

Uzasadnienie do Uchwały nr/2025 Rady Miejskiej w Szczepieszynie z dnia 29.10.2025 r. w sprawie wprowadzenia zmian w uchwale budżetowej na 2025 rok

Wprowadza się następujące zmiany:

Plan dochodów:

1. Dochody majątkowe

- Wprowadzenie środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na drogę Przebudowa drogi gminnej nr 110368L w miejscowości Wielęcza – 503.920,96 zł (podpisanie umowy).
- Wprowadzenie dotacji z Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego na podstawie decyzji – zwrot części wydatków majątkowych wykonanych w ramach funduszu sołeckiego za 2024 r. – 62.656,94 zł (tj. 40% poniesionych wydatków majątkowych w 2024r.).

Plan dochodów majątkowych zwiększa się o kwotę 566.577,90 zł.

2. Dochody bieżące:

- Zwiększenie dochodów za zajęcie pasa drogowego o kwotę 3.400,00 zł (wykonanie na 30.09.2025 r.).
- Zwiększenie dochodów z tytułu użytkowania wieczystego o kwotę 6.000,00 zł (wykonanie na 30.09.2025 r.).
- Wprowadzenie dochodów za korzystanie z szaletu miejskiego – kwota 2.050,00 zł (wykonanie na 30.09.2025 r.).
- Wprowadzenie dochodów z tytułu obciążenia Ośrodka Pomocy Społecznej w Szczepieszynie za paliwo gazowe – 2.830,00 zł (wykonanie na 30.09.2025 r.).
- Wprowadzenie dochodów z tytułu wpłat za rozgraniczenia działek – 10.208,32 zł (wykonanie na 30.09.2025 r.).
- Wprowadzenie dochodów z tytułu odszkodowania za uszkodzony radiotelefon OSP, wpłata od ubezpieczyciela – 1.100,00 zł (wykonanie na 30.09.2025 r.).
- Zwiększenie dochodów z tytułu podatku od nieruchomości osób prawnych o kwotę 500.000,00 zł (wzrost wpłat po wygranych postępowaniach sądowych).
- Zwiększenie dochodów realizowanych przez Urzędy Skarbowe z tytułu podatku od czynności cywilno prawnych od osób prawnych o kwotę 4.600,00 zł (wykonanie na 30.09.2025 r.).
- Zwiększenie dochodów realizowanych przez Urzędy Skarbowe z tytułu podatku od czynności cywilno prawnych od osób fizycznych o kwotę 50.000,00 zł (wykonanie na 30.09.2025 r.).
- Zwiększenie dochodów z tytułu opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym o kwotę 8.645,06 zł (wykonanie na 30.09.2025 r.).
- Zwiększenie dochodów z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych o kwotę 27.228,65 zł (wykonanie na 30.09.2025 r.).
- Wprowadzenie opłaty za ślub w plenerze – 1.000,00 zł (wykonanie na 30.09.2025 r.).
- Zwiększenie dochodów z tytułu kapitalizacji odsetek od środków na rachunkach – 180.000,00 zł (wykonanie 30.09.2025 r.).
- Wprowadzenie dotacji z Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego na podstawie decyzji – zwrot części wydatków bieżących wykonanych w ramach funduszu sołeckiego za 2024 r. – 153.914,64 zł (tj. 40% poniesionych wydatków bieżących w 2024r.).
- Zwiększenie dochodów z tytułu obciążenia innych gmin za dzieci uczęszczające do oddziałów przedszkolnych w jednostkach oświatowych Gminy Szczepieszyn – 50.000,00 zł (wykonanie na 30.09.2025 r.).
- Zmniejszenie dochodów z tytułu obciążenia innych gmin za dzieci uczęszczające do przedszkoli Gminy Szczepieszyn – 40.000,00 zł (wykonanie na 30.09.2025 r.).
- Zwiększenie za obiady w PS Bodaczów – 24.000,00 zł (wzrost liczby uczniów szkoły konsumujących obiady).
- Wprowadzenie dochodów z tytułu zwrotu niewykorzystanej dotacji udzielonej stowarzyszeniom oświatowym – 1.704,00 zł (wykonanie na 30.09.2025r.).
- Wprowadzenie dochodów z tytułu zwrotu niewykorzystanej dotacji udzielonej stowarzyszeniom oświatowym – 11.771,43 zł (wykonanie na 30.09.2025r.).
- Wprowadzenie dochodów z tytułu zwrotu niewykorzystanej dotacji udzielonej stowarzyszeniom oświatowym – 17.067,39 zł (wykonanie na 30.09.2025r.).

- zmniejszenie dochodów z tytułu odpłatności za pobyt osoby z terenu Gminy Szczepieszyń umieszczonej w Domu Pomocy Społecznej w związku z podpisaniem aneksu do umowy i niższymi planowanymi wpływami do budżetu– 37.200,00 zł.
- zwiększenie wpływów z tytułu odpłatności za pobyt w mieszkaniu wspomagany Gminny Dom Seniora im. Jana Feliksiaka w Szczepieszyń ponoszonych przez mieszkańców zgodnie z decyzjami– 4.000,00 zł
- zmniejszenie wpływów z tytułu odpłatności za pobyt w Rodzinnym Domu Pomocy z powodu niskiego dochodu członków najbliższej rodziny (mąż/żona, dzieci), które są zobowiązane do alimentacji na rzecz osoby przebywającej w Rodzinnym Domu Pomocy – 4.000,00 zł
- Wprowadzenie dochodów z tytułu zaległej wpłaty zaliczki alimentacyjnej, Funduszu Alimentacyjnego – 8.476,80 zł (dochody realizowane przez OPS Szczepieszyń, 5% stanowi dochód gminy.).
- Zwiększenie dochodów odszkodowania za uszkodzone instalacje fotowoltaiczne i solarne stwierdzone w wyniku przeglądów gwarancyjnych wpłaty od ubezpieczyciela – 6.000,00 zł
- Wprowadzenie dochodów z tytułu wpłat z kasetki szaletu miejskiego 5.000,00 zł (wykonanie na 30.09.2025r.).
- Zwiększenie dochodów z tytułu zwrotu opłat za energię elektryczną 6.000,00 zł (wykonanie na 30.09.2025r.).
- Wprowadzenie dochodów z tytułu odszkodowania za uszkodzenie ściany świetlicy – 1.845,00 zł (wykonanie na 30.09.2025r.).
- Wprowadzenie dochodów z tytułu zwrotu niewykorzystanej dotacji udzielonej MDK w 2024 r. – 78.635,38 zł (wykonanie na 30.09.2025r.).
- Wprowadzenie dochodów z tytułu obciążenia za energię – 5.100,00 zł (wykonanie na 30.09.2025r.).

Plan dochodów bieżących zwiększa się o 1.089.376,67 zł.

Ogółem plan dochodów zwiększa się o kwotę 1.655.954,57 zł.

Plan wydatków:

1. Zmiany w wydatkach majątkowych:
 - Zmniejszenie o kwotę 11.000,00 zł planu wydatków przeznaczonych na realizację inwestycji Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Przedmieście Szperówka (podpisano umowę na wykonanie dokumentacji, termin realizacji grudzień 2025).
 - Zmniejszenie o kwotę 10.000,00 zł planu wydatków przeznaczonych na realizację inwestycji Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Wielęcza (inwestycja zakończona).
 - Zmniejszenie o kwotę 130.000,00 zł planu wydatków przeznaczonych na realizację inwestycji Budowa kanalizacji sanitarnej na odcinku Bodaczów – Szczepieszyń (oszczędności po postępowaniu PZP).
 - Zmniejszenie o kwotę 150.000,00 zł planu wydatków przeznaczonych na realizację inwestycji Budowa kanalizacji sanitarnej w Bodaczowie – przeniesienie do realizacji w 2026 r.
 - Rezygnacja z realizacji wykonania inwestycji Budowa drogi gminnej 116670L w miejscowości Przedmieście Szperówka – 50.000,00 zł (brak technicznej możliwości wykonania zadania 2025 r. z uwagi na szerokość pasa drogowego, zgodnie z obowiązującymi przepisami, pas drogi gminnej (szerokość) do opracowania dokumentacji jest niewystarczający).
 - Zmniejszenie o kwotę 35.000,00 zł planu wydatków przeznaczonych na realizację inwestycji Przebudowa drogi gminnej nr 110326L ul. Polna w Szczepieszyń (plan niewystarczający do zakończenia inwestycji, wartość kosztorysowa wynosi 257.396,48 zł w zakresie wykonania drogi i kanalizacji deszczowej).
 - Zmniejszenie o kwotę 114.000,00 zł planu wydatków przeznaczonych na realizację inwestycji Przebudowa drogi gminnej nr 116611L w miejscowości Wielęcza Poduchowna – przeniesienie do realizacji w 2026 r. z uwagi na niewystarczający plan do zakończenia inwestycji.
 - Zmniejszenie o kwotę 2.000,00 zł planu wydatków przeznaczonych na realizację inwestycji Przebudowa drogi wewnętrznej dz. nr 378 w miejscowości Szczepieszyń – oszczędności PZP.
 - Rezygnacja z realizacji wykonania inwestycji Przebudowa drogi wewnętrznej dz. nr 2281/1 w miejscowości Kawęczyn – 15.000,00 zł (stan zajeżdżonej drogi nie pokrywa się z pasem drogowym, zajeżdżona droga w większości przebiega po działkach prywatnych).
 - Zmniejszenie o kwotę 3.589,31 zł planu wydatków przeznaczonych na realizację inwestycji Przebudowa drogi wewnętrznej dz. nr ew. 306/1 osiedle Klemensów – oszczędności PZP.
 - Zmniejszenie o kwotę 15.000,00 zł planu wydatków przeznaczonych na realizację inwestycji Przebudowa drogi wewnętrznej dz. nr ew. 1049 w Szczepieszyń (podpisano umowę na wykonanie dokumentacji, termin realizacji koniec listopada 2025 r.).

- Zmniejszenie o kwotę 10.000,00 zł planu wydatków przeznaczonych na realizację inwestycji Utwardzenie części działki dz. nr ew. 2314/2 obręb Przedmieście Błonie (pozostałość planu po podpisaniu umowy).
- Zmniejszenie o kwotę 8.000,00 zł planu wydatków przeznaczonych na realizację inwestycji Utwardzenie części działki dz. nr ew. 806/2 obręb Brody Małe (pozostałość planu po podpisaniu umowy).
- Zmniejszenie kwotę 85.000,00 zł planu wydatków przeznaczonych na realizację inwestycji Modernizacja budynku ul. Klukowskiego 4 (zabezpieczona w budżecie kwota jest niewystarczająca na wykonanie modernizacji)
- Wprowadzenie do realizacji nowej inwestycji Nabycie prawa użytkowania wieczystego ustanowionego na działce 817/7 w Szczepieszynie (zgoda Rady Miejskiej w Szczepieszynie Uchwała nr VII/40/2024 z dnia 20.09.2024 r.) – 47.000,00 zł
- Przeniesienie do realizacji w 2026 r. części wydatków zabezpieczonych na realizację inwestycji Opracowanie Planu Ogólnego dla Miasta i Gminy Szczepieszyn – 198.000,00 zł w związku z przedłużającą się procedurą uzgodnień z podmiotami np. Konserwator Zabytków, PKP itp.
- Zmniejszenie planu wydatków na realizację inwestycji Budowa Parkingu przy Szkole Podstawowej w Bodaczowie kwota 40.000,00 zł - oszczędności PZP, przeznaczenie kwoty 40.000,00 zł na Wykonanie monitoringu wizyjnego w Szkole Podstawowej w Bodaczowie.
- Zmniejszenie planu wydatków o kwotę 25.000,00 zł przeznaczonych na realizację inwestycji Modernizacja placu zabaw Przedszkola Samorządowego w Bodaczowie (oszczędności z przeprowadzonego postępowania).
- Zmniejszenie planu wydatków o kwotę 181.144,00 zł przeznaczonych na realizację inwestycji Klub Malucha w Szczepieszynie.
- Zmniejszenie planu wydatków o kwotę 90.000,00 zł przeznaczonych na realizację inwestycji Budowa kanalizacji sanitarnej i burzowej w Szczepieszynie ulica Cmentarna i Plac Tadeusza Kościuszki oszczędności z przeprowadzonego postępowania przetargowego.
- Zmniejszenie planu wydatków o kwotę 5.000,00 zł przeznaczonych na realizację inwestycji Budowa kanalizacji sanitarnej ul. Nadrzeczna w Szczepieszynie (oszczędności z przeprowadzonego postępowania).
- Zmniejszenie planu wydatków o kwotę 25.000,00 zł przeznaczonych na realizację inwestycji Budowa sieci wodociągowej na odcinku ul. Gorajska – Plac Tadeusza Kościuszki w Szczepieszynie (zasilenie zapasowe) - oszczędności z przeprowadzonego postępowania przetargowego.
- Zmniejszenie planu wydatków o kwotę 30.000,00 zł przeznaczonych na realizację inwestycji Budowa oświetlenia drogowego ul. Kryka „Topoli” w Szczepieszynie - oszczędności z przeprowadzonego postępowania.
- Zmniejszenie planu wydatków o kwotę 50.000,00 zł przeznaczonych na realizację inwestycji Wykup gruntów pod budowę zbiornika wielozadaniowego – brak uregulowanego stanu prawnego nieruchomości, które pozostały do wykupu.
- Zmniejszenie o kwotę 350.000,00 zł przeznaczonych na realizację inwestycji Przebudowa budynku remizy-świetlicy w Brodach Małych i przeniesienie do realizacji na 2026 r.
- Zmniejszenie planu wydatków o kwotę 17.000,00 zł przeznaczonych na realizację inwestycji Budowa muru oporowego działki nr ew. 378 w Szczepieszynie, termin realizacji umowy na opracowanie badań geotechnicznych i dokumentacji projektowej zabezpieczenia skarpy to grudzień 2025 r..
- Przeniesienie do realizacji na 2026 r. planu wydatków o kwotę 549.900,00 zł przeznaczonych na realizację inwestycji Budowa boiska wielofunkcyjnego o nawierzchni z trawy syntetycznej w Bodaczowie dz. nr ew. 9411/2.
- Przeniesienie do realizacji na 2026 r. planu wydatków o kwotę 320.000,00 zł przeznaczonych na realizację inwestycji Modernizacja Orlika wraz z budową nowej infrastruktury sportowej.
- Zmniejszenie planu wydatków o kwotę 6.000,00 zł przeznaczonych na realizację inwestycji Modernizacja skateparku w Szczepieszynie – inwestycja zakończona, oszczędności z przeprowadzonego postępowania.
- Rezygnacja z wpłaty na Fundusz Wsparcia PSP – 50.000,00 zł
- Rozwiązanie rezerwy celowej przeznaczonej na wkład własny kwota 500.000,00 zł do realizacji inwestycji PSZOK. (Wkład własny w łącznej wysokości 800.000,00 zł zabezpieczony jest w latach 2026-2027).
- Zmiana przeznaczenia zaplanowanej dotacji w kwocie 30.000,00 zł dla Starostwa Powiatowego w Zamościu, rezygnacja z Modernizacji kotłowni w budynku szpitala w Szczepieszynie wprowadzenie Zakupu aparatu EEG dla SPZOZ w Szczepieszynie.

Plan wydatków majątkowych zmniejsza się o kwotę 2.988.633,31 zł.

2. Zmiany w wydatkach bieżących:

- Przesunięcia między zadaniami w ramach posiadanego funduszu sołeckiego sołectwa Bodaczów tj.: zmniejszenie o kwotę 1.615,36 zł na zadaniu Pogłębienie rowów odprowadzających wodę opadową przy drodze gminnej nr 110355 L w Bodaczowie, zmniejszenie o kwotę 350,00 zł za zadaniem Remont garażu OSP Bodaczów, wprowadzenie do realizacji zakup art. spożywczych w ramach dofinansowania imprezy integracyjnej kwota 1.965,36 zł.
- Przeniesienie w ramach posiadanych środków z funduszu sołeckiego sołectwa Przedmieście Zamojskie, w tym zmniejszenie planu na zakup wózka do malowania linii na boisku Przedmieście Zamojskie kwota 333,00 zł, zmniejszenie planu na remont świetlicy w Przedmieściu Zamojskim kwota 265,20 zł, zwiększenie planu wydatków kwota 598,20 zł na zakup wyposażenia świetlicy w Przedmieściu Zamojskim (szafa chłodnicza) zrezygnowano z zakupu regału z półkami do kuchni.
- Zmniejszenie planu wydatków bieżących zaplanowanych na zakup usług, odszkodowania, koszty postępowania sądowego i przeznaczenie ich na wydatki inwestycyjne kwota 47.000,00 zł.
- Zmniejszenie planu wydatków na obsługę długu publicznego o kwotę 100.500,00 zł w związku z rezygnacją z planowanego kredytu do zaciągnięcia w wysokości 15.000.000,00 zł.
- Zmniejszenie rezerwy celowej na zadania oświatowe zaplanowanej na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe oraz nagrody DEN o kwotę 890.000,00 zł
- Zmniejszenie planu wydatków na dotacje dla stowarzyszeń oświatowych o łączną kwotę 570.358,77 zł, w tym: zmniejsza się plany przeznaczone dla Stowarzyszenia Oświatowego w Niedzieliskach 410.358,77 zł, SP nr 3 – 50.000,00 zł, SP Wielącza Kolonia – 110.000,00 zł.
- Zmniejszenie planu wydatków na wynagrodzenia nauczycieli i pochodne od wynagrodzeń w SP Wielącza kwota 50.000,00 zł.
- Zmniejszenie planu wydatków za dzieci uczęszczające do oddziałów przedszkolnych na terenie innych gmin o kwotę 20.000,00 zł
- Zmniejszenie planu wydatków za dzieci uczęszczające do przedszkoli na terenie innych gmin o kwotę 32.500,00 zł.
- Zmniejszenie planu wydatków za dzieci uczęszczające do punktów przedszkolnych na terenie innych gmin 10.500,00 zł.
- Zwiększenie planu wydatków o kwotę 24.000,00 zł na zakup art. żywnościowych w stołówce w PS Bodaczów.
- Zwiększenie planu wydatków o kwotę 8.645,06 zł na realizację polityki międzysektorowej, a także zwiększenie o kwotę 27.228,65 zł planu wydatków na realizację Programu Profilaktyki. Zaplanowane wydatki to dotacje, wynagrodzenia dla GKRPA, a także warsztaty dla uczniów szkół i przedszkoli z terenu naszej gminy.
- Zmniejszenie planu wydatków o kwotę 65.340,00 zł w związku z obniżeniem odpłatności za pobyt mieszkańców z terenu Gminy Szczepleszyn w Domach Pomocy Społecznej.
- Zmniejszenie wydatków Bądź aktywny, i przeniesienie do realizacji na 2026 r. kwoty 1.049,17 zł, a także przesunięcia między § w tym:
 - §3117-17.580,12 zł – zmniejszenie wydatków na wypłatę stypendiów szkoleniowych i stażowych dla uczestników Projektu „Bądź aktywny” ze środków UE w związku z brakiem w/w stypendiów w roku bieżącym
 - §3119 - 2.068,17 - zmniejszenie wydatków na wypłatę stypendiów szkoleniowych i stażowych dla uczestników Projektu „Bądź aktywny” ze środków krajowych w związku z brakiem w/w stypendiów w roku bieżącym
 - §4017 - 1.412,98 zł – zwiększenie wydatków na wypłatę dodatku dla koordynatora Projektu „Bądź aktywny” ze środków UE w ramach kosztów pośrednich
 - §4019 - 80,80 zł – zwiększenie wydatków na wypłatę dodatku dla koordynatora Projektu „Bądź aktywny” ze środków krajowych w ramach kosztów pośrednich
 - §4047 - 1.292,57 zł – zmniejszenie wydatków na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracowników realizujących zadania Projektu „Bądź aktywny” ze środków UE w ramach kosztów pośrednich

- §4049 - 152,05 z - zmniejszenie wydatków na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracowników realizujących zadania Projektu „Bądź aktywny” ze środków krajowych w ramach kosztów pośrednich
- §4117 - 956,14 zł – zwiększenie wydatków na składki społeczne na wypłatę dodatku dla koordynatora Projektu „Bądź aktywny” ze środków UE w ramach kosztów pośrednich
- §4119 - 112,41 zł - zwiększenie wydatków na składki społeczne na wypłatę dodatku dla koordynatora Projektu „Bądź aktywny” ze środków krajowych w ramach kosztów pośrednich
- §4127- 468,31 zł – zmniejszenie wydatków na składki na Fundusz Pracy Projektu „Bądź aktywny” ze środków UE w ramach kosztów pośrednich
- §4129 - 54,98 zł - zmniejszenie wydatków na składki na Fundusz Pracy Projektu „Bądź aktywny” ze środków krajowych w ramach kosztów pośrednich
- §4037 - 16.033,14 zł – zwiększenie wydatków na usługi szkoleniowe dla uczestników Projektu „Bądź aktywny” ze środków UE
- §4039 - 1.971,56 zł - zwiększenie wydatków na usługi szkoleniowe dla uczestników Projektu „Bądź aktywny” ze środków UE

Zwiększenie planu wydatków Rozdziału 85504 w łącznej kwocie 8.140,00 zł zwiększenie środków na wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń Asystenta Rodziny.

Zwiększenie planu wydatków na naprawy instalacji fotowoltaicznych i solarnych łącznie 6.000,00 zł

Plan wydatków bieżących zmniejsza się o kwotę **1.713.234,23 zł.**

Ogółem plan wydatków zmniejsza się o kwotę **4.701.867,54 zł.**

Przychody

- Zmniejszenie przychodów z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym - 15.000.000,-zł.
- Wprowadzenie przychodów 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 – 2.239.260,10 zł.
- Wprowadzenie przychodów jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – 292.777,07 zł
- Wprowadzenie wolnych środków, o których mowa w art.. 217 ust.2 pkt 6 ustawy – 3.500.000,00 zł
- Wprowadzenie nadwyżki z lat ubiegłych – 2.610.140,72 zł