących na 2025 rok zobowiązania finansowe z przeznaczeniem na kontynuację i zakończenie prac związanych z zadaniem dotyczącym opracowania „Projekt planu ogólnego Miasta Leżajsk” oraz na opracowanie „Gminnego Programu Rewitalizacji na lata 2024 – 2030”.

**GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PODSTAWOWYCH WIELKOŚCI PLANISTYCZNYCH
PRZYJĘTYCH W UCHWALE BUDŻETOWEJ MIASTA LEŻAJSKA NA 2025 ROK.**

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN:
1. DOCHODY OGÓŁEM :	80 656 763,05
1.A. DOCHODY BIEŻĄCE	71 633 763,05
1.B. DOCHODY MAJĄTKOWE	9 023 000,00
2. WYDATKI OGÓŁEM :	85 995 549,05
2.A. WYDATKI BIEŻĄCE	69 989 349,05
2.B. WYDATKI MAJĄTKOWE, Z TEGO :	16 006 200,00
- WYDATKI MAJĄTKOWE – FINANS.NADW.OPERACYJNĄ	1 644 414,00
- WYDATKI MAJĄTKOWE – FINANS.DOCH. MAJĄTKOWYMI	9 023 000,00
- WYDATKI MAJĄTKOWE – FINANS. NOWYM KREDYTEM 2025	2 610 307,00
- WYDATKI MAJĄTKOWE – FINANS. PRZYCHODAMI BUDŻETU 2024	2 728 479,00
3. NADWYŻKA OPERACYJNA (1.A – 2.A)	1 644 414,00
4. WYNIK BUDŻETU (1 – 2) DEFICYT	(-) 5 338 786,00
5. ROZCHODY BUDŻETOWE – SPŁATA DŁUGU OGÓŁEM :	0,00
6. PRZYCHODY BUDŻETOWE :	5 338 786,00
• PRZYCHODY BUDŻETOWE – WOLNE ŚRODKI 2024 ROK	2 728 479,00
• PRZYCHODY BUDŻETOWE – KREDYT BANKOWY; Z TEGO :	2 610 307,00
- NA SFINANSOWANIE DEFICYTU 2025	2 610 307,00
- NA SPŁATĘ WCZEŚNIEJ ZACIĄGNIĘTYCH ZOBOWIĄZAŃ	0,00

Na podstawie powyżej zaprezentowanych podstawowych wartości uchwały budżetowej Miasta Leżajska na 2025 rok wraz z treścią uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Leżajsk na lata 2025 – 2028, określony został ostateczny poziom długu Gminy Miasto Leżajsk z tytułu planowanych do zaciągnięcia w 2025 roku długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek długoterminowych.

Planowany dług na koniec 2025 roku osiągnie kwotę **2 610 307,00 zł**⁶.

Całkowita jego spłata ma nastąpić w 2027 roku.

⁶ Patrz. Uchwała w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Leżajska na lata 2025 – 2028. Załącznik Nr 1, poz. tabelaryczna nr 6.

DOCHODY BUDŻETOWE ZAPLANOWANE NA 2025 ROK

W uchwale budżetowej Miasta Leżajska na 2025 rok zaplanowano dochody budżetowe w wysokości **80 656 763,05 zł**, w tym dochody bieżące w wysokości **71 633 763,05 zł**, oraz dochody majątkowe w wysokości **9 023 000,00 zł**.

Dochody ujęto w podziale na działy klasyfikacji budżetowej oraz ważniejsze źródła ich powstawania, według następujących pozycji:

Dział 600 – Transport i łączność.

W dziale 600 zaplanowana kwota dochodów bieżących wynosi **62 536,05 zł** z tego kwota **2 536,05 zł** stanowi zaplanowana dotacja celowa z Powiatu Leżajskiego na zimowe utrzymanie chodników przy drogach powiatowych. Dochody z wpłat z tytułu korzystania z miejsc parkingowych w strefie płatnego parkowania planowane są na **60 000,00 zł**. Dochody majątkowe otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w zakresie dofinansowania zadania inwestycyjnego pn. "BUDOWA I PRZEBUDOWA DRÓG GMINNYCH NA TERENIE MIASTA LEŻAJSKA" stanowią kwotę **7 900 000,00 zł**.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.

W dziale 700 zaplanowana kwota dochodów wynosi **1 225 000,00 zł**, w tym dochody bieżące w wysokości **1 102 000,00 zł**, oraz dochody majątkowe w wysokości **123 000,00 zł**.

W dziale 700 zaplanowano dochody własne z tytułu:

- wpływów z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości – **340 000,00 zł**,
- dochodów z najmu i dzierżawy – **100 000,00 zł**,
- wpływów ze sprzedaży składników majątkowych, w tym nieruchomości gruntowych i budynków – **120 000,00 zł** oraz z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – **3 000,00 zł**,
- odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłat – **2 000,00 zł**,
- wpływów z tytułu opłaty adiacenckiej i opłaty za służebność przesyłu - **50 000,00 zł**,
- wpływów z usług stanowiące dochody tytułem realizowanej odsprzedaży energii elektrycznej podmiotowi wynajmującemu kamienicę w związku z prowadzoną działalnością gastronomiczną przy ul. Rynek 27 w Leżajsku – **150 000,00 zł**,
- wpływów za zarząd miejskim zasobem komunalnym – **460 000,00 zł**.

Dział 710 – Działalność usługowa.

W dziale 710 zaplanowana kwota dochodów bieżących wynosi **220 000,00 zł**.

Począwszy od lutego 2019 roku w ramach realizacji zadań dotyczących cmentarnictwa całokształt zadań związanych z zarządzaniem cmentarzem komunalnym w Leżajsku prowadzony jest przez Miejski Zakład Komunalny Sp. z o.o. w Leżajsku.

Zaplanowane w ramach tego działu dochody są związane ze świadczonymi usługami cmentarnymi (opłatami), które realizuje na rzecz budżetu zarządca cmentarzem – miejska spółka komunalna.

Dział 750 – Administracja publiczna.

W dziale 750 zaplanowana kwota dochodów bieżących wynosi **766 277,00 zł**.

Dochody stanowią dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań ustawowo zleconych gminie z przeznaczeniem na wydatki bieżące w łącznej wysokości **476 277,00 zł**. Ponadto zaplanowano dochody budżetowe w łącznej wysokości **240 000,00 zł** z tytułu realizacji umów najmu z przedsiębiorcami wynajmującymi lokale handlowe i pomieszczenia w obiekcie handlowym „Mój Rynek”. Dochody z odsetek naliczone od środków gromadzonych na rachunkach bankowych budżetu zaplanowano w wysokości **50 000,00 zł**.

Dział – 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.

W ramach działu 751 zaplanowana kwota dochodów wynosi **2 846,00 zł**.

Dochody w całości stanowi dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

Dział 752 – Obrona narodowa.

W ramach działu 752 zaplanowana kwota dochodów na realizację wydatków dotyczących przeprowadzenia w 2025 roku kwalifikacji wojskowej wynosi łącznie **160,00 zł**. Dochody w całości stanowi dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

W ramach działu 754, rozdział 75416 – Straż Miejska zaplanowane dochody własne wynoszą **100 000,00 zł** – z tytułu nałożonych mandatów karnych przez funkcjonariuszy Straży Miejskiej w Leżajsku za dokonane wykroczenia osób fizycznych wskazane przepisami prawa, nie stanowiących naruszenia przepisów o ruchu drogowym ujawnionych za pomocą urządzeń rejestrujących i jednocześnie nie stanowiących podstawy do wyodrębnienia w budżecie szczególnych zasad wynikających z wykonywania budżetu odpowiednio do art. 212 ust. 1 pkt 8 ustawy o finansach publicznych.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.

W dziale 756 zaplanowana kwota dochodów wynosi **53 373 944,00 zł**.

Dochody z tytułu udziału Gminy Miasto Leżajsk w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – podatek dochodowy od osób fizycznych (PIT), zostały zaplanowane na poziomie otrzymanego wskaźnika planistycznego Ministerstwa Finansów na 2025 rok w wysokości **39 983 861,00 zł**.

Udziały Gminy Miasto Leżajsk we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej, posiadających siedzibę na terenie gminy (CIT), zostały zaplanowane w wysokości **1 010 083,00 zł**. Kwota planu w tym zakresie także odzwierciedla określony dla gminy wskaźnik planistyczny Ministerstwa Finansów na 2025 rok.

Ponadto w dziale 756 zaplanowano inne dochody własne Gminy Miasto Leżajsk w łącznej wysokości **12 380 000,00 zł**. W ramach tej kwoty ujęto dochody budżetowe z tytułu:

1) Podatek od nieruchomości.

Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowane zostały do realizacji w 2025 roku w łącznej wysokości **10 400 000,00 zł**.

Wysokość stawek podatkowych przyjętych do wysokości wymiaru podatkowego na 2025 rok została określona na mocy uchwały Rady Miejskiej w Leżajsku z dnia 14 października 2024 roku⁷. Przy zaplanowaniu dochodów budżetowych z tytułu podatku od nieruchomości uwzględnione zostały rodzaje i typy nieruchomości jako podstawa do naliczenia podatku z jednoczesnym zastosowaniem ok 10 % wzrostu w stosunku do obowiązujących w latach 2023 – 2024 odpowiednich stawek podatkowych.

⁷ Uchwała Nr VII/57/24 Rady Miejskiej w Leżajsku z dnia 14 października 2024 roku w sprawie określenia stawek podatku od nieruchomości. Patrz. materiały informacyjne do uchwały budżetowej Miasta Leżajska na 2025 rok.

2) Podatek rolny.

Wpływy z tytułu podatku rolnego – **170 000,00 zł.**

Do zaplanowanych wpływów przyjęto rodzaje i powierzchnię gruntów rolnych (fizyczną i przeliczeniową). Na cele wymiaru podatku rolnego na 2025 rok przyjęto obniżenie ceny skupu żyta kwoty podanej w Komunikacie Prezesa GUS z dnia 18 października 2024 roku tj. **86,34 zł** za 1 dt (decytona) do **79,00 zł** za 1 dt.

Wysokość stawki podatkowej (ceny skupu żyta na cele wymiarowe) przyjętej do stosowania wysokości wymiaru podatku rolnego na 2025 rok została określona na mocy uchwały Rady Miejskiej w Leżajsku z dnia 26 listopada 2024 r., gdzie określona do zastosowania cena skupu żyta stanowi 91,50 % ceny skupu żyta podanej w Komunikacie Prezesa GUS ⁸.

3) Podatek leśny.

Dochody z tytułu podatku leśnego planuje się uzyskać w wysokości **30 000,00 zł.**

Podstawę wymiaru podatku leśnego na 2025 rok stanowi liczba fizyczna hektarów lasu oraz średnia cena sprzedaży drewna podana w Komunikacie Prezesa GUS z dnia 18 października 2024 roku na cele wymiaru podatku leśnego w wysokości **277,35 zł** za 1 m³.

4) Podatek od środków transportowych.

Dochody z tytułu podatku od środków transportowych zaplanowano w wysokości **330 000,00 zł.**

Przy zaplanowaniu wymiaru podatku od środków transportowych na 2025 rok uwzględniono grupy podatkowe i odpowiednio aktualnie zakwalifikowanych ilości pojazdów.

Wysokość stawek podatkowych przyjętych do wymiaru podatkowego na 2025 rok została w niektórych kategoriach podatkowych ustalona poniżej wysokości stawek podatku jakie obowiązywały w latach 2016 – 2024. Wysokość stawek podatkowych przyjętych do wymiaru podatku od środków transportowych na 2025 rok została określona na mocy przyjętej treści uchwały Rady Miejskiej w Leżajsku z dnia 26 listopada 2024 roku⁹.

5) Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej.

W zakresie dochodów z tytułu karty podatkowej nie przewiduje się znaczącego wzrostu wpływów w stosunku do lat ubiegłych. Niniejszy podatek zaplanowany został na poziomie jego szacunkowego wykonania w bieżącym roku. Z powyższego powodu dochody budżetowe w/w podatku na 2025 rok zaplanowano w wysokości **50 000,00 zł.**

6) Podatek od spadków i darowizn.

⁸ Uchwała Rady Miejskiej w Leżajsku z dnia 26 listopada 2023 roku w sprawie obniżenia ceny skupu żyta do celów wymiaru podatku rolnego na 2025 r. Patrz. materiały informacyjne do uchwały budżetowej Miasta Leżajska na 2025 r.

⁹ Uchwała Rady Miejskiej w Leżajsku z dnia 26 listopada 2024 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych. Patrz: materiały informacyjne do uchwały budżetowej Miasta Leżajska na 2025 rok.

W zakresie podatku od spadków i darowizn zaplanowano dochody budżetowe w wysokości **100 000,00 zł**, tj. na poziomie przewidywanego wykonania bieżącego roku.

7) Opłata targowa.

Dochody z tytułu opłaty targowej zaplanowano w wysokości **60 000,00 zł**.

Wysokość stawek opłaty targowej przyjętych do stosowania na 2025 rok została określona na podstawie podjętej uchwały Rady Miejskiej w Leżajsku z 2022 roku¹⁰. Plan przyjęty na 2025 rok jest ustalony na poziomie przewidywanego wykonania w 2024 roku.

8) Opłata skarbowa.

Dochody z tytułu opłaty skarbowej na 2025 rok zaplanowano w wysokości **240 000,00 zł**. Określony plan dochodów w opłacie skarbowej przyjęty na 2025 rok jest adekwatny kwotowo do planu realizowanego w 2024 roku.

9) Podatek od czynności cywilno-prawnych.

Przewidywane dochody na 2025 rok zaplanowano w wysokości **410 000,00 zł**, bazując jednocześnie na szacunkowym wykonaniu przyjętego planu dochodów z tego tytułu w br.

10) Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.

Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat zaplanowano na 2025 rok w wysokości **15 000,00 zł**, jako poziom wykonania planu w roku bieżącym (2024 r.).

11) Wpływy z opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

Wpływy z opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych na terenie miasta Leżajsk na 2025 rok zaplanowano na poziomie realizacji planu obowiązującego w roku bieżącym (2024 r.) tj. **550 000,00 zł**. Podstawą planowania na 2025 rok kwoty dochodów jest szacunkowy przypis wymiarowy roczny tej opłaty, który wskazuje na wzrost realizacji poziomu wysokości wpływów tej opłaty.

12) Wpływy z tytułu opłaty eksploatacyjnej.

Wpływy z tego tytułu zaplanowano w kwocie **15 000,00 zł**, przyjmując jednocześnie poziomu szacunkowego wykonania planu roku bieżącego (2024 r.).

13) Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień.

Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień wynikających z czynności dochodzenia budżetowych należności w związku z nieterminowymi wpłatami z tytułu podatków i opłat zaplanowano na 2025 rok w wysokości **10 000,00 zł** na poziomie wykonania planu roku bieżącego.

¹⁰ Uchwała Nr LIII/352/22 Rady Miejskiej w Leżajsku z dnia 27 października 2022 roku w sprawie określenia stawek opłaty targowej oraz sposobu jej poboru.

Dział 801 – Oświata i wychowanie.

W dziale 801 kwota planu dochodów wynosi kwotę **4 016 000,00 zł**.

Zaplanowane zostały na 2025 rok dochody bieżące w łącznej wysokości **3 016 000,00 zł**, które realizowane będą w ramach podstawowych zadań statutowych przez jednostki oświatowe, tj. Zespół Szkolno–Przedszkolny Nr 1, Zespół Szkolno–Przedszkolny Nr 2, Szkołę Podstawową Nr 3, Przedszkole Miejskie Nr 3 oraz Urząd Miejski w Leżajsku. Składają się na nie: opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego – **135 000,00 zł**, opłaty za korzystanie z wyżywienia w szkołach – **1 112 600,00 zł** i przedszkolach – **939 400,00 zł** (w tym dochody z usługi cateringowej – **13 000,00 zł**), dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – wynajem lokali i pomieszczeń – **69 000,00 zł**.

Ponadto w ramach zwrotu kosztów z tytułu uczęszczania dzieci do przedszkoli publicznych i przedszkoli niepublicznych finansowanych dotacjami podmiotowymi z budżetu miasta, które nie są mieszkańcami Leżajska zaplanowano dochody (realizowane przez Urząd Miejski w Leżajsku) w łącznej kwocie **760 000,00 zł**.

Pozyskane środki finansowe z tytułu otrzymanego dofinansowania z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację zadania inwestycyjnego pn. „PRZEBUDOWA I DOSTOSOWANIE DO POTRZEB PRZEDSZKOLA PARTERU ZABYTKOWEGO OBIEKTU PRZY UL. GRUNWALDZKIEJ 1 W LEŻAJSKU (BUDYNEK SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 1 W LEŻAJSKU)” stanowią kwotę zaplanowanych do realizacji dochodów majątkowych w wysokości **1 000 000,00 zł**.

Dział 852 – Pomoc społeczna.

W dziale 852 zaplanowana łączna kwota dochodów na 2025 rok wynosi **1 726 000,00 zł**.

Dochody w ramach przyjętego planu stanowią:

1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań ustawowo zleconych gminie (związkom gmin) w wysokości **163 554,00 zł**, z przeznaczeniem na:

- 1) ośrodki pomocy społecznej – **82 930,00 zł**,
- 2) usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – **72 000,00 zł**,
- 3) pozostała działalność – **8 624,00 zł**.

2. Wpływy z usług, w tym dochody własne za usługi opiekuńcze w wysokości **55 000,00 zł** tytułem odpłatności podopiecznych za pomoc rodzinom samotnym i chorym.

3. Wpływy z tytułu pokrywania przez rodziny kosztów umieszczenia osób w DPS – **420 000,00 zł**.

4. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych gminy w łącznej wysokości **1 087 446,00 zł**, z przeznaczeniem na:

- 1) Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej – **6 000,00 zł**,
- 2) składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – **38 636,00 zł**,
- 3) zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe – **360 000,00 zł**,
- 4) zasiłki stałe – **557 000,00 zł**,
- 5) dotacja na wydatki bieżące związana z utrzymaniem Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Leżajsku – **125 810,00 zł**.

Dział 855 – Rodzina.

W dziale 855 zaplanowana łączna kwota dochodów na 2025 rok wynosi **6 247 000,00 zł**.

Dochody w ramach przyjętego planu stanowią:

1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami w łącznej wysokości **5 667 000,00 zł**, z przeznaczeniem na:
 - 1) świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – **5 530 000,00 zł**,
 - 2) Karta Dużej Rodziny – **390,00 zł**,
 - 3) zapłatę składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby i niektóre świadczenia rodzinne – **136 610,00 zł**.
2. Dochody z tytułu odsetek od nienależnie pobranych świadczeń z pomocy społecznej zaplanowano w kwocie **10 000,00 zł**.
3. Wpływy z rozliczenia z lat ubiegłych (zwrot nienależnie pobranych świadczeń z pomocy społecznej) to kwota **20 000,00 zł**.
3. Plan dochodów własnych Miasta na 2025 rok związany z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, w tym w szczególności dochody własne budżetu związane z realizacją zadań Funduszu Alimentacyjnego oraz Zaliczki Alimentacyjnej stanowiące należne dochody w części przypadającej na rzecz budżetu Miasta to łączna kwota – **50 000,00 zł**.
4. W ramach funkcjonowania miejskiej jednostki budżetowej – Żłobka Miejskiego w Leżajsku - zaplanowano wpływy w łącznej wysokości **500 000,00 zł**, w tym z dochody z opłat za uczęszczanie dzieci do żłobka stanowiące środki w dokonywanych wpłat od rodziców **20 000,00 zł**, wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia – **50 000,00 zł** oraz rodzinny kapitał opiekuńczy/Aktywnie w Żłobku – **430 000,00 zł**.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

W dziale 900 zaplanowana łączna kwota dochodów bieżących na 2025 rok wynosi ogółem **3 782 000,00 zł.**

Dochody bieżące budżetu stanowią wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które zaplanowano na 2025 rok w kwocie **3 450 000,00 zł.** Bazując na wprowadzonym od 2013 roku nowym systemie gospodarowania odpadami komunalnymi, od 1 lipca 2016 roku obowiązuje metoda naliczenia opłaty za gospodarowanie odpadami od ilości zużytej wody. Z wpłat zebranych od mieszkańców pokrywane są koszty odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych, koszty funkcjonowania punktu selektywnej zbiórki odpadów (PSZOK) oraz koszty administracyjne obsługi systemu. Środki te będą przeznaczone również na likwidację dzikich wysypisk śmieci, prowadzenie edukacji ekologicznej dotyczącej selektywnej zbiórki odpadów.

Ponadto zaplanowane zostały dochody w ramach prowadzonej gospodarki ściekowej i ochrony wód – **50 000,00 zł** oraz dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska – **40 000,00 zł.** Dochody z tego tytułu dystrybuowane przez Urząd Marszałkowski w Rzeszowie i pochodzą z opłat za korzystanie ze środowiska przez różnego rodzaju podmioty, za emisję zanieczyszczeń do środowiska czy też składowanie odpadów, a także kar za nieprzestrzeganie wymagań ochrony środowiska oraz kar za nielegalną wycinkę drzew czy zniszczenie zieleni.

W ramach działu 900 zaplanowane zostały także dochody z tytułu obciążania za poniesione koszty dostawy i zakupu energii elektrycznej z tytułu oświetlenia dróg krajowych (obwodnica Leżajska) – **200 000,00 zł** oraz dochody z opłaty za szalety miejskie – **7 000,00 zł.** Natomiast dochody zaplanowane do pozyskania z WFOŚ i GW w Rzeszowie na promocję i zadania świadczenia wsparcia odbiorcom projektu „Czyste powietrze” wynoszą kwotę **35 000,00 zł.**

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport.

W dziale 926 zaplanowano dochody bieżące w łącznej wysokości **1 235 000,00 zł.**

W ramach tego działu realizowane są przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Leżajsku dochody bieżące z tytułu wpływów z usług ze sprzedaży biletów za korzystanie z pływalni miejskiej oraz odsprzedaży energii elektrycznej innym jednostkom – łączna kwota planu **1 200 000,00 zł,** a także dochody z tytułu najmu pomieszczeń na prowadzenie działalności usługowej przez prywatnych przedsiębiorców na terenie budynku krytej pływalni – kwota planu **25 000,00 zł.**

Dochody stanowiące planowane do pozyskania darowizny pieniężne na dofinansowanie kosztów organizacji imprez sportowych organizowanych przez MOSiR Leżajsk to łączna kwota **10 000,00 zł**.

WYDATKI BUDŻETOWE ZAPLANOWANE NA 2025 ROK

W uchwale budżetowej Miasta Leżajska na 2025 rok do realizacji zaplanowano wydatki budżetowe w łącznej wysokości **85 995 549,05 zł**, w tym wydatki bieżące – **69 989 349,05 zł**, oraz wydatki majątkowe – **16 006 200,00 zł**. Materiały informacyjne stanowiące uzasadnienie określonych poziomów wydatków budżetowych zostały zaprezentowane w podziale na wydatki bieżące oraz wydatki majątkowe przyjętych do realizacji zadań inwestycyjnych. Wydatki budżetowe ujęto w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej, według następujących pozycji:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo.

Łączny plan wydatków w dziale 010 zaplanowano w wysokości **154 000,00 zł**.

Rozdział 01009 – Spółki wodne.

W rozdziale tym zaplanowano dotację w wysokości **150 000,00 zł** dla spółek wodnych na utrzymanie urządzeń melioracji wodnych na terenie miasta.

Rozdział 01030 – Izby Rolnicze.

Zaplanowano **4 000,00 zł** tytułem wpłaty na rzecz Izby Rolniczej, co stanowi 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

Wydatki sfinansowane zostaną z dochodów własnych Gminy Miasto Leżajsk.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę.

Rozdział 40095 – Pozostała działalność.

Zaplanowano **45 000,00 zł** tytułem opłacenia rocznych kosztów ubezpieczenia i bieżących napraw powstałych usterek instalacji odnawialnych źródeł energii na budynkach mieszkalnych na terenie Leżajska (Projekt OZE – 2019 rok).

Wydatki sfinansowane zostaną z dochodów własnych Gminy Miasto Leżajsk.

Dział 600 – Transport i łączność.

Wydatki w dziale 600 zaplanowano w łącznej wysokości **14 308 736,05 zł**.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na zimowe utrzymanie chodników w pasie dróg powiatowych w łącznej wysokości **2 536,05 zł**

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne.

W rozdziale zaplanowano wydatki na bieżące utrzymanie dróg gminnych w łącznej wysokości **575 000,00 zł**, w tym **20 000,00 zł** na zakup i montaż tablic z nazwami ulic, placów. W ramach planu wydatków majątkowych zaplanowano łączną kwotę **9 070 000,00 zł** (Objaśnienia zadań inwestycyjnych).

Dział	Rozdział	Treść, nazwa zadania (zakupu) inwestycyjnego	Plan wydatków
600		Transport i łączność	13 721 200,00
	60016	Drogi publiczne gminne	9 070 000,00
		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 170 000,00
		Budowa zatoki postojowej przy ul. Chrobrego w Leżajsku	60 000,00
		Przebudowa ul Kołłątaja w Leżajsku na odcinku od ul. Mickiewicza do ul. Kopernika	250 000,00
		Rozbudowa parkingu pomiędzy budynkami przy ul. Mickiewicza 55 i 57 w Leżajsku	50 000,00
		Budowa chodnika przy ul. Reymonta w Leżajsku na odcinku od ul. Klonowej do ul. Sportowej	160 000,00
		Budowa parkingu przy ul. M.C. Skłodowskiej w Leżajsku	250 000,00
		BUDOWA DROGI GMINNEJ NA DZIAŁKACH NR 3397, 3398/2, 3398/1, 3396/3, 6261, 3399, 3400/3, 3401/1, 3402/6, 3402/4, 3405/5, 6260/1, 3109/2, 3110 W LEŻAJSKU - PROJEKT	70 000,00
		DOKUMENTY STRATEGICZNE – STUDIA WYKONALNOŚCI PROJEKTÓW W ZAKRESIE BUDOWY I MODERNIZACJI INFRASTRUKTURY DRÓG GMINNYCH, PARKINGÓW I CHODNIKÓW	330 000,00
		Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	7 900 000,00
		BUDOWA I PRZEBUDOWA DRÓG GMINNYCH NA TERENIE MIASTA LEŻAJSKA	7 900 000,00

Rozdział 60018 – Działalność Rządowego Funduszu Dróg.

Wydatki majątkowe w tym rozdziale wynoszą kwotę **4 651 200,00 zł** która jest związana bezpośrednio z planowanym zakończeniem przedsięwzięcia inwestycyjnego dofinansowanego ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości otrzymanej w 2024 roku dotacji celowej w wysokości **2 728 479,00 zł** w zakresie modernizacji i przebudowy dróg gminnych na zadaniu pn. „Budowa dróg na osiedlu "Ogrodowa i połączenie ul. Konwaliowej z ul. Jagiełły w Leżajsku" poprzez budowę ul. Ogrodowej km 0+000,00 - 0+088,16, budowę ul. Konwaliowej km 0+000,00 - 0+494,00, budowę kanalizacji deszczowej kd 300 na łączniku ul. Ogrodowej z ul. Sandomierską, budowę kanalizacji deszczowej kd 400 na ul. Bławatkowej, budowę kanalizacji deszczowej kd 500 BY PASS”.

Rozdział 60019 – Płatne parkowanie.

Wydatki bieżące na obsługę systemu strefy płatnego parkowania wynoszą **10 000,00 zł**.

Zaplanowane w dziale 600 wydatki budżetowe sfinansowane zostaną z dochodów własnych Gminy Miasto Leżajsk oraz z dotacji celowej z Powiatu Leżajskiego w kwocie 2 536,05 zł. Ponadto źródłem finansowania projektów drogowych są środki w wysokości 7 900 000,00 zł otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania budowy i przebudowy dróg gminnych oraz przychody budżetowe stanowiące środki w wysokości 2 728 479,00 zł otrzymane na rachunek budżetu tytułem dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w 2024 roku na podstawie podpisanej umowy o dofinansowaniu projektu drogowego.

Dział 630 – Turystyka.

W dziale 630 zaplanowana kwota wydatków bieżących wynosi **215 000,00 zł.**, dotyczą one bieżącego utrzymania poprzez wykonywanie doraźnych napraw ścieżek rowerowych w ramach zakończonego w 2015 roku projektu pn. „**Trasy rowerowe w Polsce Wschodniej**” – kwota **5 000,00 zł.**

Ponadto zaplanowano wydatki bieżące związane z rozwojem turystyki w kwocie **210 000,00 zł.**, która stanowi dotacja celowa na organizację i wykonywanie zadania obsługi ruchu turystycznego w Leżajsku poprzez prowadzenie punktu informacji turystycznej.

Wydatki w tym dziale zostaną sfinansowane z własnych środków budżetowych.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.

Plan wydatków w dziale 700 zaplanowano w łącznej wysokości **1 117 000,00 zł.**

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami.

Wydatki ustalono w łącznej wysokości **487 000,00 zł.**

Wydatki bieżące stanowią **337 000,00 zł** z przeznaczeniem między innymi na zapłatę należnego podatku od nieruchomości (mienie komunalne), które podlega opodatkowaniu w zakresie prowadzonej działalności gospodarczej (opodatkowanej podatkiem VAT), a także na sfinansowanie zadań bieżących: regulacja własności nieruchomości Gminy Miasta Leżajsk, wycena nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, zwroty wywłaszczonych nieruchomości, przygotowanie nieruchomości do sprzedaży. Ponadto w rozdziale zaplanowane zostały wydatki majątkowe na wykupy nieruchomości w tym pod przyszłe inwestycje drogowe w kwocie **150 000,00 zł.**

Rozdział 70095 – Pozostała działalność.

Wydatki w tym rozdziale ustalono w wysokości **630 000,00 zł.**

Składają się na nie wydatki bieżące związane z zarządzaniem nieruchomościami komunalnymi oddanymi w zarząd MZK Sp. z o.o. w Leżajsku i należnym z tego tytułu wynagrodzeniem (**134 000,00 zł**) oraz sfinansowanie niezbędnych kosztów utrzymania tego mienia (**396 000,00 zł**). Ponadto w ramach planu wydatków bieżących zaplanowano wydatki na bieżące remonty w wysokości **100 000,00 zł**.

Wydatki sfinansowane zostaną z dochodów własnych Gminy Miasto Leżajsk.

Dział 710 – Działalność usługowa.

Wydatki w dziale 710 zaplanowano w łącznej wysokości **580 000,00 zł**.

Wydatki w rozdziale 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego - zaplanowano wydatki w wysokości **285 000,00 zł**. Z powyższej kwoty zamierza się sfinansować analizy urbanistyczne, opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy, opracowania ekofizjograficzne oraz sporządzanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego¹¹. Pozostałe koszty w ramach rozdziału to utrzymanie funkcjonowania Miejskiej Komisji Urbanistyczno – Architektonicznej oraz prowadzenie i udostępnianie zbioru danych przestrzennych w wersji cyfrowej w ramach portalu „System Informacji Przestrzennej”.

Wydatki w rozdziale 71035 – Cmentarze – Wydatki bieżące związane z Cmentarzem Komunalnym w Leżajsku zaplanowano w łącznej kwocie **295 000,00 zł**. Z tego planu określono plan na wypłatę wynagrodzenia za wykonywany w imieniu Gminy Miasto Leżajsk zarząd dla zarządcy MZK Sp. z o.o. w Leżajsku (265 000,00 zł) oraz zaplanowano inne wydatki związane z bieżącym utrzymaniem cmentarza (drobne remonty, naprawy) – kwota 30 000,00 zł.

Wydatki w dziale 710 sfinansowane zostaną z dochodów własnych Gminy Miasto Leżajsk.

Dział 750 – Administracja publiczna.

Wydatki w dziale 750 zaplanowano w łącznej wysokości **8 011 277,00 zł**.

Rozdział 75011 – Urzędy Wojewódzkie.

W rozdziale 75011 realizowane są zadania z zakresu administracji rządowej ustawowo zlecone gminie. Wydatki bieżące zaplanowano w łącznej wysokości **476 277,00 zł**.

¹¹ W ramach planu finansowego będzie realizowana Uchwała Nr IV/28/24 Rady Miejskiej w Leżajsku z dnia 26 lipca 2024 roku w sprawie zaciągnięcia zobowiązania finansowego ponad budżet 2024 r. w zakresie wydatków bieżących związanych z opracowaniem dokumentacji planistycznych – projekt planu ogólnego Miasta Leżajsk (kwota planu 120 000,00 zł).

W zakresie zaplanowanych wydatków kwota **450 000,00 zł** zostanie przeznaczona na wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla pracowników Urzędu Miejskiego wykonujących zadania zlecone. Ponadto w ramach otrzymanej dotacji celowej zaplanowane zostały środki na pozostałe wydatki bieżące z tego tytułu w kwocie **26 277,00 zł**, w tym na świadczenia na rzecz osób fizycznych – **1 277,00 zł**.

Wydatki w tym rozdziale zostaną sfinansowane przez budżet państwa w ramach dotacji celowej.

Rozdział 75022 – Rady Gmin.

Wydatki w rozdziale zaplanowano w wysokości **340 000,00 zł**.

Wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej w Leżajsku zostały zaplanowane na wypłatę diet dla radnych – **316 000,00 zł** oraz inne wydatki bieżące w kwocie **24 000,00 zł**, w tym na delegacje, szkolenia i zakup materiałów papierniczych.

Wydatki na ten cel zostaną sfinansowane z dochodów własnych Gminy Miasto Leżajsk.

Rozdział 75023 – Urzędy Gmin.

Wydatki w rozdziale 75023 zaplanowano w wysokości **4 980 000,00 zł**.

W ramach tej kwoty zostaną pokryte wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Urzędu Miejskiego, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – **4 084 000,00 zł**, świadczenia na rzecz osób fizycznych – **6 000,00 zł** oraz pozostałe wydatki przeznaczone na realizację zadań statutowych – **890 000,00 zł**, w tym koszty usług w zakresie kompleksowej obsługi prawnej i audytu wewnętrznego Urzędu Miejskiego w Leżajsku oraz miejskich jednostek organizacyjnych, a także utrzymania bieżącego funkcjonowania budynku Urzędu Miejskiego w Leżajsku oraz prowadzonej działalności biur i referatów.

Wydatki na ten cel zostaną sfinansowane z dochodów własnych Gminy Miasto Leżajsk.

Rozdział 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego.

Zaplanowane wydatki w wysokości **230 000,00 zł**, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane **15 000,00 zł** stanowiące umowy za zlecane do przygotowania artykuły do publikacji Biuletynu Miejskiego. Wydatki bieżące w kwocie **215 000,00 zł** dotyczą zadań związanych z szeroko rozumianą promocją miasta, w tym opracowanie i wydanie materiałów promocyjnych i reklamowych oraz skład i druk „Biuletynu Miejskiego”.

Wydatki na ten cel zrealizowane zostaną z dochodów własnych Gminy Miasto Leżajsk.

Rozdział 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego.

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale w łącznej wysokości **1 790 000,00 zł** dotyczą wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem obsługi finansowo – księgowej

i kadrowej Urzędu Miejskiego i miejskich jednostek organizacyjnych (jednostek budżetowych) prowadzonej od dnia 1 stycznia 2017 roku przez Urząd Miejski w Leżajsku.

W ramach przyjętego planu zostaną pokryte wydatki bieżące związane z ponoszonymi kosztami w zakresie zadań obsługowych jednostek budżetowych przez Urząd Miejski, koszty wypłaty wynagrodzeń pracowników i składek od nich naliczanych – **1 575 000,00 zł** w tym na sfinansowanie wypłaty należnych świadczeń z tytułu przejścia jednego pracownika referatu na emeryturę (75 tys. zł.), świadczenia na rzecz osób fizycznych – **5 000,00 zł** oraz pozostałe wydatki przeznaczone na realizację zadań statutowych – **210 000,00 zł**.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność.

Zaplanowane w tym rozdziale środki **195 000,00 zł** dotyczą wydatków bieżących przeznaczonych na funkcjonowanie Zespołu Obsługi Urzędu Miejskiego oraz zapłatę 5% prowizji tytułem Inkaso opłaty skarbowej dla Starostwa Powiatowego w Leżajsku. W ramach planu wydatków bieżących zaplanowano środki na sfinansowanie kosztów usług zarządzania targowiskami miejskimi oraz usług kompleksowego utrzymania czystości pomieszczeń toalet miejskich.

Wydatki budżetowe zaplanowane w tym rozdziale zostaną sfinansowane z dochodów własnych Gminy Miasto Leżajsk.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.

Wydatki w dziale zaplanowano w wysokości **2 846,00 zł**.

W rozdziale 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – realizowane są zadania z zakresu administracji rządowej ustawowo zlecone gminie. Wydatki w kwocie **2 846,00 zł** pochodzą z dotacji celowej z budżetu państwa przeznaczonej na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

Dział 752 – Obrona narodowa.

Wydatki w dziale zaplanowano w łącznej wysokości **160,00 zł**, na realizowane zadania z zakresu administracji rządowej ustawowo zlecone gminie.

W rozdziale 75224 – Kwalifikacja wojskowa. Wydatki w tym rozdziale w kwocie **160,00 zł** związane są z planowanym przeprowadzeniem w 2025 roku kwalifikacji wojskowej.

Wydatki bieżące w tym dziale zostaną sfinansowane z otrzymanej dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej ustawowo zleconej gminie.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Wydatki w dziale zaplanowano w wysokości **820 000,00 zł.**

Rozdział 75416 – Straż Gminna (Miejska).

W rozdziale tym zaplanowano wydatki z przeznaczeniem na funkcjonowanie Straży Miejskiej w Leżajsku w łącznej wysokości **710 000,00 zł.** W ramach przyjętego planu wydatków zaplanowano środki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości **625 000,00 zł,** w tym na sfinansowanie wypłaty należnych świadczeń z tytułu przejścia jednego funkcjonariusza na emeryturę (70 tys zł.) oraz zatrudnienie jednego dodatkowego pracownika do zespołu Straży Miejskiej. Zaplanowane pozostałe wydatki bieżące przeznaczone zostały na realizację zadań statutowych związanych z bieżącym funkcjonowaniem referatu straży miejskiej w kwocie **55 000,00 zł** i wypłaty należnych świadczeń na rzecz osób fizycznych – **30 000,00 zł**

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe.

W rozdziale zaplanowano wydatki bieżące z przeznaczeniem na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości **60 000,00 zł.** W ramach przyjętego planu wydatków zaplanowano środki na utrzymanie (wydatki na dostawę i zakup energii elektrycznej) i konserwację radiowego systemu włączania syren alarmowych oraz pokrycia kosztów utrzymania i zakupu niezbędnego sprzętu i wyposażenia pomieszczenia OC przy ul. Sanowej 34 w Leżajsku

Rozdział 75495 – Pozostała działalność.

W rozdziale zaplanowano wydatki bieżące z przeznaczeniem na pozostałe zadania z zakresu bezpieczeństwa publicznego (koszty opłat sieci do obsługi monitoringu miejskiego) w wysokości **30 000,00 zł.** Zaplanowano w tym rozdziale także wydatki majątkowe w wysokości **20 000,00 zł** z przeznaczeniem na rozbudowę monitoringu miejskiego w Leżajsku.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego.**Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki.**

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano w wysokości **5 000,00 zł** przeznaczone są na obsługę (prowizja od wypłaty środków) kredytów i pożyczek długoterminowych zaplanowanych do zaciągnięcia w 2025 roku.

Rozdział 75704 – Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego.

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano na kwotę **284 340,00 zł**. Stanowi ona zabezpieczenie finansowe udzielenia poręczenia do pozyskanego bezzwrotnego wsparcia finansowego w ramach projektu : „Nawigator II – program rozwoju ekonomii społecznej” dotyczącego dofinansowania na utworzenie nowych miejsc pracy przez Spółdzielnię Socjalną „Szansa”. Wydatki w całości w dziale 757 sfinansowane zostaną z dochodów własnych Miasta.

Dział 758 – Różne rozliczenia.

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe.

W ramach rozdziału zaplanowano wydatki budżetowe w łącznej wysokości **1 000 000,00 zł**, tytułem ustalonych w budżecie miasta na 2025 rok rezerw, w tym rezerwy ogólnej w kwocie **320 000,00 zł** oraz ustalonej rezerwy celowej na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości **180 000,00 zł**, stanowiącej, co najmniej **0,5%** planowanych na 2025 rok wydatków budżetowych ogółem pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki przeznaczone na obsługę długu publicznego.

Ponadto w związku z prawdopodobieństwem wystąpienia w oświacie wzrostu kosztów organizacji w szkołach i przedszkolach, wynikających między innymi ze wzrostu wynagrodzeń nauczycieli, których na etapie projektowania budżetu precyzyjnie nie można określić planuje się utworzenie rezerwy celowej w łącznej wysokości **500 000,00 zł**. Rezerwa celowa w tym zakresie obejmie także nieprzewidziane wydatki wynikające z orzeczeń poradni psychologiczno-pedagogicznej, nieprzewidzianych odpraw, urlopów dla poratowania zdrowia oraz wypłaty jednorazowego dodatku uzupełniającego dla nauczycieli.

Wydatki na zaplanowane w budżecie rezerwy pokryte zostaną z dochodów własnych Gminy Miasto Leżajsk.

Dział 801 – Oświata i wychowanie.

Wydatki w dziale 801 – Oświata i wychowanie zaplanowano w łącznej wysokości **31 919 500,00 zł**, w tym wydatki bieżące w kwocie **30 659 500,00 zł** oraz wydatki majątkowe w wysokości **1 260 000,00 zł**.

Wydatki budżetu przyjęte do realizacji w dziale oświata i wychowanie na 2025 rok obejmują plan wydatków bieżących w łącznej wysokości **30 659 500,00 zł**, w tym:

- wydatki jednostek budżetowych w kwocie łącznej – **29 056 800,00 zł**, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – **23 300 800,00 zł**;
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych – **5 756 000,00 zł**;
- dotacje na zadania bieżące – **1 562 000,00 zł**;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – **7 277 281,43 zł**.

Zaplanowane wydatki ogółem przedstawiają się jak poniżej:

Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe.

Wydatki w rozdziale 80101 zaplanowano w łącznej wysokości **16 116 000,00 zł** i zostaną przeznaczone na sfinansowanie funkcjonowania trzech szkół podstawowych.

W zakresie wydatków bieżących zaplanowano na wynagrodzenia i składki od nich naliczane **13 020 000,00 zł**, na realizację zadań statutowych – **2 010 000,00 zł**, na wypłatę świadczeń na rzecz osób fizycznych – **6 000,00 zł**.

Wydatki majątkowe określone w planie finansowym Urzędu Miejskiego w Leżajsku w kwocie **1 000 000,00 zł** są związane z kontynuacją realizacji zadania inwestycyjnego pn. „PRZEBUDOWA I DOSTOSOWANIE DO POTRZEB PRZEDSZKOŁA PARTERU ZABYTKOWEGO OBIEKTU PRZY UL. GRUNWALDZKIEJ 1 W LEŻAJSKU (BUDYNEK SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 1 W LEŻAJSKU)”. Zaplanowano także wydatki majątkowe w wysokości **80 000,00 zł** związane z rozbudową parkingu wokół budynku Szkoły Podstawowej Nr 1 w Leżajsku (Objaśnienia zadań inwestycyjnych).

Ustalony plan w zakresie wydatków bieżących w rozdziale 80101 określony został w łącznej wysokości **15 038 000,00 zł** i stanowi sumę przyjętych finansowych planów jednostkowych miejskich jednostek oświatowych – trzech szkół podstawowych, który przedstawia się, jak poniżej:

Plan finansowy wydatków budżetowych jednostek oświatowych – szkoły podstawowe (rozdział 80101).

Dział	Rozdział	Plan	Z tego										
			Wydatki bieżące	z tego:									Wydatki majątkowe
				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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
					wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;							

	80101	15 036 000	15 036 000	15 030 000	13 020 000	2 010 000		6 000				0
	w tym:											
801	SP1	2 722 000	2 722 000	2 720 000	2 420 000	300 000		2 000				0
	SP2	8 462 000	8 462 000	8 460 000	7 230 000	1 230 000		2 000				0
	SP3	3 852 000	3 852 000	3 850 000	3 370 000	480 000		2 000				0

Wydatki bieżące w tym rozdziale sfinansowane zostaną z dochodów własnych Gminy Miasto Leżajsk, w tym pozyskanych z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) w części odzwierciedlonych kwotowo określonych w objaśnieniach Ministra Finansów do kalkulacji dochodów należnych z tego tytułu „Potrzeb finansowych” w części potrzeb oświatowych¹².

Rozdział 80104 – Przedszkola.

W zakresie wydatków bieżących w rozdziale 80104 zaplanowano kwotę ogółem **8 059 500,00 zł**, które przeznaczone są na utrzymanie trzech miejskich przedszkoli publicznych w łącznej kwocie **6 547 500,00 zł**, oraz dwóch przedszkoli niepublicznych z dotacją podmiotową z budżetu miasta w łącznej wysokości **1 512 000,00 zł**.

W ramach wydatków bieżących przedszkoli miejskich na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowana została łączna kwota **5 580 000,00 zł**, na realizację zadań statutowych – **961 500,00 zł**, w tym **200 000,00 zł** tytułem zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego ościennym gminom, do których przedszkoli publicznych i niepublicznych uczęszczają dzieci mieszkające na terenie Leżajska. Ponadto na wypłatę świadczeń na rzecz osób fizycznych przyjęto kwotę planu w wysokości **6 000,00 zł**.

W ramach rozdziału 80104 zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie **180 000,00 zł**, które dotyczą zadania inwestycyjnego modernizacji i przebudowy dachu w Przedszkolu Miejskim Nr 4 w Leżajsku (Objaśnienia zadań inwestycyjnych).

Ustalony plan w zakresie wydatków bieżących w rozdziale 80104 określony został w łącznej wysokości **8 059 500,00 zł** i stanowi sumę przyjętych finansowych planów jednostkowych miejskich jednostek oświatowych – trzech przedszkoli publicznych i planu finansowego określonego dla Urzędu Miejskiego, w tym w zakresie udzielenia dotacji podmiotowych przedszkolom niepublicznym, który przedstawia się, jak poniżej:

¹² Informacja Ministerstwa Finansów z dnia 14 października 2024 roku (Pismo ST.3.4750.14.2024) o ustalonym planie należnych dla Miasta Leżajska dochodów budżetowych na 2025 rok wraz z informacją o zmianie zasad ustalania dochodów dla jednostek samorządu terytorialnego na 2025 rok wraz z informacją dotyczącą szczegółowych elementów kalkulacji obliczeń.

Plan finansowy wydatków budżetowych jednostek oświatowych – przedszkola (rozdział 80104) oraz zadań realizowanych przez Urząd Miejski w Leżajsku.

Dział	Rozdział	Plan	Z tego										
			Wydatki bieżące	z tego:									Wydatki majątkowe
				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	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		
					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	
	80104	8 059 500	8 059 500	6 541 500	5 580 000	961 500	1 512 000	6 000					0
	w tym:												
	PM2	1 422 500	1 422 500	1 420 500	1 230 000	190 500	0	2 000					0
	PM3	2 541 000	2 541 000	2 539 000	2 180 000	359 000	0	2 000					0
	PM4	2 384 000	2 384 000	2 382 000	2 170 000	212 000	0	2 000					0
	UML	1 712 000	1 712 000	200 000	0	200 000	1 512 000	0					0

Wydatki budżetowe w tym rozdziale zrealizowane zostaną podobnie jak zaplanowane wydatki w Rozdziale 80101 – Szkoły podstawowe z dochodów własnych Gminy Miasto Leżajsk.

Rozdział 80107 – Świetlice szkolne.

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano w łącznej kwocie **1 021 500,00 zł**, które przedstawiają się jako suma planów jednostek oświatowych – trzech szkół podstawowych.

W zakresie wydatków bieżących zaplanowano na wynagrodzenia i składki od nich naliczane łączną kwotę **941 000,00 zł**, na realizację zadań statutowych kwotę **64 500,00 zł** oraz wydatki na wypłatę świadczeń na rzecz osób fizycznych kwotę **16 000,00 zł**.

Plan finansowy wydatków budżetowych jednostek oświatowych – świetlice szkolne (rozdział 80107).

Dział	Rozdział	Plan	Z tego										
			Wydatki bieżące	z tego:									Wydatki majątkowe
				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	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		
					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	

	80107	1 021 500	1 021 500	1 005 500	941 000	64 500		16 000				0
801	w tym:											
	SP1	227 500	227 500	227 500	216 000	11 500		0				0
	SP2	492 000	492 000	491 000	463 000	28 000		1 000				0
	SP3	302 000	302 000	287 000	262 000	25 000		15 000				0

Wydatki bieżące w tym rozdziale sfinansowane zostaną z dochodów własnych Gminy Miasto Leżajsk.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół.

Na ten cel zabezpieczono środki finansowe w wysokości **50 000,00 zł**.

Wydatki w rozdziale 80113 zrealizowane zostaną z dochodów własnych Gminy Miasto Leżajsk.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli.

Zabezpieczono środki w wysokości **90 000,00 zł**, które w przyjętym planie wydatków zostały ujęte w planie finansowym Urzędu Miejskiego. Plan po ostatecznej weryfikacji wniosków o uruchomienie środków w zakresie doksztalcania i doskonalenia nauczycieli zostanie decyzją organu wykonawczego przesunięty do realizacji w ramach obowiązujących jednostkowych planów finansowych miejskich jednostek oświatowych.

Wydatki w rozdziale 80146 zrealizowane zostaną z dochodów własnych Gminy Miasto Leżajsk.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne.

Na prowadzenie stołówek zaplanowano wydatki w łącznej wysokości **5 036 000,00 zł**.

W ramach zaplanowanych środków utrzymywane są stołówki funkcjonujące przy szkołach podstawowych oraz przedszkolach.

W zakresie wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano środki w łącznej kwocie **2 767 000,00 zł**, natomiast wydatki związane z realizacją zadań statutowych to kwota w planie **2 257 000,00 zł**, a na wydatki związane z wypłatą świadczeń na rzecz osób fizycznych zaplanowano ogółem kwotę **12 000,00 zł**.

Plan finansowy wydatków budżetowych jednostek oświatowych – stołówki szkolne i przedszkolne (rozdział 80148).

Dział	Rozdział	Plan	Z tego										
			Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe		
				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	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	
1	2	3	4	5	6	7					8		9
	80148	5 036 000	5 036 000	5 024 000	2 767 000	2 257 000			12 000				
	w tym:												
801	SP 1	1 337 000	1 337 000	1 335 000	739 000	596 000			2 000				
	SP 2	1 997 000	1 997 000	1 995 000	1 076 000	919 000			2 000				
	SP3	980 000	980 000	977 000	516 000	461 000			3 000				
	PM3	722 000	722 000	717 000	436 000	281 000			5 000				

Wydatki w rozdziale 80148 zrealizowane zostaną z dochodów własnych Gminy Miasto Leżajsk.

Rozdział 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. W ramach tego rozdziału zaplanowane zostały wydatki bieżące w łącznej kwocie **125 500,00 zł**, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – **112 800,00 zł**, na realizację zadań statutowych – **12 000,00 zł**. Na wydatki związane z wypłatą świadczeń na rzecz osób fizycznych – zaplanowano **700,00 zł**.

Rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych.

W ramach tego rozdziału klasyfikacji budżetowej zaplanowane zostały wydatki bieżące w łącznej kwocie **904 000,00 zł**, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – **880 000,00 zł**, na realizację zadań statutowych – **24 000,00 zł**.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność.

W rozdziale zaplanowano wydatki w łącznej wysokości **337 000,00 zł**.

Plan wydatków bieżących tytułem należnego odpisu socjalnego byłych pracowników jednostek oświatowych z terenu miasta to kwota **287 000,00 zł**.

W ramach rozdziału 80195 zaplanowano kwotę **50 000,00 zł** tytułem udzielenia dotacji celowych, na zadania związane z dowożeniem uczniów niepełnosprawnych z terenu miasta do ośrodków szkolnych, wychowawczo – edukacyjnych.

Dział 851 – Ochrona zdrowia.

W dziale zaplanowano kwotę w łącznej wysokości **550 000,00 zł**.

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii.

Wydatki w rozdziale zaplanowano w kwocie **10 000,00 zł** i przeznaczone zostaną na zwalczanie narkomanii – finansowane będą w części dotyczącej dochodów z opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż alkoholu.

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie Alkoholizmowi.

Wydatki zaplanowano w wysokości **540 000,00 zł**, w tym na dotacje celowe udzielane z budżetu Miasta na zadania bieżące związane z sfinansowaniem lub dofinansowaniem zadań publicznych zleconych do realizacji stowarzyszeniom i organizacjom pożytku publicznego w wysokości **370 000,00 zł**. Zaplanowana została także dotacja celowa dla Miasta Rzeszowa – Izba Wytrzeźwień – **25 000,00 zł**. W zakresie tego rozdziału kwota **145 000,00 zł** przeznaczona zostanie na realizację zadań statutowych, a w szczególności na organizację obozu socjoterapeutyczno – wypoczynkowego dla dzieci z rodzin dysfunkcyjnych, organizację choinki noworocznej, organizację programów edukacyjno – informatycznych, szkolenia członków Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, prowadzenie punktu konsultacji i informacji, organizację imprez promujących krzewienie trzeźwości i abstynencji oraz zdrowego stylu życia oraz inne. Ponadto zaplanowano wydatki przewidują wypłatę diet członków komisji ds. profilaktyki.

Wydatki w rozdziale sfinansowane zostaną z dochodów własnych Gminy Miasto Leżajsk w części dochodów dotyczących opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż alkoholu.

Dział 852 – Pomoc społeczna.

Wydatki budżetu przyjęte do realizacji w dziale pomocy społecznej na 2025 rok obejmują plan wydatków bieżących w łącznej wysokości **4 276 190,00 zł**, w tym:

- wydatki jednostek budżetowych w kwocie łącznej – **2 494 485,57 zł**, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – **1 207 600,00 zł**;
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych – **1 286 885,57 zł**;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – **1 781 704,43 zł**.

Zaplanowane wydatki ogółem przedstawiają się jak poniżej:

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej.

Wydatki w tym rozdziale wyniosą **1 050 000,00 zł** i przeznaczone zostaną na sfinansowanie pobytu podopiecznych w domach pomocy społecznej.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie.

Wydatki w tym rozdziale zaplanowane zostały w wysokości **11 000,00 zł**.

Do zadań własnych gminy w ramach tego rozdziału należy w szczególności tworzenie gminnego systemu przeciwdziałania przemocy w rodzinie, w tym: opracowanie i realizacja gminnego programu przeciwdziałania przemocy w rodzinie oraz ochrony ofiar przemocy w rodzinie; prowadzenie poradnictwa i interwencji w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie w szczególności poprzez działania edukacyjne służące wzmocnieniu opiekuńczych i wychowawczych kompetencji rodziców w rodzinach zagrożonych przemocą w rodzinie; zapewnienie osobom dotkniętym przemocą w rodzinie miejsc w ośrodkach wsparcia oraz tworzenie zespołów interdyscyplinarnych.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.

Zadania w ramach rozdziału dotyczą opłacania składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne. Wydatki na ten cel zaplanowano w łącznej wysokości **38 636,00 zł**.

Planowane wydatki w tym rozdziale realizowane są z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa w ramach realizacji własnych zadań bieżących Gminy Miasto Leżajsk.

Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

Wydatki w rozdziale zaplanowano w wysokości **507 000,00 zł**.

W rozdziale tym realizowane są zadania własne Gminy Miasto Leżajsk. W ramach tej kwoty wypłacane są zasiłki osobom i rodzinom, które nie mają żadnych źródeł utrzymania lub dochód na osobę w rodzinie nie przekracza dochodu określonego w przepisach prawa. W zakresie wydatków bieżących zaplanowano wydatki budżetowe MOPS związane z realizacją zadań statutowych w wysokości **20 000,00 zł**, z tego wydatki na zakup usług dotyczących osób najuboższych – schroniska, pogrzeby. Plan w tym zakresie stanowi wyłącznie własne środki budżetu. Wydatki związane z wypłatą świadczeń na rzecz osób fizycznych to kwota w wysokości **487 00,00 zł**, z której **360 000,00 zł** pochodzi z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe.

W tym rozdziale zaplanowano środki finansowe w łącznej wysokości **400 500,00 zł**, w tym na wypłatę dodatków mieszkaniowych w wysokości **400 000,00 zł**.

Zadanie to jest zadaniem własnym gminy finansowanym wyłącznie z dochodów własnych Gminy Miasto Leżajsk. Pozostałe wydatki (**500,00 zł**) zaplanowane zostały na obsługę zadania.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe.

Zaplanowano środki finansowe na wypłatę zasiłków stałych w wysokości **560 500,00 zł**.

Wydatki w tym rozdziale w całości są zadaniem własnym gminy finansowanym z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań w kwocie **557 00,00 zł**. Pozostałe wydatki w kwocie **3 500,00 zł** przeznaczone będą na obsługę tego zadania.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej.

Zaplanowane wydatki w wysokości **1 132 930,00 zł** dotyczą bieżącego utrzymania MOPS, który finansowany jest ze środków budżetu państwa w formie otrzymanej dotacji celowej wojewody podkarpackiego w ramach realizacji zadań własnych w kwocie **125 810,00 zł**, zadań zleconych z zakresu administracji rządowej – **82 930,00 zł** oraz ze środków własnych budżetu Gminy Miasto Leżajsk – **924 190,00 zł**.

W zakresie wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – **915 000,00 zł**, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych – **121 225,57 zł**, na wydatki związane z wypłatą świadczeń na rzecz osób fizycznych – **96 704,43 zł**.

Rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze.

W ramach rozdziału zaplanowano wydatki w wysokości **303 500,00 zł** na sfinansowanie świadczenia z zakresu realizacji usług opiekuńczych przeznaczonych dla osób samotnych i potrzebujących takiej pomocy. Wkład finansowy Gminy Miasto Leżajsk to **231 500,00 zł**. Natomiast przyjęty plan wydatków mający swoje źródło z otrzymanych dotacji celowych dotyczących realizacji zadań zleconych gminie to kwota **72 000,00 zł**.

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania.

Zaplanowana w rozdziale kwota w łącznej wysokości **220 500,00 zł** dotyczy między innymi potrzeby sfinansowania zadań w zakresie dożywiania najuboższych, w tym obiadów dla dzieci szkolnych z rodzin ubogich.

Kwota **220 000,00 zł** stanowi aktualnie, wyłącznie wkład własny gminy do pozyskania na ten cel dotacji z budżetu państwa. Pozostałe wydatki zaplanowane zostały na obsługę tego zadania w kwocie **500,00 zł**.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność.

Zaplanowana w rozdziale kwota w łącznej wysokości **51 624,00 zł** dotyczy sfinansowania „Wigilii dla najuboższych” w 2025 roku, pogrzebów dla najuboższych oraz pokrycia kosztów dowożenia i transportu żywności. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych to **33 624,00 zł** natomiast wydatki związane z wypłatą świadczeń na rzecz osób fizycznych wyniosą **18 000,00 zł**.

Wydatki w tym rozdziale realizowane są w części z środków własnych budżetu oraz w kwocie **8 624,00 zł** z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa w ramach realizacji własnych zadań bieżących Gminy Miasto Leżajsk.

Reasumując, zaplanowane na 2025 rok wydatki w dziale 852 – Pomoc społeczna w łącznej wysokości **4 276 190,00 zł** związane z realizacją zadań w zakresie pomocy społecznej w Gminie Miasto Leżajsk, głównie świadczone przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, zostaną sfinansowane w części, jak poniżej:

- 1) z dotacji celowej budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych ustawowo gminie w łącznej wysokości **163 554,00 zł**,
- 2) dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację przez Gminę Miasto Leżajsk zadań własnych w wysokości **1 087 446,00 zł**,
- 3) środków własnych Miasta w łącznej wysokości **3 025 190,00 zł** ujętych w ramach planu finansowego Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Leżajsku – kwota planu wydatków **3 010 190,00 zł** oraz Urzędu Miejskiego w zakresie zwrotu dotacji nienależnie pobranych (w nadmiernej wysokości) w latach poprzednich wraz z należnymi odsetkami – **15 000,00 zł**.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza.

Wydatki w dziale 854 zaplanowano w łącznej wysokości **80 000,00 zł**.

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym.

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano w wysokości **20 000,00 zł**, z przeznaczeniem na pomoc materialną dla uczniów – stypendia. Jest to 20-procentowe zabezpieczenie środków własnych Miasta do wnioskowanej dotacji celowej z budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację wyżej wymienionego zadania - realizuje je Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej.

Wydatki w tym rozdziale sfinansowane zostaną z dochodów własnych Gminy Miasto Leżajsk.

Rozdział 85416 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym.

Wydatki w kwocie **60 000,00 zł** związane są z finansowaniem z budżetu Miasta wypłaty uczniom stypendiów Burmistrza Leżajska za osiągnięte wyniki w nauce, sporcie i dziedzinach artystycznych.

Wydatki w tym rozdziale sfinansowane zostaną z dochodów własnych Gminy Miasto Leżajsk.

Dział 855 – Rodzina.

Wydatki budżetu przyjęte do realizacji w dziale Rodzina na 2025 rok obejmują plan wydatków bieżących w łącznej wysokości **6 665 000,00 zł**, w tym:

- wydatki jednostek budżetowych w kwocie łącznej – **1 659 500,00 zł**, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – **1 145 450,00 zł**;
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych – **514 050,00 zł**;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – **5 005 500,00 zł**.

Zaplanowane wydatki ogółem przedstawiają się jak poniżej:

Rozdział 85501 – Świadczenia wychowawcze.

Zadania w tym rozdziale realizuje Urząd Miejski w Leżajsku w zakresie zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych wraz z naliczonymi odsetkami. Wielkość planowanych środków na ten cel wynosi **7 000,00 zł**.

Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

Wydatki realizowane są głównie w ramach realizacji zadań zleconych gminie i dotyczą świadczeń rodzinnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego. Wielkość planowanych środków na ten cel wynosi ogółem **5 588 000,00 zł**.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano w wysokości **524 450,00 zł**, wydatki związane z realizacją zadań statutowych zaplanowano w wysokości **63 050,00 zł**, natomiast wydatki związane z wypłatą świadczeń na rzecz osób fizycznych zaplanowano w kwocie **5 000 500,00 zł**.

Wydatki w tym rozdziale finansowane są ze środków budżetu państwa w formie otrzymanej dotacji celowej wojewody podkarpackiego w ramach realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie **5 530 000,00 zł**, oraz ze środków własnych Gminy Miasto Leżajsk w wysokości **58 000,00 zł**.

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny.

Wielkość środków na ten cel wynosi **390,00 zł** w zakresie wydatków na realizację zadań statutowych. Środki finansowe pochodzą z dotacji celowej budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych ustawowo gminie

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny.

Wielkość środków na ten cel wynosi **103 000,00 zł**. W zakresie wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano **95 000,00 zł**, na realizację zadań statutowych – **7 000,00 zł**, na wypłatę świadczeń na rzecz osób fizycznych – **1 000,00 zł**.

Wydatki w tym rozdziale finansowane są ze środków własnych Gminy Miasto Leżajsk.

Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze.

Środki na realizację tego zadania zaplanowano w kwocie **110 000,00 zł**.

Plan wydatków w tym rozdziale finansowany jest wyłącznie ze środków własnych Gminy Miasto Leżajsk.

Rozdział 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów.

W zakresie wydatków bieżących zaplanowano **136 610,00 zł**. Plan wydatków w tym rozdziale finansowany jest wyłącznie ze środków dotacji celowej budżetu państwa.

Rozdział 85516 – System opieki nad dziećmi do lat 3.

Wielkość środków finansowych na działalność Żłobka Miejskiego w Leżajsku wynosi **720 000,00 zł**. W zakresie wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano **526 000,00 zł**, na realizację zadań statutowych zaplanowano środki w wysokości **190 000,00 zł**, natomiast na wypłatę świadczeń na rzecz osób fizycznych zaplanowano **4 000,00 zł**. Wydatki w tym rozdziale finansowane są ze środków własnych Gminy Miasto Leżajsk – **650 000,00 zł** oraz środków rodzinnego kapitału opiekuńczego/Aktywnie – **70 000,00 zł**.

Reasumując, zaplanowane na 2025 rok wydatki w dziale 855 – Rodzina w łącznej wysokości **6 665 000,00 zł** związane z realizacją zadań w zakresie pomocy społecznej w Gminie Miasto Leżajsk, głównie świadczone przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, zostaną sfinansowane w części, jak poniżej:

- 1) z dotacji celowej z budżetu państwa otrzymanej na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami w łącznej wysokości **5 557 000,00 zł**,

- 2) ze środków własnych budżetu Miasta Leżajska w łącznej wysokości **1 108 000,00 zł**, z tego wydatki ujęte w ramach planu finansowego Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Leżajsku – **338 000,00 zł**, Żłobka Miejskiego w Leżajsku – **720 000,00 zł** oraz Urzędu Miejskiego w zakresie zwrotu dotacji nienależnie pobranych (w nadmiernej wysokości) w latach poprzednich wraz z należnymi odsetkami – **50 000,00 zł**.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Wydatki budżetowe w dziale 900 zaplanowano w łącznej wysokości **6 605 000,00 zł**.

Zaplanowane środki w tym zakresie stanowią wyłącznie plan wydatków bieżących, które przedstawiają się jak poniżej:

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód.

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki bieżące w wysokości **620 000,00 zł**. Wydatki określone w planie w wysokości **120 000,00 zł** związane są z prowadzoną gospodarką ściekową i ochroną wód. Wydatki bieżące dotyczą należnych opłat na rzecz Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie i związane są z odprowadzaniem wód deszczowych z kolektorów burzowych miasta do potoku Jagoda.

Ponadto została zaplanowana w wysokości **500 000,00 zł** dotacja przedmiotowa tytułem sfinansowania kosztów ustalonej dopłaty w 2025 roku dla Miejskiego Zakładu Komunalnego Sp. z o. o. w Leżajsku do ceny 1m³ odprowadzanych ścieków z nieruchomości położnych na terenie Miasta Leżajska w wysokości 1,50 zł dla wskazanych w uchwale grup taryfowych. Przedmiot tej dotacji stanowi bezpośrednio Uchwała Nr VII/55/24 Rady Miejskiej w Leżajsku z dnia 14 października 2024 roku w sprawie ustalenia dopłaty do ceny 1m³ odprowadzanych ścieków na terenie Miasta Leżajska

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami.

W ramach rozdziału zaplanowano wydatki w wysokości **3 450 000,00 zł** na realizowane zadanie własne związane z systemem gospodarowaniem odpadami komunalnymi. Wydatki ponoszone będą na pokrycie kosztów odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych, koszty obsługi punktu selektywnej zbiórki odpadów (PSZOK) oraz koszty administracyjne związane z obsługą całego systemu. Środki z tego tytułu mogą być przeznaczone także na likwidację dzikich wysypisk śmieci. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano w wysokości **130 000,00 zł**, natomiast wydatki związane z realizacją zadań statutowych **3 319 000,00 zł**, a świadczenia na rzecz osób fizycznych – **1 000,00 zł**.

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi.

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki bieżące w wysokości **500 000,00 zł**, tytułem realizacji zadania własnego – oczyszczanie (odśnieżanie) ulic, chodników i placów miejskich.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach.

W ramach rozdziału zaplanowano wydatki budżetowe dotyczące utrzymania i pielęgnacji zieleni miejskiej w wysokości **900 000,00 zł**.

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt.

W ramach rozdziału zaplanowano wydatki budżetowe w wysokości **50 000,00 zł**.

Realizacja zadań w niniejszym rozdziale dotyczy między innymi sprawowania opieki nad bezdomnymi zwierzętami poprzez ustalanie ich właścicieli, zlecenie opieki weterynaryjnej w stosunku do psów podejrzanych o wściekliznę i inne choroby, oraz udzielanie pomocy weterynaryjnej zwierzętom uległym wypadkom.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg.

W ramach rozdziału zaplanowano wydatki budżetowe w łącznej wysokości **870 000,00 zł**, które związane są bezpośrednio z finansowaniem zadania własnego – oświetlenia ulic, chodników i placów miejskich.

Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

Kwotę **40 000,00 zł** planuje się przeznaczyć na zadania bieżące związane z ochroną środowiska, takie jak: konserwacji rowów, zagospodarowania terenów zielonych wraz z konserwacją urządzeń na placach zabaw oraz inne zadania mające umocowanie w ustawie Prawo ochrony środowiska.

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami.

20 000,00 zł planuje się przeznaczyć na zadania bieżące związane z usuwaniem azbestu z nieruchomości z terenu miasta. Środki zaplanowane w tym rozdziale będą stanowić zarazem wkład własny do wnioskuwanej do pozyskania w 2025 roku dotacji celowej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie na zadania związane z usuwaniem azbestu.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność.

W ramach ogółem przyjętej w planie kwoty **155 000,00 zł** planuje się przeznaczyć środki na wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (**30 000,00 zł**) w ramach realizacji zadania „**Czyste powietrze**” – łączna kwota **35 000,00 zł**.

Pozostałe wydatki bieżące to środki na utrzymanie szalek miejskich oraz zakup usługi wynajęcia świątecznego oświetlenia placów i ulic.

Środki finansowe zaplanowane w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w pełnej wysokości przyjętego planu wydatków bieżących stanowią dochody własne miasta związane z finansowaniem wykazanych zadań bieżących.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

Wydatki w dziale 921 zaplanowano w wysokości **3 126 500,00 zł**.

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby. Łączny plan finansowy przewiduje kwotę **2 100 000,00 zł**.

W rozdziale tym ujęto wydatki bieżące z tytułu udzielenia dotacji podmiotowej z budżetu miasta w wysokości **1 700 000,00 zł** dla samorządowej instytucji kultury – Miejskie Centrum Kultury. W ramach rozdziału zaplanowane zostały dotacje celowe dla Miejskiego Centrum Kultury na dofinansowanie kosztów organizacji imprez i przedsięwzięć kulturalnych zaplanowanych do realizacji w 2025 roku w łącznej wysokości **400 000,00 zł**. Dotacje celowe w tym zakresie przedstawiają się, jak poniżej :

Dofinansowanie realizacji własnych zadań bieżących związanych z kosztami współorganizowania jubileuszowego „ XXXIV Międzynarodowego Festiwalu Muzyki Organowej i Kameralnej w Leżajsku ”	90 000,00
Dofinansowanie realizacji własnych zadań bieżących związanych z kosztami współorganizowania imprezy pn. „ Dni Leżajska ”	160 000,00
Dofinansowanie realizacji własnych zadań bieżących związanych z kosztami współorganizowania festiwalu pn. „ Lato z Miastem Leżajsk ”	40 000,00
Dofinansowanie realizacji własnych zadań bieżących związanych z kosztami współorganizowania imprezy pn. „ 9 Leżajski Festiwal Podróży – Świata Ciekawi ”	20 000,00
Dofinansowanie realizacji własnych zadań bieżących związanych z kosztami współorganizowania festiwalu „ X Leżajskie Targowisko Sztuki ”	40 000,00
Dofinansowanie realizacji własnych zadań bieżących związanych z kosztami współorganizowania festiwalu pn. „ IV Podkarpacki Festiwal Tatuażu ”	20 000,00
Dofinansowanie realizacji własnych zadań bieżących związanych z kosztami współorganizowania cyklu imprez rodzinnych pn. „ Miejski Dzień Dziecka ”	20 000,00
Dofinansowanie realizacji własnych zadań bieżących związanych z kosztami współorganizowania festiwalu pn. „ 9 Powiatowy Przedszkolny Festiwal Talentów Iskierka ”	10 000,00

Rozdział 92116 – Biblioteki.

Zaplanowano wydatki bieżące w wysokości **700 000,00 zł** tytułem udzielenia z budżetu dotacji podmiotowej na działalność biblioteki publicznej działającej w ramach struktury organizacyjnej Miejskiego Centrum Kultury. Zadanie w tym zakresie zostało opisane w załączniku do uchwały.

Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami.

Zaplanowano wydatki majątkowe w łącznej wysokości **181 500,00 zł**. Wydatki majątkowe tytułem udzielenia z budżetu dotacji celowych związanych z ochroną zabytków ustalono w planie w wysokości **130 000,00 zł**. Natomiast dotacje celowe na ochronę zabytków (zadania bieżące) w ramach zaplanowanych dotacji celowych stanowią łączną kwotę **51 500,00 zł**. Zadania przyjęte do realizacji w tym zakresie zostały opisane w załączniku do uchwały oraz tabelarycznej części uchwały w zakresie przyjętych do realizacji wydatków majątkowych w formule wykazu zadań inwestycyjnych.

Rozdział 92195 – Pozostała działalność.

W rozdziale ujęto wydatki bieżące w związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych w wysokości **120 000,00 zł**. Wydatki bieżące stanowią własne środki budżetowe przeznaczone na wsparcie wydarzeń o charakterze kulturalnym (nagrody, drobne upominki) na terenie Leżajska. W ramach planu finansowego będzie kontynuowane zadanie w zakresie wydatków bieżących związanych z opracowaniem „**Gminnego Programu Rewitalizacji**” (kwota planu **70 000,00 zł**). Ponadto w ramach rozdziału zaplanowano do realizacji wydatki majątkowe w kwocie **25 000,00 zł**, które są związane z zadaniem wykonania na Rynku w Leżajsku małej architektury wraz z elementami.

Zadania w ramach Działu 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zostaną sfinansowane wyłącznie z własnych środków budżetowych – dochodów własnych.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport.

W dziale 926 zaplanowano wydatki budżetowe w łącznej wysokości **6 230 000,00 zł**, w tym plan wydatków bieżących w kwocie **5 530 000,00 zł** oraz wydatków majątkowych w kwocie **700 000,00 zł**.

Wydatki budżetu przyjęte do realizacji w dziale Kultura fizyczna i sport na 2025 rok obejmują plan wydatków bieżących w łącznej wysokości **5 530 000,00 zł**, w tym:

- wydatki jednostek budżetowych w kwocie łącznej – **5 390 000,00 zł**, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – **2 230 000,00 zł**;
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych – **3 160 000,00 zł**;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – **10 000,00 zł**.
- dotacje na zadania bieżące – **130 000,00 zł**.

Zaplanowane wydatki ogółem przedstawiają się jak poniżej:

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe.

W rozdziale 92601 – Obiekty sportowe zaplanowana została na 2025 rok łączna kwota **50 000,00 zł** z przeznaczeniem na wydatki bieżące. W ramach planu wydatków bieżących związanych z bieżącym utrzymaniem obiektów sportowych zaplanowano wydatki budżetu w formie udzielenia dotacji celowej z tytułu pomocy finansowej dla Powiatu Leżajskiego w wysokości **20 000,00 zł**. Plan finansowy dotacji celowej stanowi zadanie związane z dofinansowaniem bieżących kosztów obsługi i utrzymania kompleksu sportowego "Orlik" funkcjonującego przy Zespole Szkół Licealnych im. Bolesława Chrobrego w Leżajsku.

Rozdział 92604 – Instytucje kultury fizycznej. Zaplanowano wydatki w łącznej wysokości **5 940 000,00 zł**. W ramach planu wydatków bieżących ujętego w pełnej wysokości w planie finansowym Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Leżajsku w łącznej wysokości **5 240 000,00 zł** zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – **2 210 000,00 zł**, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych – **3 020 000,00 zł**, z tytułu wypłaty świadczeń na rzecz osób fizycznych – **10 000,00 zł**. Plan wydatków majątkowych w tym na zakupy inwestycyjne maszyn i urządzeń służących utrzymaniu stanu i porządku na obiektach stadionu miejskiego stanowi łączną kwotę **700 000,00 zł**¹³.

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej.

W ramach rozdziału zaplanowano wydatki bieżące w wysokości **110 000,00 zł** z tytułu dotacji celowej z budżetu miasta na rzecz stowarzyszeń, które wpisane są do KRS lub działają na podstawie wpisu do ewidencji klubów sportowych prowadzonych przez starostę. Wydatki zaplanowane w tym rozdziale związane są z rozwojem sportu i upowszechnianiem sportu przez prowadzenie treningów, aktywne uczestnictwo w rozgrywkach sportowych oraz na organizację zawodów sportowych między innymi w piłce nożnej, piłce siatkowej, karate oraz tenisie stołowym i szachach. Podział zaplanowanych wydatków w zakresie ustalenia zadań w ramach planu dotacji celowych na sport nastąpi w drodze decyzji organu wykonawczego w trakcie realizacji budżetu.

Rozdział 92695 – Pozostała działalność.

W ramach rozdziału zaplanowano wydatki bieżące w wysokości **130 000,00 zł**. W rozdziale tym ujęto w ramach planu finansowego Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Leżajsku środki finansowe w wysokości **60 000,00 zł** z przeznaczeniem na organizację imprez sportowych.

¹³ Patrz. Uchwała budżetowa Miasta Leżajskiego na 2025 rok, § 2 ust.3 część tabelaryczna – zadania inwestycyjne, w tym na zakupy inwestycyjne w ramach ustalonego planu wydatków majątkowych w Dziale 926, Rozdział 92604.

Zaplanowane w tym zakresie wydatki bieżące w wysokości **70 000,00 zł** dotyczą sfinansowania zakupu nagród, pucharów, pamiątkowych, dyplomów dla zwycięzców zawodów sportowych organizowanych na terenie Leżajska. Ponadto zaplanowano środki własne budżetu na kontynuację zadania bieżącego, dofinansowanego w 2024 roku w zakresie prowadzenia zajęć sportowych dla uczniów w ramach Programu powszechnej nauki pływania „**Umiem pływać**”. Podział zaplanowanych wydatków w zakresie ustalenia zadań w ramach określenia planu finansowanego dla jednostek realizujących to zadanie nastąpi w drodze decyzji organu wykonawczego w trakcie realizacji budżetu.

Zadania zaplanowane w ramach całego działu 926 – Kultura fizyczna sfinansowane zostaną wyłącznie z dochodów własnych Gminy Miasto Leżajsk

PLAN PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETOWYCH NA 2025 ROK, WYNIK FINANSOWY BUDŻETU, KWOTA DŁUGU

Plan przychodów budżetowych na 2025 rok ustalony został w łącznej wysokości **5 338 786,00 zł**, który w pełnej kwocie jest przeznaczony na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie **5 338 786,00 zł**.

Przychody budżetowe zaplanowane na 2025 rok, przedstawiają się jak poniżej :

- 1) Przychody budżetu z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie **2 728 479,00 zł**. Środki stanowią otrzymane w 2024 roku dochody majątkowe budżetu z państwowych funduszy celowych (Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg) na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych a dotyczą dofinansowania kontynuacji w 2025 roku zadania inwestycyjnego pn. „**Budowa dróg na osiedlu "Ogrodowa i połączenie ul. Konwaliowej z ul. Jagiełły w Leżajsku" poprzez budowę ul. Ogrodowej km 0+000,00 - 0+088,16, budowę ul. Konwaliowej km 0+000,00 - 0+494,00, budowę kanalizacji deszczowej kd 300 na łączniku ul. Ogrodowej z ul. Sandomierską, budowę kanalizacji deszczowej kd 400 na ul. Bławatkowej, budowę kanalizacji deszczowej kd 500 BY PASS**”.
- 2) Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości **2 610 307,00 zł**.

Zaplanowane do zaciągnięcia w 2025 roku nowe zobowiązanie dłużne z tytułu kredytu bankowego długoterminowego w łącznej wysokości **2 610 307,00 zł** zostanie spłacone w latach następnych tj. 2026 rok – kwota **1 300 000,00 zł**, 2027 rok **1 310 307,00 zł**. W wyniku dokonanych zmian w budżecie w planie rozchodów budżetowych w zakresie realizacji spłaty długu w 2024 roku oraz w efekcie dokonanej spłaty całości długu w IV kw.2024 roku, który pierwotnie wymagalny był do spłaty w 2025 roku powoduje sytuację braku potrzeby zaplanowania na 2025 rok rozchodów budżetowych z uwagi braku posiadania zobowiązań dłużnych na dzień 31 grudnia 2024 roku, których termin zapłaty wykraczałby poza rok bieżący 2024.

Budżet Miasta Leżajska na 2025 rok jest planem dochodów i wydatków budżetowych z zaplanowaną kwotą deficytu budżetu w łącznej wysokości **(-) 5 338 786,00 zł**, który zostanie sfinansowany przychodami budżetu z tytułu:

- 1) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie **2 728 479,00 zł**.
- 2) zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości **2 610 307,00 zł**.

Zaplanowana różnica pomiędzy ustalonym na 2025 rok planem dochodów bieżących a planem wydatków bieżących stanowi o kwocie przyjętej nadwyżki operacyjnej, która wynosi **(+) 1 644 414,00 zł**. Natomiast nadwyżka operacyjna w planie uwzględniająca środki wprowadzone do budżetu na 2025 rok tytułem przychodów budżetowych z rozliczenia budżetu za 2024 rok została określona w kwocie **(+) 4 372 893,00 zł**.

Celem zbilansowania budżetu na 2025 rok w zakresie przyjętego planu dochodów i wydatków budżetowych (ogółem) stanowiącym o przyjętym poziomie deficytu budżetu, który jest wynikiem wysokiego poziomu zaplanowanych wydatków majątkowych nie znajdujących pokrycia w nadwyżce operacyjnej – wyniku finansowego budżetu, zachodzi potrzeba zaciągnięcia bankowego długoterminowego kredytu¹⁴.

W związku z przyjętymi założeniami zaciągnięcia nowego długu w formie kredytu bankowego długoterminowego w 2025 roku na sfinansowanie części planowanego deficytu budżetu w 2025 roku oraz przyjęciem scenariusza planistycznego że jego spłata nastąpi w latach 2026 – 2027 stanowi, iż dług planowo na koniec 2025 roku wyniesie kwotę **2 610 307,00 zł**.

¹⁴ Przyjęty poziom zaplanowanych do realizacji wydatków majątkowych w łącznej wysokości **16 006 200,00 zł** stanowi **18,61 %** ogółem zaplanowanych na 2025 rok wydatków budżetowych.

OBJAŚNIENIA ZAPLANOWANYCH WYDADKÓW MAJĄTKOWYCH PRZYJĘTYCH DO REALIZACJI ZADANIACH INWESTYCYJNYCH NA 2025 ROK

Zaplanowane ogółem wydatki majątkowe zostały ujęte w treści § 2 ust. 3 uchwały budżetowej Miasta Leżajska na 2025 rok. Poniżej opis części planowanych do wykonania zadań inwestycyjnych:

Dział 600 – Transport i łączność

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

1. Budowa zatoki postojowej przy ul. Chrobrego w Leżajsku – kwota planu 60 000 zł

W ramach zadania planuje się wykonanie:

- nawierzchni z kruszywa łamanego o pow. ok. 390 m²

2. Przebudowa ul. Kołłątaja w Leżajsku na odcinku od ul. Mickiewicza do ul. Kopernika – kwota planu 250 000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie:

- nawierzchni chodnika z kostki betonowej o powierzchni ok. 500 m²
- krawężnik 15x30x100 cm ok. 180 mb
- nawierzchnia w-wa ścieralna gr. 4 cm ok. 1300 m²

3. Rozbudowa parkingu pomiędzy budynkami przy ul. Mickiewicza 55 i 57 w Leżajsku

– kwota planu 50 000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie:

- nawierzchni z kostki betonowej ok. 280 m² (11 miejsc postojowych)

4. Budowa chodnika przy ul. Reymonta w Leżajsku na odcinku od ul. Klonowej do ul. Sportowej – kwota planu 160 000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie:

- nawierzchni chodnika z kostki betonowej o powierzchni ok. 740 m²
- przestawienie latarni ulicznych – 7 szt.

5. Budowa parkingu przy ul. M.C. Skłodowskiej w Leżajsku – kwota planu 250 000 zł

W ramach zadania planuje się wykonanie

- nawierzchni z kostki betonowej ok. 680 m² (ok. 36 miejsc postojowych)

6. Budowa drogi gminnej na działkach nr 3397, 3398/2, 3398/1, 3396/3, 6261, 3399, 3400/3, 3401/1, 3402/6, 3402/4, 3405/5, 6260/1, 3109/2, 3110 w Leżajsku – projekt – kwota planu 70 000 zł

7. Dokumenty strategiczne – studia wykonalności projektów w zakresie budowy i modernizacji infrastruktury dróg gminnych, parkingów i chodników – kwota planu 330 000 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie następujących projektów:

- Budowa parkingu przy ul. M.C. Skłodowskiej w Leżajsku.
- Przebudowa skrzyżowania ul. M.C. Skłodowskiej i ul. W. Jagiełły na skrzyżowanie typu rondo.
- Budowa dróg ul. Podzwierzyniec boczna, ul. T. Nizińskiego, ul. Ks. J. Dudziaka, ul. A. Rydzka Koszadzkiego, ul. S. Gduli w Leżajsku.
- Budowa dróg ul. H. Wieniawskiego, K. Szymanowskiego, ul. Studzienna w Leżajsku

8. Budowa i przebudowa dróg gminnych na terenie miasta Leżajska – kwota planu 7 900 000 zł w tym RFPŁ Program Inwestycji Strategicznych 7 900 000 zł. Zakres zadania obejmuje kontynuację budowy i przebudowy dróg oraz chodników na terenie Miasta Leżajsk obejmującą swym zakresem:

„Przebudowa drogi gminnej ul. Jarosławskiej w Leżajsku” od km 0+000,00 do km 0+491,00” polegająca na:

- budowie nowej konstrukcji nawierzchni na odcinku od km 0+000,00 do km 0+276,60,
- ułożenie nowej warstwy ścieralnej nawierzchni na odcinku od km 0+276,60 do km 0+491,00,
- budowie chodnika na odcinku od km 0+393 do km 0+491 strona prawa,
- przebudowie istniejących chodników, z poszerzeniem do 1,50 i 2,0 m,
- poprawa istniejących skrzyżowań zwykłych z ulicami bocznymi,
- rozbudowie istniejącej kanalizacji deszczowej,
- zabezpieczenie i przebudowa istniejącej infrastruktury technicznej.

„Przebudowa dróg gminnych ul. Sikorskiego i ul. Błonie w Leżajsku od km 0+000,00 do km 0+504,45” polegająca na:

- budowie nowej konstrukcji nawierzchni,
- przebudowie istniejących chodników, z poszerzeniem do 1,50 i 2,0 m,
- poprawa istniejących skrzyżowań zwykłych z ulicami bocznymi,
- przebudowie istniejącej kanalizacji deszczowej.
- przebudowie przydrożnych rowów,
- przebudowie oświetlenia drogowego,
- przebudowie kablowej sieci SN PGE,
- przebudowa odcinków napowietrznej sieci telekomunikacyjnej ORANGE
- zabezpieczenie kanalizacji telekomunikacyjnej na skrzyżowaniu ze zjazdem na drogę boczną,
- zabezpieczenie przyłączy gazowych niskiego ciśnienia,
- zabezpieczenie kablowej sieci elektrycznej nN i SN

„Budowa drogi gminnej ul. Krokusowej w Leżajsku od km 0+000,00 do km 0+349,30” polegająca na:

- budowie nowej konstrukcji nawierzchni,
- budowie obustronnych chodników,
- budowie kanalizacji deszczowej,
- budowie oświetlenia drogowego,
- zabezpieczeniu kablowej sieci PGE,
- przebudowie i zabezpieczeniu sieci gazowych.

Rozdział 60018 – Działalność Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg

1. Budowa dróg na osiedlu „Ogrodowa” i połączenie ul Konwaliowej z ul. Jagiełły w Leżajsku – kwota planu 4 651 200 zł w tym środki Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg 1 922 628,75 zł. Zakres zadania obejmuje budowę drogi ul. Konwaliowa do połączenia z ul. W. Jagiełły w Leżajsku w tym:

- budowie nowej konstrukcji nawierzchni,
- budowie obustronnych chodników,
- budowie kanalizacji deszczowej,
- budowie oświetlenia drogowego,

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75495 – Pozostała działalność

1. Rozbudowa monitoringu miejskiego – kwota planu 20 000 zł. Zakres zadania obejmuje rozbudowę monitoringu na terenie miasta w tym:
- montaż 4 kamer do monitoringu.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

1. Przebudowa i dostosowanie do potrzeb przedszkola parteru zabytkowego obiektu przy ul. Grunwaldzkiej 1 w Leżajsku (budynek Szkoły Podstawowej Nr 1 w Leżajsku) – kwota planu 1 000 000 zł (środki RFPŁ Program Inwestycji Strategicznych). Zadanie obejmuje wykonanie robót budowlanych i dostosowania do potrzeb przedszkola zabytkowej części parteru obiektu o powierzchni ok. 330 m² znajdującego się przy ul. Grunwaldzkiej 1 w Leżajsku. Celem przebudowy jest poprawa warunków w zakresie wychowania przedszkolnego dzieci z terenu miasta oraz poprawa stanu technicznego zabytkowego obiektu.

2. Budowa miejsc parkingowych za budynkiem Szkoły Podstawowej Nr 1 w Leżajsku – kwota planu 80 000 zł. Zadanie ma na celu poprawę rozwiązań komunikacji samochodowej na terenie działki Szkoły Podstawowej nr 1 w Leżajsku. Obejmuje w swym zakresie budowę parkingu o utwardzonej nawierzchni dla samochodów osobowych.

Rozdział 80104 – Przedszkola

1. Modernizacja i przebudowa dachu budynku Przedszkola Miejskiego nr 4 przy ul. M.C. Skłodowskiej 8 w Leżajsku – kwota planu 180 000 zł. Zadanie obejmuje w swym zakresie wymianę pokrycia dachowego z papy, wykonanie nowych obróbek blacharskich oraz wpustów rynnowych, montaż nowych krat wentylacyjnych stropodachu oraz wykonanie nowych tynków na kominach.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

1. Dokumenty strategiczne – studia wykonalności projektów w zakresie wykonania na Rynku małej architektury wraz z elementami – kwota planu 25 000 zł. Zadanie obejmuje wykonanie projektu zagospodarowania płyty rynku w Leżajsku o dodatkową zieleń i elementy małej architektury

Dział 926 – Kultura fizyczna

Rozdział 92604 Obiekty sportowe

1. Zagospodarowanie terenu zalewu Floryda z adaptacją miejsc, przyłącza mediów, oświetlenia, poprawa dojazdu z budową kładki – kwota planu 200 000 zł.

2. Dokumenty strategiczne – studia wykonalności projektów w zakresie adaptacji terenu wokół pływalni miejskiej, projektu termomodernizacji pływalni z wymianą okien oraz rozbudowy i doposażenia skateparku. – kwota planu 200 000 zł.

3. Zakup i doposażenie maszyn do utrzymania stadionu, wyposażenia siłowni wewnętrznej na pływalni miejskiej wraz z zakupem samochodu na potrzeby obsługi obiektów MOSIR Leżajsk – kwota planu 300 000 zł.

**Materiały informacyjne
do uchwały budżetowej Miasta Leżajska
na 2025 rok
w zakresie zaplanowanych do realizacji
dochodów i wydatków budżetowych**

1. Informacja Ministerstwa Finansów nr ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 roku o ustalonych dla Miasta Leżajska na 2025 rok kwotach należnych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych, należnej subwencji ogólnej, potrzeb finansowych, korekty z tytułu zamożności a także środkach wynikających z podziału części rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego w 2025 roku.
2. Informacja Wojewody Podkarpackiego nr F-I.3110.23.2024 z dnia 24 października 2024 roku o planowanych na rok budżetowy 2025 dochodach związanych z realizacją przez gminy zadań z zakresu administracji rządowej, dotacjach na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz zadań własnych i innych zadań, które są finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa.
3. Informacja Delegatury Krajowego Biura Wyborczego nr DRZ.3113.34.2024 z dnia 24 października 2024 roku o planowanej na rok budżetowy 2025 dotacji celowej związanej z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej związanej z aktualizacją danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców.
4. Uchwała Nr VII/57/24 Rady Miejskiej w Leżajsku z dnia 14 października 2024 roku w sprawie określenia wysokości stawek w podatku od nieruchomości.
5. Uchwała Nr VIII/73/24 Rady Miejskiej w Leżajsku z dnia 26 listopada 2024 roku w sprawie obniżenia ceny skupu żyta do celów wymiaru podatku rolnego na 2025 rok.
6. Uchwała Nr VIII/72/24 Rady Miejskiej w Leżajsku z dnia 26 listopada 2024 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych.
7. Uchwała Nr VII/56/24 Rady Miejskiej w Leżajsku z dnia 14 października 2024 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Leżajskiemu w 2025 roku.
8. Uchwała Nr VII/55/24 Rady Miejskiej w Leżajsku z dnia 14 października 2024 roku w sprawie ustalenia dopłaty do ceny 1m³ odprowadzanych ścieków na terenie Miasta Leżajska.

9. Umowa Nr RFRD – G135/A/2024 z dnia 3 września 2024 roku w sprawie udzielenia dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w 2024 roku na zadaniu inwestycyjnym związanym z budową dróg gminnych wraz z informacją Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie w sprawie udzielenia dofinansowania w wysokości **2 728 479,00 zł** na zadaniu inwestycyjnym pn. **„Budowa dróg na osiedlu "Ogrodowa i połączenie ul. Konwaliowej z ul. Jagiełły w Leżajsku" poprzez budowę ul. Ogrodowej km 0+000,00 - 0+088,16, budowę ul. Konwaliowej km 0+000,00 - 0+494,00, budowę kanalizacji deszczowej kd 300 na łączniku ul. Ogrodowej z ul. Sandomierską, budowę kanalizacji deszczowej kd 400 na ul. Bławatkowej, budowę kanalizacji deszczowej kd 500 BY PASS”**.
10. Promesa dofinansowania w wysokości **7 900 000,00 zł** inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład : Programu inwestycji strategicznych Nr Edycja8/2023/6853/PolskiLad. Zadanie inwestycyjne pn. **„Budowa i przebudowa dróg gminnych na terenie Miasta Leżajsk”**.
11. Promesa dofinansowania w wysokości **1 000 000,00 zł** inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład : Programu inwestycji strategicznych Nr Edycja8/2023/2600/PolskiLad. Zadanie inwestycyjne pn. **„Przebudowa i dostosowanie do potrzeb przedszkola parteru budynku Szkoły Podstawowej Nr 1 w Leżajsku”**.