

UCHWAŁA NR XIII/...../2025
RADY MIEJSKIEJ W LWÓWKU
Z DNIA 27 LUTEGO 2025 R.

zmieniająca: **uchwałę nr X/62/2024 Rady Miejskiej w Lwówku z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2025 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. i, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2024 r., poz. 1465 z późn. zm.), art. 211, 212, 214, 215, 218, 219, 222, 235-237, 239, 258 i 264 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (tekst jednolity: Dz. U. z 2024 r. poz. 167 z późn. zm.), Rada Miejska w Lwówku uchwała co następuje:

§ 1. 1. W uchwale nr X/62/2024 Rady Miejskiej w Lwówku z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2025 rok, zwanej dalej Uchwałą Budżetową, zmienionej uchwałą nr XII/74/2025 z dnia 30 stycznia 2025 r. oraz zarządzeniem nr 9/2025 z dnia 7 lutego 2025 r., wprowadza się zmiany w dochodach budżetu gminy.

2. Dochody budżetu gminy określone w § 1 Uchwały Budżetowej, zwiększa się o łączną kwotę w wysokości: **869 775,26 zł.** w tym: zwiększa się dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, o kwotę w wysokości: **29 550,00 zł.** Plan tych dotacji po zmianie wynosi: **3 153 262,89 zł.**

3. Po dokonanych zmianach budżet po stronie dochodów wynosi: **82 666 499,20 zł;** w tym:

- 1) dochody bieżące stanowią kwotę: **64 797 600,63 zł;**
- 2) dochody majątkowe stanowią kwotę: **17 868 898,57 zł;**
- 3) środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, stanowią kwotę: **12 237 113,11 zł.**

4. Zmiany wprowadzone w dochodach budżetu, które to dochody zostały wyszczególnione w załącznikach nr 1 i 3 do Uchwały Budżetowej, prezentują załączniki nr 1 i 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. W Uchwale Budżetowej wprowadza się zmiany w wydatkach budżetu gminy.

2. Wydatki budżetu gminy określone w § 2 Uchwały Budżetowej, zwiększa się o łączną kwotę w wysokości: **869 775,26 zł**, w tym: zwiększa się wydatki na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami o kwotę **29 550,00 zł**. Plan tych wydatków po zmianie wynosi: **3 153 262,89 zł**.

3. Po dokonanych zmianach budżet po stronie wydatków wynosi: **82 966 499,20 zł** w tym:

- 1) wydatki bieżące stanowią kwotę: **59 647 272,65 zł**;
- 2) wydatki majątkowe stanowią kwotę: **23 319 226,55 zł**;
- 3) środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, stanowią kwotę **15 353 592,05zł**.

4. Zmiany wprowadzone w wydatkach budżetu, które to wydatki zostały wyszczególnione odpowiednio w załącznikach nr 2, 4, 5 i 20 do Uchwały Budżetowej, prezentują załączniki nr 2, 4, 5 i 7 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Zmienia się wielkość utworzonych rezerw, o których mowa w § 13 pkt 2 i 3 Uchwały Budżetowej.

2. Rezerwa celowa, o której mowa w § 13 pkt 2 Uchwały Budżetowej, zmniejsza się do kwoty: **503 500,00 zł**, z tego: na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego zabezpiecza się kwotę: **150 000,00 zł**.

3. Rezerwa inwestycyjna, o której mowa w § 13 pkt 3 Uchwały Budżetowej, zmniejsza się do kwoty ogólnej: **353 500,00 zł**, z czego przeznaczają się do dz. 801 Oświata i wychowanie, na modernizację budynków oświatowych kwotę **180 000,00 zł** oraz do dz. 600 Transport i łączność” na budowę i przebudowę dróg gminnych – kwotę **173 500,00 zł**.

§ 4. Załącznik nr 19 do Uchwały Budżetowej, w którym określa się dochody i wydatki w 2025 roku, związane z realizacją zadań wykonywanych ze środków wyodrębnionych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 6 do niniejszej uchwały.

§ 5. Załącznik nr 21 do Uchwały Budżetowej, w którym określa się dochody i wydatki w 2025 roku, związane z realizacją zadań wykonywanych ze środków Funduszu Pomocy, otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 8 do niniejszej uchwały.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Lwówek.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

do Uchwały nr XIII/...../2025 Rady Miejskiej w Lwówku

z dnia 27 lutego 2025 r.

Budżet miasta i gminy został zwiększony po stronie dochodów oraz po stronie wydatków o kwotę 869 775,26 zł.

DOCHODY:

1. Zwiększenie planu dochodów w dz. 758, rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe, § 2100 Środki z Funduszu Pomocy – kwota 63.137,00 (środki na zadania oświatowe dla dzieci z Ukrainy).
2. Zwiększenie planu dochodów w dz. 750, rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie, §2010 Dotacja celowa – kwota 4.480,00 (Pismo Wojewody Wlkp.) - środki na zad. z zakresu adm. rządowej.
3. Zwiększenie planu dochodów w dz. 751, rozdział 75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, § 2010 Dotacja celowa - kwota 25.070,00 (Pismo KBW) na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej.
4. Zwiększenie planu dochodów w dz. 852, rozdział 85295 Pozostała działalność, § 2100 Środki z Funduszu Pomocy - kwota 11.484,00 w tym: (dożywianie dzieci – kwota 5.000,00 oraz świadczenia rodzinne - kwota 6.484,00).
5. Zwiększenie planu dochodów w dz. 600, rozdział 60016 Drogi publiczne gminne, § 0620 wpływy z opłat za zezwolenia - kwota 35.000,00 (zajęcie pasa drogowego).
6. Zwiększenie planu dochodów w dz. 756, rozdział 75615 wpływy podatkowe od osób prawnych, § 0310 podatek od nieruchomości - kwota 25.000,00 (złożono deklaracje na podatek od nieruchomości na nowo oddane budowle do użytku).
7. Umniejszenie planu dochodów w dz. 758, rozdział 75802 Uzupełnienie subwencji ogólnej dla j.s.t. , § 2750 Środki na uzupełnienie dochodów gmin- kwota 10.491.752,65 (zmiana klasyfikacji budżetowej - pismo MF z dnia 31 stycznia 2025).
8. Zwiększenie panu dochodów w dz. 758, rozdział 75834 Subwencja ogólna dla j.s.t., § 2920 Subwencja ogólna z budżetu państwa – kwota 9.313.237,82 (zmiana klasyfikacji budżetowej pismo MF z dnia 31 stycznia 2025).
9. Zwiększenie planu dochodów w dz. 758, rozdział 75835 Rezerwa na uzupełnienie dochodów j.s.t., § 2750 Środki na uzupełnienie dochodów gmin - kwota 1.178.514,83 (zmiana klasyfikacji budżetowej pismo MF z dnia 31 stycznia 2025).
10. Zwiększenie planu dochodów w dz. 855, rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego – kwota ogółem 40.000,00, w tym: § 0920 odsetki – kwota 3.000,00 oraz § 2950 wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz

płatności – kwota 37.000,00 (zwroty nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i świadczeń z f-szu alimentacyjnego).

11. Przeniesienie w planie dochodów pomiędzy paragrafami w dz. 921, rozdział 92109 Domy kultury, świetlice i kluby, z § 0750 wpływy z wynajmu- kwota 15.000,00 do § 0960 darowizny pieniężne - kwota 15.000,00 – zmiana dotyczy świetlic wiejskich.
12. Zwiększenie planu dochodów w dz. 758, rozdział 75866 Programy regionalne 2021-2027 finansowane z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus – kwota ogółem 665.442,52 z tego: § 2057 Dotacja celowa - kwota 582.265,22 – śr. UE oraz § 2059 – Dotacja celowa- kwota 83.177,30 – śr. Budżetu państwa – zwiększenie dotyczy środków na realizację Projektu „Rozwój przedszkolaków z sześciu przedszkoli w Gminie Lwówek”.
13. Zwiększenie planu dochodów w dz. 750, rozdział 75095 Pozostała działalność, § 2100 Środki z Funduszu pomocy – kwota 21,01 (nadanie nr PESEL obywatelom Ukrainy).
14. Zwiększenie planu dochodów w dz. 853, rozdział 85395 Pozostała działalność, § 2180 Środki z Funduszu COVID-19 – kwota 140,73. – (ref. pod. VAT).

WYDATKI:

1. Zwiększenie planu wydatków w dz. 750, rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie, § 4010 wynagrodzenia – kwota 4.480,00 – środki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej.
2. Przeniesienie w planie wydatków pomiędzy paragrafami w dz. 750
Umnieszczenia:
Rozdział 75022 Rady gmin
§ 4210 zakup materiałów – kwota 1.500,00
Rozdział 75023 Urzędy gmin
§ 4210 zakup mat. – kwota 7.000,00
Zwiększenia:
Rozdział 75022 Rady gmin
§ 4220 zakup śr. żywności – kwota 1.500,00
Rozdział 75023 Urzędy gmin
§ 4220 zakup śr. żywności – kwota 7.000,00
Dostosowanie klasyfikacji budżetowej celem realizacji bieżącej działalności.
3. Zwiększenie planu wydatków w dz. 751, rozdział 75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, kwota ogółem 25.070,00 w tym:
§ 4010 wynagrodzenia - kwota 5.000,00
§ 4110 skł. ZUS – kwota 1.000,00
§ 4120 skł. FP – kwota 300,00
§ 4210 zakup mat. – kwota 8.000,00
§ 4300 zakup usług – kwota 8.870,00
§ 4410 krajowe podr. służbowe - kwota 1.200,00
§ 4700 szkolenia – kwota 700,00
Środki na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej.

4. Zwiększenie planu wydatków w dz. 801 Oświata i wychowanie – kwota ogółem 63.137,00 w tym:
 - Rozdział 80101 szkoły podstawowe:**
 - § 4750 wynagrodzenia nauczycieli - kwota ogółem 43.504,00 w tym (SP Posadowo 19.691,00; SP Lwówek 18.822,00; SP Pakosław 4.991,00)
 - § 4850 Składki pochodne od wynagrodzeń - kwota ogółem 8.503,00 w tym: (SP Posadowo 3.848,00; SP Lwówek 3.679,00; SP Pakosław 976,00)
 - Rozdział 80104 Przedszkola**
 - § 4750 wynagrodzenia nauczycieli - kwota ogółem 7.637,00 w tym (P-le Lwówek 7.637,00)
 - § 4850 Składki pochodne od wynagrodzeń - kwota ogółem 1.493,00 w tym: (P-le Lwówek 1.493,00)
 - Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół**
 - § 4860 Pozostałe wydatki z F-szu Pomocy – kwota 2.000,00
 - Środki z Funduszy Pomocy na zadania oświatowe dla dzieci z Ukrainy.
5. Zwiększenie planu wydatków w dz. 852, rozdział 85295 Pozostała działalność, § 3290 Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy – kwota 11.484,00 (dożywianie 5.000,00; świadczenia rodzinne 6.484,00).
6. Zwiększenie planu wydatków w dz. 855, rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego - kwota 40.000,00. – zwroty nienależnie pobranych świadczeń przez świadczeniobiorców.
7. Przeniesienie planu wydatków w 801 Oświata i wychowanie, rozdział 80101 Szkoły podstawowe z § 6800 Rezerwa na inwestycje- kwota 20.000,00 do § 6050 wydatki inwestycyjne - kwota 20.000,00 dot. ZSPiP Zębowo „Zielona klasa” – wkład własny z budżetu Gminy.
8. Przeniesienie w planie wydatków pomiędzy paragrafami w dz. 921, rozdział 92109 Domy kultury, świetlice i kluby z § 4260 zakup energii – kwota 5.000,00 do § 4300 zakup usług – kwota 5.000,00.
9. Zwiększenie planu wydatków w dz. 926, rozdział 92601 Obiekty sportowe, § 6050 wydatki inwestycyjne – kwota 60.000,00 – budowa ogrodzenia hali sportowej w Zębowie.
10. Zwiększenie planu wydatków w dz. 758 rozdział 75866 Programy regionalne 2021-2027 finansowane z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus – kwota ogółem 665.442,52 z tego:
 - § 4217 zakup mat. – kwota 435.533,09
 - § 4219 zakup mat. – kwota 62.221,28
 - § 4307 zakup usług – kwota 57.369,60
 - § 4309 zakup usług – kwota 8.189,95
 - § 4707 szkolenia- kwota 37.847,19
 - § 4709 szkolenia – kwota 5.406,74
 - § 4797 szkolenia – kwota 51.515,34
 - § 4799 szkolenia – kwota 7.359,33

– zwiększenie dotyczy środków na realizację Projektu „Rozwój przedszkolaków z sześciu przedszkoli w Gminie Lwówek”.

11. Zwiększenie planu wydatków w dz. 750, rozdział 75095 Pozostała działalność, § 4860 Pozostałe wydatki z F-szu Pomocy – kwota 21,01 (wydatki ze środków F-szu Pomocy).
12. Zwiększenie planu wydatków w dz. 853, rozdział, 85395 Pozostała działalność, § 3110 świadczenia społeczne - kwota 137,98 oraz § 4210 zakup mat. – kwota 2,75 – wypłata świadczenia jako ref. VAT na podstawie złożonych wniosków.

Burmistrz Miasta i Gminy Lwówek

Piotr Długosz

Opracowała:

Krystyna Kaczmarek