

Uzasadnienie
do Uchwały nr X/...../2024 Rady Miejskiej w Lwówku
z dnia 19 grudnia 2024 r.

Budżet Miasta i Gminy na 2025 rok został opracowany zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa oraz wytycznymi otrzymanymi z Ministerstwa Finansów. Na podstawie pisma otrzymanego z Ministerstwa Finansów przyjęto po stronie dochodów udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i kwotę na uzupełnienie subwencji ogólnej. Na podstawie informacji Wojewody Wielkopolskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego przyjęto kwoty dotacji.

Kwoty dochodów z tytułu podatków lokalnych i opłat lokalnych przyjęto na podstawie stawek uchwalonych przez Radę Miejską na rok 2025 oraz przewidywanego wykonania za rok 2024, a także uwzględniono wzrost podatku od nieruchomości na podstawie otrzymanych decyzji ze Starostwa Powiatowego o zakończeniu budowy nowych obiektów oraz inf. dot. oddania do użytku budowli przez osoby prawne. W dochodach ze sprzedaży mienia zaplanowano kwotę 1.880.000,00, gdzie przewidziano sprzedaż gruntów na rzecz użytkowników wieczystych, sprzedaż mieszkań i budynków komunalnych gminnych we wspólnotach, działek nr 454 i 515 w Pakosławiu tzw. „Białe Błota”, sprzedaż działek 225 i 226 w Posadowie oraz sprzedaż 5 mieszkań w Lwówku przy ul. Ratuszowej.

Na rok 2025 z pisma Ministra Finansów wynika, że planowana kwota dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wg nowego schematu obliczeń wynosi 24.750.803,80, a od osób prawnych kwota 294.569,55.

Po stronie dochodów zaplanowano wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 3.578.500,00. Obowiązująca uchwała Rady Miejskiej nr LXI/308/2023 z dnia 28 lutego 2023 r. w sprawie wyboru metody ustalania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wysokości stawki opłaty. W projekcie uwzględniono podwyżkę opłaty za gospodarowanie odpadami w związku z rosnącymi kosztami wywozu i składowania odpadów. W rozdziale 90002 zaplanowano odsetki od nieterminowych wpłat w kwocie 20.000,00 i koszty egzekucyjne w kwocie 6.000,00 w wyniku prowadzenia egzekucji należnej opłaty za gospodarowanie odpadami. Planowaną kwotę w/w dochodu przyjęto na podstawie ilości złożonych deklaracji z których wynika ilość osób zamieszkałych w danym gospodarstwie domowym.

Projekt budżetu został przedłożony Radzie Miejskiej w Lwówku i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu. Projekt budżetu szczegółowo omówiono na posiedzeniu wspólnym Komisji Rady Miejskiej oraz na posiedzeniu Komisji Rewizyjnej.

Do przedłożonego projektu budżetu zostały zgłoszone przez Burmistrza autopoprawki, które między innymi wynikają z opinii RIO o projekcie uchwały budżetowej na podstawie uchwały Nr SO-12/0952/84/2024. Autopoprawki przedstawiono i przegłosowano na sesji budżetowej.

Budżet na rok 2025 po stronie dochodów uchwalono w kwocie 81.431.786,59 zł. natomiast po stronie wydatków uchwalono na kwotę 81.731.786,59 zł.

W wydatkach bieżących uwzględnione zostały środki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz na zadania własne gminy.

Wydatki budżetu miasta i gminy w 2025 roku przeznacza się na realizację zadań związanych z rolnictwem i łowiectwem, utrzymaniem dróg na terenie miasta i gminy, gospodarkę mieszkaniową, w tym: dotację przedmiotową dla samorządowego zakładu budżetowego, działalność usługową - utrzymanie szaletów miejskich, plany zagospodarowania przestrzennego, zadania w zakresie geodezji i kartografii. Po stronie wydatków zaplanowano dotację przedmiotową dla samorządowego zakładu budżetowego w kwocie 480.000,00 na utrzymanie terenów zielonych, którymi zakład budżetowy zajmuje się oraz na zadania związane z oczyszczaniem miasta. W związku z dotacją przedmiotową Rada Miejska w Lwówku podejmuje odrębną uchwałę w sprawie określenia stawki jednostkowej dotacji przedmiotowej dla samorządowego zakładu budżetowego przed uchwaleniem budżetu.

Wydatki budżetu przeznacza się również na utrzymanie administracji publicznej w tym: etaty zlecone, wydatki związane z utrzymaniem i działalnością Rady Miejskiej, zaplanowano wydatki związane z działalnością Urzędu Miasta i Gminy, promocją j.s.t., zaplanowano dotacje dla stowarzyszeń oraz wydatki związane z bezpieczeństwem publicznym i ochroną przeciwpożarową.

W budżecie na rok 2025 uwzględniono po stronie dochodów i wydatków środki m.in. z „Polskiego Ładu”, dla Gminy Lwówek w zakresie budowy dróg – kwota dofinansowania ogółem 1.999.200,00 – dot. zadania pn. „Przebudowa ulicy Modrakowej w Lwówku”. Realizowane będzie również zadanie inwestycyjne w zakresie przebudowy drogi, które dofinansowane będzie ze środków PROW w kwocie 2.167.694,00 pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 383542P w msc. Konin” a także zadanie dofinansowane ze środków PROW pn. „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej wraz z kanalizacją deszczową

i zbiornikami retencyjnymi w miejscowości Lwówek i Józefowo, Gmina Lwówek” - kwota dofinansowania 5.000.000,00.

W budżecie kwotę 26.502.601,00 po stronie wydatków przewidziano i zaplanowano na oświatę i wychowanie, czyli utrzymanie szkół podstawowych, przedszkoli, świetlic szkolnych, dowożenie uczniów do szkół, dokształcanie nauczycieli, odpis na fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli emerytów i rencistów.

Uwzględniono w budżecie wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi w kwocie 215.000,00. W budżecie po stronie wydatków zaplanowano środki na pomoc społeczną oraz wydatki związane z rodziną, w tym: świadczenia rodzinne, utrzymanie żłobka, ubezpieczenia zdrowotne, dodatki mieszkaniowe, utrzymanie MGOPS, koszty za pobyt osób (podopiecznych) w Domach Pomocy Społecznej, świadczenie usług opiekuńczych, przeciwdziałanie przemocy domowej, rodziny zastępcze, pomoc w zakresie dożywiania oraz zadania wynikające z art. 247 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej jako praca z rodziną i wydatki związane z Kartą Dużej Rodziny.

W budżecie zaplanowano wydatki na edukacyjną opiekę wychowawczą w tym: zorganizowany wypoczynek dzieci i młodzieży w okresie wakacji letnich i ferii zimowych.

Wydatki na zadania związane z rodziną wynoszą ogółem 5.453.492,00 zł, z tego kwota 2.173.920,00 zł dotyczy działalności żłobka.

Na świadczenia rodzinne i koszty realizacji tego zadania przeznacza się w budżecie ogółem kwotę 2.907.111,00 zgodnie z pismem Wojewody Wlkp.

W wydatkach budżetu na rok 2025 uwzględniono również środki na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska w tym m.in.: utrzymanie psów w schroniskach dla zwierząt, oświetlenie ulic oraz ochronę powietrza atmosferycznego – zadanie to finansowane jest ze środków NFOŚiGW.

Uwzględniono wydatki na gospodarkę odpadami, wydatki związane z utrzymaniem czystości oraz wydatki na pozostałe działania związane z gospodarką odpadami. Przewidziano też w budżecie środki na utrzymanie zieleni. Zaplanowano dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 15.000,00 zł oraz wydatki ponoszone z tych wpływów.

W budżecie na 2025 rok zaplanowano po stronie wydatków środki na realizację zadań związanych z ustawą śmieciową w zakresie gospodarki odpadami w kwocie ogólnej 3.604.500,00 zł. na wywóz odpadów i opłacenie pozostałych kosztów związanych z obsługą systemu gospodarowania odpadami wprowadzonego ustawą śmieciową w tym m.in. wydatki

administracyjne, koszty wywozów odpadów, szkolenia, koszty prowadzenia egzekucji od dłużników z tyt. zaległości w opłacie, koszty funkcjonowanie oprogramowania.

W zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego zaplanowano środki w budżecie po stronie wydatków bieżących w tym: na dotacje podmiotową dla samorządowej instytucji kultury, środki na rozwój kultury i uroczystości gminne oraz środki na utrzymanie świetlic wiejskich a także na wydatki majątkowe w zakresie modernizacji sal wiejskich.

Na rok 2025 w budżetu Gminy zaplanowano środków na inwestycje związane z odbudową zabytków – zadanie dofinansowane będzie ze środków COVID-19 Rządowego Programu Odbudowy Zabytków pn. „Prace renowacyjne i konserwacyjne oraz zabezpieczenie p.poz. kościoła p.w. św. Andrzeja Apostoła w Brodach”. Ze środków własnych budżetu Gminy zaplanowano dotację na renowację zabytkowego kościoła parafialnego w Lwówku.

Wydatki budżetu przeznacza się również na kulturę fizyczna, w tym: utrzymanie obiektów sportowych, halę sportową, boiska sportowe, dotacje dla stowarzyszeń i klubów sportowych działających na terenie gminy oraz nagrody dla szczególnie uzdolnionych sportowców. W dz. 926 Kultura Fizyczna zaplanowano zadanie inwestycyjne, które zostanie dofinansowane ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej pn. Modernizacja kompleksu sportowego „Moje boisko ORLIK 2012” wraz z budową kortu tenisowego przy ul. Gimnazjalnej w Lwówku. Dofinansowanie w wysokości 991.900,00, pozostałe środki w wysokości 1.150.000,00 ze środków budżetu Gminy na realizację powyższego zadania.

W roku 2025 zaplanowano składki na PFRON w kwocie ogólnej 54.960,00 zł.

W budżecie uwzględniono wydatki związane z realizacją zadań jednostek pomocniczych w roku 2025 w ramach funduszu sołectkiego w kwocie ogólnej 543.219,32 zł, w podziale na wskazane przedsięwzięcia przez poszczególne sołectwa Gminy.

Wydatki zaplanowano wyższe aniżeli dochody, deficyt zostanie pokryty przychodami ze sprzedaży innych papierów wartościowych.

Przychody zaplanowano w wysokości ogólnej 9.167.694,00 w tym: 7.167.694,00 jako pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej. Pożyczki dotyczą umów na realizację inwestycji dofinansowanych ze środków PROW. Zaplanowano po stronie przychodów kwotę 2.000.000,00 z tytułu sprzedaży innych papierów wartościowych.

Rozchody w wysokości 8.867.694,00 w tym; kwota 7.167.694,00 na spłatę pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – dot. umów na dofinansowanie inwestycji ze środków PROW

oraz kwota 1.700.000,00 na wykup obligacji zaplanowano zgodnie z zawartymi umowami o terminach wykupu obligacji. Wykup obligacji zgodnie z zawartymi umowami.

W § 10 projektu uchwały w sprawie budżetu Miasta i Gminy Lwówek na 2025 rok zawarto upoważnienie dla Burmistrza dotyczące ustalenia kwoty 2.000.000,00 zł, do której Burmistrz może samodzielnie zaciągać zobowiązania. Postanowienie, o którym mowa dotyczy zaciągania zobowiązań wykraczających poza rok budżetowy nie związanych z realizacją przedsięwzięć wieloletnich.

Ustalono rezerwę ogólną w kwocie 250.000,00 zł, rezerwę celową z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 150.000,00 zł oraz rezerwę inwestycyjną w kwocie ogólnej 373.500,00 zł, w tym: w dz. 801 Oświata i wychowanie – kwota 200.000,00 na modernizację budynków oświatowych, w dz. 600 Transport i łączność - kwota 173.500,00 na budowę i przebudowę dróg gminnych.

Burmistrz Miasta i Gminy Lwówek

/-/ Piotr Długosz