

Uzasadnienie
do Uchwały nr Rady Miejskiej w Lwówku
z dnia 18 grudnia 2025r..

Budżet Miasta i Gminy na 2026 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 od osób prawnych oraz kwotę 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 2026 oraz przewidywanego wykonania za rok 2025, 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 2.500.000,00 zł, gdzie przewidziano sprzedaż nieruchomości w Lwówku przy ul. Szkolnej 4 – działka nr 976/3, działka nr 241/4 w Brodach, działki nr 4545 i 515 w Pakosławiu tzw. „Białe Błota”, działka nr 309/3 w Chmielinku, działki nr 277/4 i 277/5 w Zębowie, mieszkania i budynki gospodarcze komunalne we wspólnotach, sprzedaż gruntów na rzecz użytkowników wieczystych.

Na rok 2026 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 26.545.536,00 zł, a od osób prawnych kwota 452.126,00 zł.

Po stronie dochodów zaplanowano wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 3.540.156,00 zł. Obowiązująca uchwała Rady Miejskiej nr XIII/76/2025 z dnia 27 lutego 2025r. w sprawie wyboru metody ustalania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wysokości stawki opłaty a także odsetki od nieterminowych wpłat w kwocie 20.000,00 zł i koszty egzekucyjne w kwocie 7.000,00 zł. Planowaną kwotę w/w dochodu przyjęto na podstawie ilości złożonych deklaracji z których wynika ilość osób zamieszkających 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 nr SO.09.4011.81.2025 o projekcie uchwały budżetowej Gminy Lwówek na 2026 rok. Autopoprawki przedstawiono i przegłosowano na sesji budżetowej.

Budżet na rok 2026 po stronie dochodów uchwalono w kwocie 69.980.803,89 zł. natomiast po stronie wydatków uchwalono na kwotę 72.430.803,89 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 2026 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 szaleatów miejskich, plany zagospodarowania przestrzennego, zadania w zakresie geodezji i kartografii. Po stronie wydatków zaplanowano dotację przedmiotową dla samorządowego zakładu budżetowego w kwocie 550.000,00 zł 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 realizujące zadania z zakresu administracji rządowej, 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 Gminy Lwówek na 2026 rok kwotę 31.359.234,00 zł po stronie wydatków przewidziano i zaplanowano na oświatę i wychowanie - czyli utrzymanie szkół podstawowych, przedszkoli, świetlic szkolnych, dowożenie uczniów do szkół, doskazywanie nauczycieli, odpis na fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli emerytów i rencistów.

Uwzględniono w budżecie wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi zwalczanie narkomanii w kwocie 220.000,00 zł. 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 5.642.954,00 zł, z tego kwota 2.291.740,00 zł dotyczy działalności żłobka.

Na świadczenia rodzinne i koszty realizacji tego zadania przeznacza się w budżecie ogółem kwotę 2.906.051,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Wlkp.

W wydatkach budżetu na rok 2026 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 dot. ochrony powietrza atmosferycznego finansowane jest ze środków WFOŚiGW.

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 17.000,00 zł oraz wydatki ponoszone z tych wpływów.

W budżecie na 2026 rok zaplanowano po stronie wydatków środki na realizację zadań związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie ogólnej 3.567.156,00 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, edukację ekologiczną, koszty funkcjonowania 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. W dz. 921 wydatki przeznaczono również na zadania inwestycyjne w zakresie modernizacji sal wiejskich z Funduszu Sołeckiego oraz na realizację zadań inwestycyjnych dofinansowanych ze środków zewnętrznych w tym zadania: „Poprawa bazy kulturalnej Gminy Lwówek poprzez remont świetlicy wiejskiej w Bródkach” – kwota ogółem 307.500,026 oraz zadanie pn. „Poprawa dostępu do usług dla lokalnej społeczności wsi Zębowo poprzez modernizację świetlicy wiejskiej” – kwota 360.000,00.

Wydatki budżetu przeznacza się również na kulturę fizyczną, 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 zaplanowano również wydatki majątkowe na kwotę ogólną 1.183.774,10 w tym: zakup oprogramowania EZD-12.000,00, modernizację kotłowni OSiR – kwota 100.000,00, projekt budowy Sali gimnastycznej w Brodach –kwota 130.000,00 oraz c.d. zadania dofinansowanego ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej pn. Modernizacja kompleksu sportowego „Moje boisko ORLIK-2012” wraz z budową kortu tenisowego przy ul. Gimnazjalnej w Lwówku – kwota wydatku ogółem 941.774,10

W roku 2026 zaplanowano składki na PFRON w kwocie ogólnej 74.400,00 zł.

W budżecie uwzględniono wydatki związane z realizacją zadań jednostek pomocniczych w roku 2026 w ramach funduszu sołeckiego w kwocie ogólnej 645.356,45 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 4.200.000,00 zł z tytułu sprzedaży innych papierów wartościowych.

Rozchody w wysokości 1.750.000,00 zł 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 2026 rok zawarto upoważnienie dla Burmistrza dotyczące ustalenia sumy 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 345.000,00 zł, rezerwę celową z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 155.000,00 zł oraz rezerwę inwestycyjną w kwocie ogólnej 564.500,00 zł, w tym: w dz. 801 Oświata i wychowanie – kwota 200.000,00 zł na modernizację budynków oświatowych, w dz. 600 Transport i łączność - kwota 352.500,00 zł na budowę i przebudowę dróg gminnych oraz w dz. 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - kwota 12.000,00 zł na zakupy inwestycyjne zw. z ochrona przeciwpożarową.