

UCHWAŁA NR XIX/157/25
RADY MIEJSKIEJ W ŚRODZIE ŚLĄSKIEJ
z dnia 25 czerwca 2025 r.

w sprawie zmiany budżetu Gminy Środa Śląska na 2025 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 9 lit. c, d, i oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.) oraz art. 239, art. 258, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) Rada Miejska w Środzie Śląskiej uchwala, co następuje:

§ 1. Zmienia się plan dochodów budżetu gminy zgodnie z **załącznikiem nr 1** do uchwały.

§ 2. Zmienia się plan wydatków budżetu gminy zgodnie z **załącznikiem nr 2** do uchwały.

§ 3. Wykaz zmian zadań majątkowych zawiera **załącznik nr 3** do uchwały.

§ 4. Plan budżetu gminy wynosi:

- 1) Dochody budżetu gminy 170.962.321,76 zł, w tym:
 - dochody bieżące 157.671.784,80 zł
 - dochody majątkowe 13.290.536,96 zł
- 2) Wydatki budżetu Gminy 191.162.300,99 zł, w tym:
 - wydatki bieżące 156.486.347,99 zł
 - wydatki majątkowe 34.675.953,00 zł

§ 5. 1. Ustala się deficyt budżetu w wysokości 20.199.979,23 zł. Źródło pokrycia deficytu powiększonego o kwotę rozchodów stanowić będą przychody pochodzące z:

- 1) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 o finansach publicznych w kwocie 2.768.253,50 zł;
- 2) sprzedaży innych papierów wartościowych 52.000.000,00 zł;
- 3) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach 102.900,33 zł;
- 4) ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych 3.933,36 zł;
- 5) pożyczki na zieloną transformację miast 1.708.892,04 zł.

§ 6. 1. Ustala się rozchody budżetu w kwocie 36.384.000,00 zł i przychody w kwocie 56.583.979,23 zł zgodnie z **załącznikiem nr 4** do uchwały.

2. Na rozchody z tytułu wykupu innych papierów wartościowych w kwocie 35.600.000 zł składają się:

- 1) wykup innych papierów wartościowych w kwocie 4.750.000 zł przewidzianych zgodnie z umowami do wykupu w roku 2025;
- 2) wcześniejszy wykup innych papierów wartościowych w kwocie 30.850.000 zł przewidzianych zgodnie z umowami do wykupu w latach 2026-2035 w ramach restrukturyzacji długu.

§ 7. 1. Ustala się limity zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek zaciąganych w roku budżetowym na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu 3.000.000,00 zł;
- 2) pokrycie planowanego deficytu budżetu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań 53.708.892,04 zł;

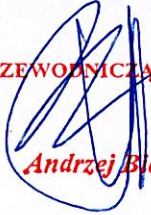
3) pokrycie planowanego w 2026 roku deficytu oraz spłatę w 2026 roku wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych, kredytów i pożyczek 4.912.374,08 zł.

2. Ustala się maksymalną wysokość pożyczek i poręczeń udzielanych przez Burmistrza Środy Śląskiej w trakcie roku budżetowego w wysokości 1.000.000,00 zł.

§ 8. Upoważnia się Burmistrza Środy Śląskiej do zaciągania pożyczek i kredytów oraz emisji papierów wartościowych na pokrycie planowanego deficytu budżetowego i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań do wysokości ustalonego limitu.

§ 9. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Środy Śląskiej.

§ 10. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


PRZEWODNICZĄCY RADY
Andrzej Bielski

**Załącznik nr 1 do uchwały nr XIX/157/25
Rady Miejskiej w Środzie Śląskiej
z dnia 25 czerwca 2025 r.**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	12 112 574,57	-5,00	12 112 569,57
	60004		Lokalny transport zbiorowy	1 644 445,07	-5,00	1 644 440,07
		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	4 622,00	-5,00	4 617,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	4 540 999,57	-1 324 541,04	3 216 458,53
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 570 999,57	-1 324 541,04	1 246 458,53
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 960 000,00	-1 324 541,04	635 458,96
752			Obrona narodowa	0,00	300,00	300,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	0,00	300,00	300,00
		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	0,00	300,00	300,00
801			Oświata i wychowanie	1 950 532,00	154 637,29	2 105 169,29
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	154 637,29	154 637,29
		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	0,00	154 637,29	154 637,29
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 952 000,00	21 000,00	8 973 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	0,00	21 000,00	21 000,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	21 000,00	21 000,00
Razem:				172 110 930,51	-1 148 608,75	170 962 321,76

PRZEWODNICZĄCY RADY

Andrzej Bielski

**Załącznik nr 2 do uchwały nr XIX/157/25
Rady Miejskiej w Środzie Śląskiej
z dnia 25 czerwca 2025 r.**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	28 430 553,06	19 995,00	28 450 548,06
	60004		Lokalny transport zbiorowy	4 705 950,27	29 995,00	4 735 945,27
		4300	Zakup usług pozostałych	2 430 473,27	-5,00	2 430 468,27
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	-30 000,00	0,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000,00	20 000,00	90 000,00
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	40 000,00	40 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	21 159 575,35	-10 000,00	21 149 575,35
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 814 090,84	-10 000,00	2 804 090,84
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 976 800,00	-29 080,00	3 947 720,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 082 000,00	-50 000,00	2 032 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	57 000,00	-32 000,00	25 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	313 000,00	-18 000,00	295 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	1 894 800,00	20 920,00	1 915 720,00
		4270	Zakup usług remontowych	585 250,00	7 270,00	592 520,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	474 000,00	13 650,00	487 650,00
710			Działalność usługowa	984 398,60	12 731,00	997 129,60
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	302 000,00	12 731,00	314 731,00
		4300	Zakup usług pozostałych	255 000,00	12 731,00	267 731,00
750			Administracja publiczna	19 227 508,82	90 000,00	19 317 508,82
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	13 971 593,03	70 000,00	14 041 593,03
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	418 323,00	12 000,00	430 323,00
		4260	Zakup energii	813 899,33	70 000,00	883 899,33
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	242 760,00	-12 000,00	230 760,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	375 400,00	35 600,00	411 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 600,00	-2 400,00	8 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	56 750,00	18 000,00	74 750,00
		4300	Zakup usług pozostałych	166 550,00	20 900,00	187 450,00
		4430	Różne opłaty i składki	140 900,00	-900,00	140 000,00
	75095		Pozostała działalność	1 065 076,00	-15 600,00	1 049 476,00
		4300	Zakup usług pozostałych	73 600,00	-15 600,00	58 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 931 432,84	0,00	1 931 432,84
	75412		Ochotnicze straże pożarne	479 809,21	0,00	479 809,21
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	8 000,00	-2 600,00	5 400,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	47 900,00	1 800,00	49 700,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	800,00	15 800,00
758			Różne rozliczenia	2 247 653,42	51 000,00	2 298 653,42
	75814		Różne rozliczenia finansowe	648 653,42	51 000,00	699 653,42
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	629 653,42	51 000,00	680 653,42
801			Oświata i wychowanie	66 077 701,00	154 637,29	66 232 338,29
	80101		Szkoły podstawowe	36 778 225,60	0,00	36 778 225,60
		4300	Zakup usług pozostałych	1 106 425,35	-200,00	1 106 225,35
		4410	Podróże służbowe krajowe	8 640,00	800,00	9 440,00
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	600,00	-600,00	0,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	1 351 041,00	0,00	1 351 041,00
		4270	Zakup usług remontowych	22 000,00	-15 000,00	7 000,00

	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	15 000,00	15 000,00
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	154 637,29	154 637,29
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 531,06	1 531,06
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	153 106,23	153 106,23
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	19 483 529,81	-8 572,57	19 474 957,24
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	1 157 975,05	10 427,43	1 168 402,48
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	225 137,21	4 527,43	229 664,64
	4300	Zakup usług pozostałych	923 757,84	5 900,00	929 657,84
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	45 000,00	21 000,00	66 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00	21 000,00	66 000,00
	90095	Pozostała działalność	929 974,80	-40 000,00	889 974,80
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	25 000,00	-10 000,00	15 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	590 000,00	-30 000,00	560 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 152 194,78	281 572,57	6 433 767,35
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	4 384 055,78	153 572,57	4 537 628,35
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	3 123 000,00	140 000,00	3 263 000,00
	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	834 177,23	15 972,57	850 149,80
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	78 595,25	-2 400,00	76 195,25
	4220	Zakup środków żywności	110 158,41	500,00	110 658,41
	4300	Zakup usług pozostałych	39 124,89	-500,00	38 624,89
	92116	Biblioteki	1 530 000,00	140 000,00	1 670 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 530 000,00	140 000,00	1 670 000,00
	92195	Pozostała działalność	28 400,00	-12 000,00	16 400,00
	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	15 000,00	-10 000,00	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	-2 000,00	0,00
926		Kultura fizyczna	11 226 986,60	-12 000,00	11 214 986,60
	92695	Pozostała działalność	1 469 486,60	-12 000,00	1 457 486,60
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	365 725,30	-12 000,00	353 725,30

Razem:	190 602 017,70	560 283,29	191 162 300,99
--------	----------------	------------	----------------

PRZEWODNICĄCY RADY

Andrzej Bielski

**Załącznik nr 3 do uchwały nr XIX/157/25
Rady Miejskiej w Środzie Śląskiej
z dnia 25 czerwca 2025 r.**

Plan wydatków majątkowych związanych z realizacją zadań w 2025 roku – wykaz zmian

Klasyfikacja	zadanie	nazwa zadania	Plan przed zmianami	Plan po zmianach
600.60004.6067	WIN/514	Zakup i dostawa zeroemisyjnego taboru na potrzeby Średzkiej Komunikacji Publicznej - etap I	70.000,00	90.000,00
600.60004.6069	WIN/514	Zakup i dostawa zeroemisyjnego taboru na potrzeby Średzkiej Komunikacji Publicznej - etap I	0,00	40.000,00
600.60004.6059	WIN/514	Zakup i dostawa zeroemisyjnego taboru na potrzeby Średzkiej Komunikacji Publicznej - etap I	30.000,00	0,00
700.70004.6050	WSL/45	BUDOWA WEWNĘTRZNYCH INSTALACJI GAZOWYCH, CENTRALNEGO OGRZEWANIA, WODY ORAZ WENTYLACJI W LOKALACH MIESZKALNYCH STANOWIĄCYCH WŁASNOŚĆ GMINY ŚRODA ŚLĄSKA	474.000,00	487.650,00
700.70005.6050	GNP/8	REWITALIZACJA PRZESTRZENI PUBLICZNEJ	100.000,00	80.000,00
750.75023.6060	ORG/170	MODERNIZACJA I ROZBUDOWA SYSTEMU INFORMATYCZNEGO URZĘDU MIEJSKIEGO W ŚRODZIE ŚLĄSKIEJ	242.760,00	230.760,00
801.80101.6050	WIN/499	Termomodernizacja szkół	0,00	40.000,00
801.80148.6060	SP3/75	Zakup pieca gazowego	0,00	15.000,00
900.90095.6050	WIN/501	PT inwestycji gminnych	490.000,00	460.000,00
926.92695.6050	FSO/1071	FSO-WSK-GOZDAWA-Doposażanie placu zabaw	12.000,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY RADY

Andrzej Bielski

Przychody i rozchody budżetu w 2025r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			56 583 979,23
1	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	905	102 900,33
2	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych papierów wartościowych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	907	30 850 000,00
3	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	931	21 150 000,00
4	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	2 768 253,50
5	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	951	3 933,36
6	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	1 708 892,04
Rozchody ogółem:			36 384 000,00
1	Wcześniejsza spłata istniejącego długu jednostek samorządu terytorialnego	965	30 850 000,00
2	Wykup innych papierów wartościowych	982	4 750 000,00
3	Udzielone pożyczki i kredyty	991	130 000,00
4	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	654 000,00

PRZEWODNICZĄCY RADY

Andrzej Bielski

Uzasadnienie

Zmiany w zakresie dochodów i wydatków:

I. Dochody

1. Dział 600 (transport) - pomniejszenie dotacji na dowóz na wybory 5 zł
2. Dział 700 (gospodarka nieruchomościami) – zmniejszenie planu dochodów z tytułu sprzedaży nieruchomości o 1.324.541 zł celem zrównoważenia budżetu po zwiększeniu przychodów z pożyczki w BGK,
3. Dział 752 (obrona narodowa) - przyznanie dotacji 300 zł
4. Dział 801 (oświata) – przyznanie dotacji na podręczniki 154.637,29 zł
5. Dział 900 (gospodarka komunalna) – przyznanie dotacji na usuwanie azbestu 21.000 zł

II. Wydatki

1. Dział 600 (transport) - pomniejszenie wydatków na dowóz na wybory 5 zł, zwiększenie wydatków na zakup autobusów 30.000 zł (na projekt bazy), pomniejszenie wydatków w funduszu sołeckim 10.000 zł
2. Dział 700 (gospodarka nieruchomościami) – pomniejszenie wydatków na utrzymanie dworca PKS 50.000 zł – przeniesienie w koszty urzędu, zwiększenie wydatków na inwestycje i remonty w mieszkaniach komunalnych 20.920 zł
3. Dział 710 (planowanie przestrzenne) – zwiększenie wydatków o 12 731 zł
4. Dział 750 (urząd) – zwiększenie wydatków na gaz 70.000 zł oraz przesunięcia w budżecie promocji
5. Dział 754 (bezpieczeństwo) – przesunięcie kwoty w budżecie na nagrody dla OSP
6. Dział 801 (oświata) – rozdysponowanie dotacji na podręczniki 154.637,29 zł
7. Dział 900 (gospodarka komunalna) – zmiany w ramach funduszu sołeckiego i pomniejszenie wydatków na projekty techniczne inwestycji 30.000 zł
8. Dział 921 (kultura) – przesunięcia w ramach FSO i zwiększenie dotacji do KD o 140.000 zł
9. Dział 926 (sport) – przesunięcia w ramach FSO

Istotna zmiana jest w § 5, 6 i 7. Dotyczą one zadłużenia gminy. Planuje się zwiększyć zadłużenie o 6,6 mln zł (1,7 w roku 2025 i 4,9 w 2026) z pożyczki na zieloną transformację w BGK. Jest to bardzo korzystna pożyczka oprocentowana na 1% (oprocentowanie zadłużenia jakie wzięto na restrukturyzację to 5,6%). Pożyczka ta spłacana będzie w latach 2026-2041.

Jeśli chodzi o zadłużenie gminy to dokonano z powodzeniem restrukturyzacji długu w PKO. W czerwcu wzięto 34 mln nowego długu (oprocentowanie 5,6%) i natychmiast wykupiono nim cały stary dług o tej samej wartości, który był oprocentowany na 5,9%. W ramach tej samej umowy pozostaje do wzięcia do końca roku 18 mln zł w dwóch transzach 12 mln i 6 mln. Gmina może zrezygnować z emisji dowolnej z tych transz. Obecnie nie ma potrzeby uruchamiania tych transz. Jeśli pojawi się dodatkowa opcja pożyczki w BGK 6,6 mln oprocentowanej na 1%, to najprawdopodobniej zrezygnujemy z części obligacji w PKO. Decyzje w tym zakresie będą podejmowane pod koniec roku przy konstruowaniu budżetu 2026 i określaniu potrzeb wydatkowych. Możliwość wzięcia niskooprocentowanej pożyczki w BGK daje dodatkowe opcje przy montażu finansowym, w szczególności przy uwzględnianiu wydatków przyszłych 2026-2027.