

UCHWAŁA NR XX/...../2025
RADY MIEJSKIEJ W LWÓWKU
Z DNIA 21 SIERPNIA 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 z późn. zm.), 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., zarządzeniem nr 16/2025 z dnia 7 kwietnia 2025 r., uchwałą nr XVI/93/2025 z dnia 24 kwietnia 2025 r., zarządzeniem nr 23/2025 z dnia 12 maja 2025 r., uchwałą nr XVII/95/2025 z dnia 27 maja 2025 r., zarządzeniem nr 27/2025 z dnia 29 maja 2025 r., uchwałą nr XVIII/101/2025 z dnia 5 czerwca 2025 r., zarządzeniem nr 31/2025 z dnia 23 czerwca 2025 r., uchwałą nr XIX/105/2025 z dnia 16 lipca 2025 r., zarządzeniem nr 42/2025 z dnia 30 lipca 2025 r. oraz zarządzeniem nr 43/2025 z dnia 1 sierpnia 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: **374 349,20 zł**, w tym: 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: **77 527,55 zł**. Plan tych dotacji po zmianie wynosi: **4 949 273,41 zł**.

3. Po dokonanych zmianach budżet po stronie dochodów wynosi: **90 133 722,29 zł**; w tym:

- 1) dochody bieżące stanowią kwotę: **69 433 921,87 zł**;
- 2) dochody majątkowe stanowią kwotę: **20 699 800,42 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: **12 612 346,41 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: **374 349,20 zł**, w tym: wydatki na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami zwiększa się o kwotę w wysokości **77 527,55 zł**. Plan tych wydatków po zmianie i wynosi: **4 944 835,08 zł**.

3. Po dokonanych zmianach budżet po stronie wydatków wynosi: **91 515 487,29 zł** w tym:

- 1) wydatki bieżące stanowią kwotę: **63 859 762,98 zł**;
- 2) wydatki majątkowe stanowią kwotę: **27 655 724,31 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 **16 224 320,38 zł**;
- 4) dotacje celowe na finansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom stanowią kwotę: **263 000,00 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 7 do niniejszej uchwały.

§ 3. 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 6 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: **4 007 781,00 zł**;
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych: **1 025 000,00 zł**.

§ 4. 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 8 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 9 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 XX/...../2025 Rady Miejskiej w Lwówku
z dnia 21 sierpnia 2025 r.

Budżet miasta i gminy został zwiększony po stronie dochodów oraz po stronie wydatków o kwotę 374 349,20 zł. Zmiany dotyczą:

DOCHODY:

1. Zwiększenie planu dochodów w dz. 750, rozdział 75095 Pozostała działalność, § 2100 Środki z Funduszu Pomocy – kwota 49,37 (nadanie nr PESEL obywatelom Ukrainy).
2. Zwiększenie planu dochodów w dz. 758, rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe, § 2100 Środki z Funduszu Pomocy – kwota 27.985,00 - śr. na zadania oświatowe z FP.
3. Zwiększenie planu dochodów w dz. 758, rozdział 75866 Programy regionalne 2021-2027 finansowane z udziałem Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, § 2057 Dotacja celowa - kwota 86.172,69 – śr. UE oraz § 2059 Dotacja celowa- kwota 12.310,38 – śr. budżetu państwa – dotyczy realizacji Projektu „Rozwój przedszkolaków z sześciu przedszkoli w Gminie Lwówek”.
4. Zwiększenie planu dochodów w dz. 801, rozdział 80104 Przedszkola, § 0670 wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia- kwota ogółem 31.000,00 w tym: (Brody 10.000,00; Pakosław 6.000,00; Chmielino 5.000,00, P-le Lwówek 10.000,00).
5. Zwiększenie planu dochodów w dz. 801, rozdział 80107 Świetlice szkolne, §0670 wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia- kwota ogółem 50.000,00 dot. SP Lwówek.
6. Zwiększenie planu dochodów w dz. 756, rozdział 75615 Wpływy podatkowe od osób prawnych – § 0500 wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych - kwota 35.000,00 – analiza wyk. dochodów.
7. Zwiększenie planu dochodów w dz. 756, rozdział 75615 Wpływy podatkowe od osób prawnych § 0910 wpływy z odsetek – kwota 18.600,00 – analiza wykonania dochodów.
8. Zwiększenie planu dochodów w dz. 801, rozdział 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, § 2010 Dotacja celowa - kwota 77.527,55 (Pismo Wojewody Wlkp.).
9. Zwiększenie planu dochodów w dz. 801, rozdział 80195 Pozostała działalność, § 2100 Środki z Funduszu Pomocy – kwota 3.347,21 (środki na zakup książek i pomocy dla dzieci z Ukrainy).
10. Zwiększenie planu dochodów w dz. 900, rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami, § 2460 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących – kwota 20.357,00 – środki wnikaające z umowy z WFOŚiGW na zadanie związane z usuwaniem azbestu.
11. Zwiększenie planu dochodów w dz. 900, rozdział 90095 Pozostała działalność, § 0690 wpływy z różnych opłat – kwota 4.000,00 – analiza wykonania dochodów.
12. Zwiększenie planu dochodów w dz. 921, rozdział 92195 Pozostała działalność, § 0960 wpływy z darowizn – kwota 8.000,00 (darowizna z GAZ-SYSTEM na organizację „Zębowskiego grzybobrania 2025”.

13. Przeniesienie w planie dochodów pomiędzy paragrafami w dz. 921, rozdział 92109 z § 0750 wpływy z najmu - kwota 20.000,00 do § 0960 wpływy z darowizn – kwota 20.000,00 – analiza wykonania dochodów.
14. Przeniesienie w planie dochodów pomiędzy paragrafami w dz. 801, rozdział 80101 Szkoły podstawowe, z § 6280 – kwota 3.004,00 -do § 2460 – kwota 3.004,00- zmiana dot. środków otrzymanych z WFOŚiGW na realizację projektu „Ekologiczna klasa”.

WYDATKI:

1. Zwiększenie planu wydatków w dz. 750, rozdział 75095 Pozostała działalność, § 4860 Pozostałe wydatki na zadania zw. z pomocą obywatelom Ukrainy - kwota 49,37 – śr. z F-szu Pomocy.
2. Zwiększenie planu wydatków w dz. 801 Oświata i wychowanie – kwota ogółem 27.985,00 na zadania oświatowe dla dzieci z Ukrainy, w tym:
Rozdział 80101 Szkoły podstawowe:
 § 4750 wynagrodzenia nauczycieli - kwota ogółem 18.726,00 w tym (SP Posadowo 9.284,00; SP Lwówek 9.442,00).
 § 4850 Składki pochodne od wynagrodzeń - kwota ogółem 3.661,00 w tym:(SP Posadowo 1.815,00; SP Lwówek 1.846,00).
Rozdział 80104 Przedszkola
 § 4750 wynagrodzenia nauczycieli - kwota ogółem 3.846,00 w tym (P –le Lwówek).
 § 4850 Składki pochodne od wynagrodzeń - kwota ogółem 752,00 w tym:(P-le Lwówek).
Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół
 § 4860 Pozostałe wydatki z F-szu Pomocy – kwota 1.000,00.
3. Zwiększenie planu wydatków w dz. 010, rozdział 01008 Melioracje wodne, § 2830 Dotacja celowa – kwota 17.000,00 (dotacja dla Spółki Czarna Woda na melioracje rowów na terenie Gminy Lwówek – oczyszczenie, odmulenie i udrożnienie rowu na dł. 2700mb, oczyszczenie 3 przepustów, wykoszenie skarp rowu oraz wycinka zakrzaczeń- dot. rowu melioracyjnego w obrębie miejsc. Brody, Bródki).
4. Zwiększenie planu wydatków w dz. 754, rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne, § 2820 Dotacja celowa - kwota ogółem 3.000,00 w tym: OSP Brody 1.000,00 oraz OSP Bródki 2.000,00 na utrzymanie gotowości bojowej (OSP Bródki wkład własny do projektu na zakup wyposażenia w sprzęt gaśniczy, OSP Brody – naprawa sprzętarki w samochodzie bojowym).
5. Zwiększenie planu wydatków o kwotę 98.483,07 oraz zmiany pomiędzy paragrafami w dz. 758, rozdział 75866 Programy regionalne 2021-2027 finansowane z udziałem Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, w tym:
Umnieszczenia:
 § 4707 szkolenia - kwota 21.322,45
 § 4709 szkolenia – kwota 4.614,62
 § 4797 wyn. nauczycieli- kwota 10.077,31
Zwiększenia:
 § 4017 wynagr. osobowe - kwota 96.250,00
 § 4019 wynagr. osobowe - kwota 13.750,00
 § 4117 skł. ZUS – kwota 19.250,00
 § 4119 skł. ZUS – kwota 2.750,00
 § 4127 skł. FP – kwota 2.072,45
 § 4129 skł. FP – kwota 425,00
 Zmiany w projekcie „Rozwój przedszkolaków z sześciu przedszkoli w Gminie Lwówek” celem realizacji zadań bieżących.

6. Zmiana w planie wydatków pomiędzy paragrafami w dz. 801, rozdział 80101 Szkoły podstawowe, z § 6060 zakupy inwestycyjne - kwota 3.004,00 do § 4240 zakup pomocy – kwota 3.004,00 zmiana dot. realizacji projektu „Ekologiczna klasa” – dostosowanie planu do zapisów w umowie o dofinansowanie z WFOŚiGW.
7. Zwiększenie planu wydatków w dz. 801, rozdział 80104 Przedszkola, § 4220 zakup żywności - kwota 31.000,00 w tym: (Brody 10.000,00; Pakosław 6.000,00; Chmielino 5.000,00, P-le Lwówek 10.000,00 – zakup produktów żywnościowych do stołówek w wymienionych przedszkolach)
8. Zwiększenie planu wydatków w dz. 801, rozdział 80107 Świetlice szkolne, § 4220 zakup żywności - kwota 50.000,00 (SP Lwówek – zakup produktów żywnościowych do stołówki szkolnej).
9. Zwiększenie planu wydatków w dz. 801, rozdział 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, § 4240 zakup pomocy naukowych - kwota 76.759,97 (ZSiP Brody 9.548,34; ZSiP Chmielinko 7.287,11; SP Lwówek 30.986,93; ZSiP Pakosław 5.994,60; ZSiP Zębowo 13.850,06; ZSiP Posadowo 9.092,93) oraz § 4300 zakup usług – kwota 767,58 (ZSiP Brody 95,48; ZSiP Chmielinko 72,87; SP Lwówek 309,86; ZSiP Pakosław 59,95; ZSiP Zębowo 138,49; ZSiP Posadowo 90,93) – zakup pomocy i podręczników dla dzieci oraz koszty transportu – środki z dotacji.
10. Zwiększenie planu wydatków w dz. 801, rozdział 80195 Pozostała działalność, § 4350 zakup towarów, mat - kwota 3.347,21 z przeznaczeniem na zakup podręczników dla dzieci z Ukrainy.
11. Zwiększenie planu wydatków w dz. 854, rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym, § 3240 Stypendia dla uczniów – kwota 5.400,00 – zapewnienie wkładu własnego do wypłaty stypendium socjalnego dla uczniów.
12. Zwiększenie planu wydatków w dz. 900, rozdział 90015 Oświetlenie ulic i placów, § 4300 zakup usług – kwota 10.000,00 z przeznaczeniem na naprawę uszkodzonej lampy na Rynku.
13. Zwiększenie planu wydatków w dz. 900, rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami, § 4300 zakup usług – kwota 22.057,00 – środki z WFOŚiGW na odbiór odpadów azbestowych – eternitu 20.357,00 oraz wkład własny z budżetu 1.700,00.
14. Zwiększenie planu wydatków w dz. 921, rozdział 92195 Pozostała działalność, § 4210 zakup mat. – kwota 15.500,00 z przeznaczeniem na nagrody w konkursie na najpiękniejszy wieniec dożynkowy podczas obchodów Święta Chleba.
15. Zwiększenie planu wydatków w dz. 921, rozdział 92195 Pozostała działalność, § 4300 zakup usług – kwota 8.000,00 – z przeznaczeniem na organizację „Zębowskiego grzybobrania 2025” – środki z GAZ-SYSTEEM.
16. Zwiększenie planu wydatków w dz. 921, rozdział 92109 Domy kultury, świetlice i kluby, § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota ogółem 5.000,00 jako wkład własny z budżetu Gminy do udziału w konkursie „Odnowa wsi szansą dla aktywnych sołectw” w tym: Bródki 1.000,00, Zębowo 4.000,00.
17. Zmiana planu wydatków funduszu sołeckiego sołectwa Bródki z dz. 600, rozdział 60095 z § 4210 zakup mat. – kwota 4.000,00 z zadania „Poprawa estetyki wsi” do dz. 921, rozdział 92109, § 4210 zakup mat. – kwota 4.000,00 do zadania pn. „Wkład własny do projektu Odnowa wsi szansa dla aktywnych sołectw” – Uchwała zebrania wiejskiego nr 1/2025.

18. Zmiana planu wydatków pomiędzy paragrafami funduszu sołeckiego sołectwa Józefowo w dz. 921, rozdział 92109 z § 4300 zakup usług – kwota 1.600,00 do § 4210 zakup mat. – kwota 1.600,00 w zadaniu pn. „Utrzymanie i doposażenie Sali wiejskiej”- zmiana na wniosek.
19. Zmiana planu wydatków w funduszu sołeckim sołectwa Lipka Wielka z zadania pn. „Utrzymanie zieleni wiejskiej” z dz. 900, rozdział 90004 z § 4210 zakup mat. – kwota 1.000,00 oraz z § 4300 zakup usług – kwota 1.300,00 do dz. 600, rozdział 60095 do § 4300 zakup usług – kwota 2.300,00 do zadania pn. „Poprawa estetyki wsi”.- Uchwała zebrania wiejskiego nr 1/2025.
20. Zmiana planu wydatków pomiędzy paragrafami funduszu sołeckiego sołectwa Posadowo w zadaniu pn. „Kultywowanie tradycji wiejskich” w dz. 921, rozdział 92195 z § 4210 zakup mat. – kwota 220,00 do § 4300 zakup usług – kwota 220,00 – zmiana na wniosek.
21. Zmiana w planie wydatków funduszu sołeckiego sołectwa Zębowo z zadania pn. „Utrzymanie i doposażenie Sali wiejskiej” z dz. 921 rozdział 92109 z § 4210 zakup mat. - kwota 1.000,00 do dz. 921, rozdział 92109, § 4210 zakup materiałów - kwota 1.000,00 do zadania pn. „Wkład własny do projektu Odnowa wsi szansa dla aktywnych sołectw” – Uchwała zebrania wiejskiego nr 3/2025.
22. Zmiana w planie wydatków pomiędzy paragrafami funduszu sołeckiego sołectwa Zgierzynka w dz. 900, rozdział 90004 z § 4210 zakup mat. – kwota 1.000,00 do § 4300 zakup usług – kwota 1.000,00 w zadaniu pn. „Utrzymanie zieleni wiejskiej” – zmiana na wniosek.

Burmistrz Miasta i Gminy Lwówek

Piotr Długosz

Opracowała:
Krystyna Kaczmarek