

Projekt

z dnia 21 września 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIASTA IMIELIN**

z dnia 2026 r.

w sprawie zmian budżetu miasta na 2026 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2026 roku, poz. 662 ze zm.) oraz art. 211, 212, 214, 215, 235, 236 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 roku, poz. 1483 ze zm.)

**Rada Miasta Imielin
uchwała:**

§ 1.

Dokonać zmniejszenia planu dochodów zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2.

Dokonać zmniejszenia planu wydatków zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 3.

Dokonać uaktualnienia załącznika Nr 4 "Plan dochodów i wydatków na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami na 2026 rok" w Uchwale Nr XXIII/112/2025 Rady Miasta Imielin z dnia 15 grudnia 2025 roku w sprawie budżetu miasta na 2026 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 4.

Dokonać zmian planu przychodów i rozchodów, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej Uchwały.

§ 5.

W uchwale Nr XXIII/112/2025 Rady Miasta Imielin z dnia 15 grudnia 2025 roku w sprawie budżetu miasta na 2026 rok dokonać następujących zmian:

- 1)§5. otrzymuje brzmienie: "Ustala się kwotę planowanego deficytu w wysokości: -8.202.898,16 zł,;";
- 2)§6. otrzymuje brzmienie: "Ustala się, że planowany deficyt pokrywać będą nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 8.202.898,16 zł.";
- 3)§9. otrzymuje brzmienie: "Ustala się przychody budżetu w łącznej kwocie 8.556.408,16 zł jako nadwyżki z lat ubiegłych oraz rozchody budżetu miasta w łącznej kwocie 353.510,00 zł - spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów, zgodnie z załącznikiem nr 7."

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

§ 8.

Uchwała podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.

Nazwa jednostki		IMIELIN	
Nr dokumentu		uchwała	
Data podjęcia		2026-09-28	
Rodzaj		Zmniejszenie planu dochodów	
Dział		Treść	Kwota
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich	731 510,00
		dochody bieżące - zadania własne	731 510,00
		Wpływy z opłaty eksploatacyjnej od przedsiębiorstw górniczych węgla kamiennego	731 510,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-378 000,00
		dochody majątkowe - zadania własne	-378 000,00
		Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	-378 000,00
926		Kultura fizyczna	-785 000,00
		dochody majątkowe - zadania własne	-785 000,00
		Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	-785 000,00
Razem:			-431 490,00

Nazwa jednostki		IMIELIN	
Nr dokumentu		uchwała	
Data podjęcia		2026-09-28	
Rodzaj		Zmniejszenie planu wydatków	
Dział	Rozdział	Treść	Wartość
852		Pomoc społeczna	-15 000,00
	85203	Ośrodki wsparcia	-15 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	-15 000,00
		1) wydatki bieżące jednostek budżetowych, z tego:	-15 000,00
		b) związane z realizacją ich statutowych zadań	-15 000,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	-3 000,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	-3 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	-3 000,00
		3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	-3 000,00
855		Rodzina	18 000,00
	85504	Wspieranie rodziny	-21 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	-21 000,00
		1) wydatki bieżące jednostek budżetowych, z tego:	-21 000,00
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-20 000,00
		b) związane z realizacją ich statutowych zadań	-1 000,00
	85508	Rodziny zastępcze	39 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	39 000,00
		1) wydatki bieżące jednostek budżetowych, z tego:	39 000,00
		b) związane z realizacją ich statutowych zadań	39 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-235 000,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	-235 000,00
		Wydatki majątkowe, w tym:	-235 000,00
		wydatki na inwestycje na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	-235 000,00
926		Kultura fizyczna	-1 070 000,00
	92601	Obiekty sportowe	-1 070 000,00
		Wydatki majątkowe, w tym:	-1 070 000,00
		wydatki na inwestycje na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	-1 070 000,00
Razem:			-1 305 000,00

Nazwa jednostki		IMIELIN	
Nr dokumentu		Uchwała Nr	
Data podjęcia		28.09.2026	
Plan dochodów na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami na 2026 rok			
Dział		Treść	Wartość
010		Rolnictwo i łowiectwo	16 044,46
		dochody bieżące - zadania zlecone	16 044,46
		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	16 044,46
750		Administracja publiczna	104 272,00
		dochody bieżące - zadania zlecone	104 272,00
		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	104 272,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	14 358,00
		dochody bieżące - zadania zlecone	14 358,00
		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	14 358,00
752		Obrona narodowa	58 469,00
		dochody bieżące - zadania zlecone	1 889,00
		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	1 889,00
		dochody majątkowe - zadania zlecone	56 580,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	56 580,00
801		Oświata i wychowanie	141 336,86
		dochody bieżące - zadania zlecone	141 336,86
		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	141 336,86
851		Ochrona zdrowia	411,10
		dochody bieżące - zadania zlecone	411,10

		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	411,10
852		Pomoc społeczna	11 808,00
		dochody bieżące - zadania zlecone	11 808,00
		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	11 808,00
855		Rodzina	3 591 266,80
		dochody bieżące - zadania zlecone	3 591 266,80
		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	3 591 266,80
Razem:			3 937 966,22

Plan wydatków na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami na 2026 rok			
Dział	Rozdział	Treść	Wartość
010		Rolnictwo i łowiectwo	16 044,46
	01095	Pozostała działalność	16 044,46
		Wydatki bieżące, w tym:	16 044,46
		1) wydatki bieżące jednostek budżetowych, z tego:	16 044,46
		b) związane z realizacją ich statutowych zadań	16 044,46
750		Administracja publiczna	104 272,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	104 272,00
		Wydatki bieżące, w tym:	104 272,00
		1) wydatki bieżące jednostek budżetowych, z tego:	104 272,00
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	104 272,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	14 358,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	2 000,00
		1) wydatki bieżące jednostek budżetowych, z tego:	2 000,00
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 000,00
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	12 358,00
		Wydatki bieżące, w tym:	12 358,00
		1) wydatki bieżące jednostek budżetowych, z tego:	3 758,00
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 250,00
		b) związane z realizacją ich statutowych zadań	508,00

		3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	8 600,00
752		Obrona narodowa	58 469,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	300,00
		Wydatki bieżące, w tym:	300,00
		1) wydatki bieżące jednostek budżetowych, z tego:	300,00
		b) związane z realizacją ich statutowych zadań	300,00
	75224	Kwalifikacja wojskowa.	1 589,00
		Wydatki bieżące, w tym:	1 589,00
		1) wydatki bieżące jednostek budżetowych, z tego:	1 589,00
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 589,00
	75281	Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	56 580,00
		Wydatki majątkowe, w tym:	56 580,00
		wydatki na zakupy inwestycyjne	56 580,00
801		Oświata i wychowanie	141 336,86
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	141 336,86
		Wydatki bieżące, w tym:	141 336,86
		1) wydatki bieżące jednostek budżetowych, z tego:	141 336,86
		b) związane z realizacją ich statutowych zadań	141 336,86
851		Ochrona zdrowia	411,10
	85195	Pozostała działalność	411,10
		Wydatki bieżące, w tym:	411,10
		1) wydatki bieżące jednostek budżetowych, z tego:	411,10
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	329,10
		b) związane z realizacją ich statutowych zadań	82,00
852		Pomoc społeczna	11 808,00
	85295	Pozostała działalność	11 808,00
		Wydatki bieżące, w tym:	11 808,00
		1) wydatki bieżące jednostek budżetowych, z tego:	11 808,00
		b) związane z realizacją ich statutowych zadań	11 808,00
855		Rodzina	3 591 266,80
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 548 251,26
		Wydatki bieżące, w tym:	3 548 251,26
		1) wydatki bieżące jednostek budżetowych, z tego:	415 169,75
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	415 169,75
		3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 133 081,51
	85503	Karta Dużej Rodziny	665,00
		Wydatki bieżące, w tym:	665,00
		1) wydatki bieżące jednostek budżetowych, z tego:	665,00
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	665,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby	42 350,54
		Wydatki bieżące, w tym:	42 350,54
		1) wydatki bieżące jednostek budżetowych, z tego:	42 350,54

		b) związane z realizacją ich statutowych zadań	42 350,54
		Razem:	3 937 966,22

Nazwa jednostki sprawozdawczej	IMIELIN
Nr dokumentu	Uchwała Nr
Data podjęcia	2026-09-28
Rodzaj	Zmiana planu przychodów i rozchodów

Lp	Nazwa	Kwota
	Przychody razem	-742 000,00
1.	Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym	-2 242 000,00
2.	Nadwyżki z lat ubiegłych	1 500 000,00
	Rozchody razem	131 510,00
1.	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	131 510,00

UZASADNIENIE

Niniejszą uchwałą dokonuje się:

- 1) Zmniejszenia planu dochodów i wydatków następująco:

Dochody:

Dział		Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	505 000,00	731 510,00	1 236 510,00
	0510	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej od przedsiębiorstw górniczych węgla kamiennego	505 000,00	731 510,00	1 236 510,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 055 000,00	-378 000,00	4 677 000,00
	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	5 055 000,00	-378 000,00	4 677 000,00
926		Kultura fizyczna	785 000,00	-785 000,00	0,00
	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	785 000,00	-785 000,00	0,00

Zwiększa się plan dochodów w dziale 756 dochody bieżące własne – wpływy z opłaty eksploatacyjnej o kwotę 731.510,00 zł w związku z wykonaniem ponad plan na dzień 30 sierpień 2026 roku.

Zmniejsza się plan dochodów w dziale 900 i 926 dochody majątkowe własne o kwotę 1.163.000,00 zł – w związku z nie otrzymaniem dotacji środków unijnych w bieżącym roku. Dotacja zostanie przekazana w roku 2027.

Wydatki:

Dział	Rozdział	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852		Pomoc społeczna	162 950,00	-15 000,00	147 950,00
	85203	Ośrodki wsparcia	162 950,00	-15 000,00	147 950,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	162 950,00	-15 000,00	147 950,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	3 000,00	-3 000,00	0,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	3 000,00	-3 000,00	0,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 000,00	-3 000,00	0,00
855		Rodzina	611 600,00	18 000,00	629 600,00
	85504	Wspieranie rodziny	292 600,00	-21 000,00	271 600,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	31 500,00	-1 000,00	30 500,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	261 100,00	-20 000,00	241 100,00
	85508	Rodziny zastępcze	319 000,00	39 000,00	358 000,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	319 000,00	39 000,00	358 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	659 798,00	-235 000,00	424 798,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	659 798,00	-235 000,00	424 798,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	659 798,00	-235 000,00	424 798,00

926		Kultura fizyczna	2 168 351,00	-1 070 000,00	1 098 351,00
	92601	Obiekty sportowe	2 168 351,00	-1 070 000,00	1 098 351,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	2 168 351,00	-1 070 000,00	1 098 351,00

Zmiana planu finansowego w rozdziale 85508 o kwotę 39.000,00 zł dotyczącego odpłatności za pobyt dzieci w pieczy zastępczej wynika z konieczności zabezpieczenia środków finansowych na realizację zobowiązań wobec Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie.

W trakcie roku nastąpił wzrost kosztów związanych z pobytem dzieci w pieczy zastępczej, co spowodowało zwiększenie wysokości należności przekazywanych do PCPR w stosunku do pierwotnie zaplanowanych wydatków. Dodatkowo w przypadku dwóch osób nastąpiła zmiana formy pieczy zastępczej z rodzinnej na instytucjonalną (pobyt w placówce), co wiąże się ze znacznym, około dwukrotnym wzrostem kosztów ich pobytu.

W związku z powyższym zachodzi konieczność zwiększenia planu wydatków w celu zapewnienia środków na pokrycie aktualnych i przewidywanych do końca roku należności z tytułu pobytu dzieci w pieczy zastępczej.

W celu pokrycia zwiększonych wydatków w rozdziale 85508 wydatki przesunięto z rozdziałów 85203,(15.000,00 zł), 85415 (3.000,00 zł), 85504 (21.000,00 zł).

Zmniejsza się również plan wydatków majątkowych w dziale 900 i 926 o kwotę 1.305.000,00 zł w związku z przeniesieniem planu wydatków na rok 2027. Dotyczy to inwestycji: Przebudowy PSZOK-u oraz montażu fotowoltaiki na budynkach hal sportowych.

2) Uaktualnia się załącznik na zadania zlecone do bieżących wartości zgodnie z podjętymi Zarządzeniami Burmistrza Miasta w okresie międzysesyjnym.

3) Dokonuje się zmian w planie przychodów i rozchodów budżetu miasta na 2026 rok następująco:

W związku z przesunięciem inwestycji na rok 2027 dokonuje się zmniejszenia planu przychodów ogółem o kwotę 742.000,00 zł. W związku z dostosowaniem planu przychodów do aktualnych wartości zmniejsza się przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym o kwotę 2.242.000,00 zł a zwiększa się posiadane nadwyżki z lat ubiegłych o kwotę 1.500.000,00 zł w celu uaktualnienia planu przychodów. Ponadto dokonuje się zwiększenia planu rozchodów o kwotę 131.510,00 zł celem spłaty całkowitego zadłużenia w WFOŚ Katowice, które aktualnie było do spłaty do końca roku 2027.

