

UCHWAŁA NR XVI/...../2025
RADY MIEJSKIEJ W LWÓWKU
Z DNIA 24 KWIETNIA 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 2025 r. poz. 337), Rada Miejska w Lwówku uchwala 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., zarządzeniem nr 9/2025 z dnia 7 lutego 2025 r., uchwałą nr XIII/78/2025 z dnia 27 lutego 2025 r., uchwałą nr XIV/80/2025 z dnia 13 marca 2025 r., uchwałą nr XV/84/2025 z dnia 27 marca 2025 r. oraz zarządzeniem nr 16/2025 z dnia 7 kwietnia 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: **1 043 751,07 zł**, w tym:

- 1) zwiększa się dotację celową otrzymaną z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, o kwotę w wysokości: **1 009 576,07 zł**. Plan tych dotacji po zmianie wynosi: **4 162 838,96 zł**;
- 2) zwiększa się dotację celową otrzymaną z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, o kwotę w wysokości: **5 000,00 zł**. Plan tej dotacji po zmianie wynosi: **831 755,12 zł**.

3. Po dokonanych zmianach budżet po stronie dochodów wynosi: **84 413 503,39 zł**; w tym:

- 1) dochody bieżące stanowią kwotę: **66 544 604,82 zł**;
- 2) dochody majątkowe stanowią kwotę: **17 868 898,57 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: **1 453 996,07 zł**, w tym:

- 1) wydatki na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami zwiększa się o kwotę w wysokości **1 005 137,74 zł**. Plan tych wydatków po zmianie i wynosi: **4 158 400,63 zł**;
- 2) wydatki na realizację własnych zadań bieżących gmin zwiększa się o kwotę w wysokości: **5 000,00 zł**. Plan tych wydatków po zmianie wynosi: **831 755,12 zł**.

3. Po dokonanych zmianach budżet po stronie wydatków wynosi: **85 623 748,39 zł** w tym:

- 1) wydatki bieżące stanowią kwotę: **61 466 476,84 zł**;
- 2) wydatki majątkowe stanowią kwotę: **24 157 271,55 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 **15 518 337,05 zł**.
- 4) dotacje celowe na finansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom stanowią kwotę: **260 000,00 zł**.

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 10 do niniejszej uchwały.

§ 3. Deficyt budżetu po zmianie wynosi **1 210 245,00 zł** i sfinansowany zostanie przychodami ze sprzedaży innych papierów wartościowych oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

§ 4. 1. Łączna kwota planowanych przychodów, o której mowa w § 4 Uchwały Budżetowej, po zmianie wynosi **10 077 939,00 zł**.

2. Załącznik nr 6 do Uchwały Budżetowej otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 6 do niniejszej uchwały.

§ 5.1. Łączna kwota planowanych rozchodów, o której mowa w § 5 Uchwały Budżetowej, nie uległa zmianie i wynosi **8 867 694,00 zł**.

2. Załącznik nr 7 do Uchwały Budżetowej jest zgodny z załącznikiem nr 7 do niniejszej uchwały.

§ 6. 1. Załącznik nr 12 do Uchwały Budżetowej, w którym określa się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy, otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 8 do niniejszej uchwały.

2. Po dokonanych zmianach w zestawieniu planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy, poszczególne dotacje wynoszą odpowiednio:

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych: **3 985 649,00 zł**;
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych: **1 005 000,00 zł**.

§ 7. 1. Dokonuje się zmiany przedsięwzięć oraz zmiany klasyfikacji budżetowej w ramach poszczególnych przedsięwzięć funduszu sołeckiego, o którym mowa w § 14 ust. 2 Uchwały Budżetowej.

2. Po dokonanych zmianach, załącznik nr 14 do Uchwały Budżetowej otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 9 do niniejszej uchwały.

§ 8. 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 11 do niniejszej uchwały.

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

§ 10. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie
do Uchwały nr XVI/...../2025 Rady Miejskiej w Lwówku
z dnia 24 kwietnia 2025 r.

Budżet miasta i gminy został zwiększony po stronie dochodów o kwotę 1 043 751,07 natomiast po stronie wydatków o kwotę 1 453 996,07 zł.

Zmiany dotyczą:

DOCHODY:

1. Zwiększenie planu dochodów w dz. 010, rozdział 01095 Pozostała działalność, § 2010 Dotacja celowa - kwota 1.005.137,74 (Pismo Wojewody Wlkp. dot. zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu).
2. Zwiększenie planu dochodów w dz. 758, rozdział 75814 Różne rozliczenia, § 2010 Dotacja celowa – kwota 4.438,33 (Pismo Wojewody Wlkp. – rozliczenie za rok 2024).
3. Zwiększenie planu dochodów w dz. 852, rozdział 85214 Zasiłki okresowe, § 2030 Dotacja celowa – kwota 5.000,00 (Pismo Wojewody Wlkp.).
4. Zwiększenie planu dochodów w dz. 758, rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe, § 2100 Środki z Funduszu Pomocy - kwota 29.175,00 (śr. z F-szu Pomocy na zadania oświatowe).

WYDATKI:

1. Zwiększenie planu wydatków w dz. 010, rozdział 01095 Pozostała działalność, § kwota ogółem 1.005.137,74 w tym: § 4010 wynagrodzenia – kwota 19.000,00; § 4210 zakup mat. – kwota 208,58 oraz § 4300 zakup usług – kwota 500,00 i § 4430 różne opłaty i składki - kwota 985.429,16 (środki z dotacji dot. zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu).
2. Zwiększenie w planie wydatków w dz. 600, rozdział 60016 Drogi publiczne gminne § 6059 – wydatki inwestycyjne - kwota 164.745,00 dot. zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 383542P w Koninie”. (zmiana udziału wkładu własnego po przetargu w zadaniu inwestycyjnym).
3. Zwiększenie planu wydatków w dz. 710, rozdział 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii, § 6050 wydatki inwestycyjne – kwota 60.000,00 z przeznaczeniem na zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa budynku szkoły na terenie działki nr 434 położonej w obrębie miejscowości Pakosław oraz na terenie dz. Nr 90/2 w obrębie miejscowości Posadowo”.
4. Przeniesienie w planie wydatków pomiędzy paragrafami w dz. 750, rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie z § 4040 dod. wyn. roczne- kwota 5.215,84 oraz z § 4700 szkolenia – kwota 30,00 do § 4010 wynagrodzenia – kwota 5.245,84 (rozliczenie zadań zleconych za I kw.).
5. Zwiększenie planu wydatków w dz. 750, rozdział 75023 Urzędy gmin, § 4010 wynagrodzenia- kwota 4.438,33 – (rozliczenie za rok 2024 zadań zleconych- śr. z dotacji) oraz zwiększenie w § 6050 wydatki inwestycyjne – kwota 35.000,00 na zadanie pn. „Modernizacja oświetlenia w budynku UMIG”
6. Zwiększenie planu wydatków w dz. 750, rozdział 75075 Promocja j.s.t., § 4210 zakup mat. – kwota 10.000,00 (zakup mat. promocyjnych).

7. Zwiększenie planu wydatków w dz. 754, rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne, § 2820 Dotacja celowa - kwota ogółem 15.000,00 z tego 9.000,00 zakup basenu dla OSP Linie oraz kwota 6.000,00 – zakup torby pierwszej pomocy dla OSP Zębowo jako przyszłej jednostki ujętej w Krajowym Systemie Ratownictwa Drogowego.
8. Zmiany w planie wydatków w dz. 801 Oświata i wychowanie, w tym:

Umnieszenia:

Rozdział 80101 Szkoły Podstawowe – ogółem 749.034,26 z tego:

§ 4110 składki ZUS – ogółem 106.124,63 w tym: ZSPiP Zębowo 31.941,40; ZSPiP Posadowo 17.414,14; ZSPiP Chmielinko 19.531,25; ZSiP Brody 19.996,67; SP Lwówek 15.716,85; ZSPiP Pakosław 1.524,32.

§ 4120 składki FP – ogółem 11.244,78 w tym: ZSPiP Zębowo 1.588,09; ZSPiP Posadowo 2.644,13; SP Lwówek 1.866,27; ZSiP Brody 2.584,32; SP Chmielinko 2.313,75; SP Pakosław 248,22.

§ 4790 wynagrodzenia osobowe – ogółem 631.664,85 w tym: ZSPiP Zębowo 190.534,45; ZSPiP Posadowo 109.556,40; ZSPiP Chmielinko 117.704,02; ZSiP Brody 127.115,03; SP Lwówek 82.296,97; ZSPiP Pakosław 4.457,98.

Rozdział 80104 Przedszkola – ogółem 317.125,23 z tego:

§ 4110 składki ZUS – ogółem 46.363,55 w tym: P Zębowo 8.165,21; P Lwówek 37.675,54; P Chmielinko 522,80.

§ 4120 składki FP – ogółem 5.552,62 w tym: P Zębowo 429,52; P Lwówek 5.123,10.

§ 4790 wynagrodzenia osobowe – ogółem 265.209,06 w tym: P Zębowo 42.837,47; P Lwówek 222.371,59.

Rozdział 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – ogółem 4.185,16 z tego:

§ 4120 składki FP – 358,75 P Chmielinko.

§ 4790 wynagrodzenia osobowe – 3.826,41 P Chmielinko.

Zwiększenia:

Rozdział 80104 Przedszkola – ogółem 4.185,16 z tego:

§ 4120 składki FP – 358,75 P Chmielinko.

§ 4790 wynagrodzenia osobowe – 3.826,41 P Chmielinko.

Rozdział 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – ogółem 317.125,23 z tego:

§ 4110 składki ZUS – ogółem 46.363,55 w tym: P Zębowo 8.165,21; P Lwówek 37.675,54; P Chmielinko 522,80.

par. 4120 składki FP – ogółem 5.552,62 w tym: P Zębowo 429,52; P Lwówek 5.123,10.

§ 4790 wynagrodzenia osobowe – ogółem 265.209,06 w tym: P Zębowo 42.837,47; P Lwówek 222.371,59.

Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych – ogółem 749.034,26 z tego:

§ 4110 składki ZUS – ogółem 106.124,63 w tym: ZSPiP Zębowo 31.941,40; ZSPiP Posadowo 17.414,14; ZSPiP Chmielinko 19.531,25; ZSiP Brody 19.996,67; SP Lwówek 15.716,85; ZSPiP Pakosław 1.524,32.

§ 4120 składki FP – ogółem 11.244,78 w tym: ZSPiP Zębowo 1.588,09; ZSPiP Posadowo 2.644,13; SP Lwówek 1.866,27; ZSiP Brody 2.584,32; SP Chmielinko 2.313,75; SP Pakosław 248,22.

§ 4790 wynagrodzenia osobowe – ogółem 631.664,85 w tym: ZSPiP Zębowo 190.534,45; ZSPiP Posadowo 109.556,40; ZSPiP Chmielinko 117.704,02; ZSiP Brody 127.115,03; SP Lwówek 82.296,97; ZSPiP Pakosław 4.457,98.

(Dostosowanie planu wydatków do metryczki subwencji oświatowej dot. nauczania dzieci i młodzieży z orzeczeniami o niepełnosprawności)

9. Zwiększenie planu wydatków w dz. 852, rozdział 85214 Zasiłki okresowe, § 3110 świadczenia społeczne - kwota 5.000,00 (środki z dotacji na wypłatę świadczeń społecznych).
10. Zwiększenie planu wydatków w dz. 921, rozdział 92109 Domy kultury, świetlice i kluby, § 4210 zakup mat. – kwota 12.000,00; § 4260 zakup energii - kwota 16.000,00 oraz § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 25.000,00 – całość na bieżące utrzymanie świetlic w tym: zakup energii, ogrzewanie, woda, wywozy nieczystości, okresowe przeglądy p.poż oraz przeglądy kominiarskie, przeglądy instalacji elektrycznej.
11. Zwiększenie planu wydatków w dz. 926, rozdział 92601 Obiekty sportowe, § 6050 wydatki inwestycyjne - kwota 32.500,00 na zadanie pn. „Modernizacja strzelnicy OSiR w Lwówku”.
12. Zwiększenie planu wydatków w dz. 926, rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej. § 6050 wydatki inwestycyjne - kwota 40.000,00 na zadanie pn. „Budowa budynku gospodarczo-magazynowego przy stadionie w Lwówku” dot. prac wodno-kanalizac., sanitariat, przebudowa przyłącza elektr.
13. Zmiana w planie wydatków pomiędzy paragrafami funduszu sołeckiego sołectwa Pakosław w dz. 600, 60016 z § 4300 zakup usług – kwota 650,00 do § 4210 zakup mat. – kwota 650,00 -zmiana na wniosek z dnia 11 kwietnia 2025r.
14. Zmiana w planie wydatków funduszu sołeckiego sołectwa Posadowo. Dokonuje się zmiany nazewnictwa zadania w dz. 921. Rozdział 92195 § 6050 wydatki inwestycyjne – kwota 13.000,00 z zadania „Wykonanie projektu budowy biesiadnika” na zadanie pn. „Przebudowa placu biesiadnego”. Zmiana na podstawie uchwały zebrania wiejskiego. W ramach zadania zostanie przebudowany plac biesiadny z trawiastego na utwardzony kostką pozbruk i na podbudowie betonowej. Uchwała nr 2/2025 z 11 kwietnia 2025r.
15. Zmiana w planie wydatków funduszu sołeckiego sołectwa Zygmuntowo z dz. 921, 92195 z § 4210 – kwota 6.200,00 z zadania pn. „Kultywowanie tradycji wiejskich” do dz. 921, 92195 § 4210 zakup mat. do zadania pn. „Poprawa estetyki wsi” – kwota 6.200,00 . Zmiana na podstawie uchwały zebrania wiejskiego. Uchwała nr 1/2025 z 26 marca 2025r.

16. Zwiększenie planu wydatków w dz. 801 Oświata i wychowanie, w tym:

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe:

§ 4750 wynagr. nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy - kwota ogółem 19.592,00 z tego: SP Posadowo 9.588,00; SP Lwówek 9.761,00; SP Pakosław 243,00

§ 4850 Składki i pochodne – kwota ogółem 3.831,00 z tego : SP Posadowo 1.875,00; SP Lwówek 1.908,00; SP Pakosław 48,00

Rozdział 80104 Przedszkola:

§ 4750 wynagr. nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy - kwota 3.975,00 P-le Lwówek

§ 4850 Składki i pochodne – kwota 777,00 P-le Lwówek

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół

§ 4860 Pozostałe wydatki bieżące na zadania zw. z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 1.000,00

Całość wydatków w dz. 801 Oświata i wychowanie dotyczy dodatkowych zadań realizowanych z Funduszu Pomocy dla dzieci z Ukrainy.

Burmistrz Miasta i Gminy Lwówek

Piotr Długosz

Opracowała:
Krystyna Kaczmarek