

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W LWÓWKU
Z DNIA 30 GRUDNIA 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 2025 r., poz. 1153), 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 2025 r., poz. 1483) 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., zarządzeniem nr 43/2025 z dnia 1 sierpnia 2025 r., uchwałą nr XX/109/2025 z dnia 21 sierpnia 2025 r., zarządzeniem nr 50/2025 z dnia 1 września 2025 r., zarządzeniem nr 53/2025 z dnia 18 września 2025 r., uchwałą nr XXI/115/2025 z dnia 2 października 2025 r., zarządzeniem nr 57/2025 z dnia 15 października 2025 r., uchwałą nr XXII/121/2025 z dnia 30 października 2025 r., zarządzeniem nr 67/2025 z dnia 18 listopada 2025 r., uchwałą nr XXIII/129/2025 z dnia 27 listopada 2025 r., zarządzeniem nr 72/2025 z dnia 4 grudnia 2025 r. oraz uchwałą nr XXIV/134/2025 z dnia 18 grudnia 2025 r., wprowadza się zmiany w dochodach budżetu gminy.

2. Dochody budżetu gminy określone w § 1 Uchwały Budżetowej, umniejsza się o łączną kwotę w wysokości: **20 166,66 zł.**

3. Po dokonanych zmianach budżet po stronie dochodów wynosi: **91 595 215,46 zł**;
w tym:

- 1) dochody bieżące stanowią kwotę: **71 832 850,30 zł**;
- 2) dochody majątkowe stanowią kwotę: **19 762 365,16 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: **12 614 549,66 zł**.

4. Zmiany wprowadzone w dochodach budżetu, które to dochody zostały wyszczególnione w załączniku nr 1 do Uchwały Budżetowej, prezentuje załącznik nr 1 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: **226 651,54 zł**.

3. Po dokonanych zmianach budżet po stronie wydatków wynosi: **94 393 975,43 zł**,
w tym:

- 1) wydatki bieżące stanowią kwotę: **67 648 863,50 zł**;
- 2) wydatki majątkowe stanowią kwotę: **26 745 111,93 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 **16 991 519,86 zł**.

4. Zmiany wprowadzone w wydatkach budżetu, które to wydatki zostały wyszczególnione odpowiednio w załącznikach nr 2 i 20 do Uchwały Budżetowej, prezentują załączniki nr 2 i 6 do niniejszej uchwały.

§ 3. Deficyt budżetu po zmianie wynosi **2 798 759,97 zł** i sfinansowany zostanie przychodami ze sprzedaży innych papierów wartościowych oraz pożyczkami, przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz przychodami z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

§ 4. 1. Łączna kwota planowanych przychodów, o której mowa w § 4 Uchwały Budżetowej, po zmianie wynosi **11 666 453,97 zł**.

2. Załącznik nr 6 do Uchwały Budżetowej otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 3 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 4 do niniejszej uchwały.

§ 6. 1. Plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego, o którym mowa w § 7 Uchwały Budżetowej ulega zmianie i prezentuje się następująco:

1) przychody: **1 319 300,00 zł**;

2) koszty: **1 319 300,00 zł**.

2. Załącznik nr 11 do Uchwały Budżetowej, w którym określa się plan przychodów i kosztów, otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 7. 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 7 do niniejszej uchwały.

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

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie
do Uchwały nr Rady Miejskiej w Lwówku
z dnia 30 grudnia 2025 r.

Budżet miasta i gminy został umniejszony po stronie dochodów o kwotę 20 166,66 zł oraz zwiększony po stronie wydatków o kwotę 226 651,54 zł.

Zmiany dotyczą:

DOCHODY:

1. Zwiększenie planu dochodów w dz. 010, rozdział 01095 Pozostała działalność, § 2710 Dotacja celowa otrzymana z tyt. pomocy finansowej między j.s.t. – kwota 7.700,00 – umowa z Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu nr DR 1181/2025 Tytułem udzielenia dotacji celowej w formie pomocy finansowej na realizację zadania konkursowego pn. „Odnowa wsi szansą dla aktywnych sołectw” - dot. miejscowości Bródki.
2. Zwiększenie planu dochodów w dz. 750, rozdział 75095 Pozostała działalność, § 2100 Środki z Funduszu Pomocy – kwota 6,67 (nadanie nr PESEL obywatelom Ukrainy).
3. Umniejszenie planu dochodów w dz. 853, rozdział 85395 Pozostała działalność- kwota ogółem 27.873,33 z tego: § 2057 Dotacja celowa- kwota 21.679,26- śr. UE oraz § 2059 Dotacja celowa – kwota 6.194,07 – śr.BP.- aneks do umowy nr U564/2024 oraz pismo Kierownika MGOPS – dot. zadania pn. „Wielkopolskie telecentrum opieki”.

WYDATKI:

1. Zwiększenie planu wydatków w dz. 750, rozdział 75095 Pozostała działalność, § 4860 Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy- kwota 6,67.
2. Umniejszenie planu wydatków w dz. 853, rozdział 85395 Pozostała działalność - kwota ogółem 27.873,33:
§ 4017 – wynagrodzenia – kwota 955,88
§ 4019 – wynagrodzenia – kwota 276,52
§ 4117 – skł. ZUS- kwota 163,91
§ 4119 – skł. ZUS – kwota 46,82
§ 4127 – skł. FP – kwota 23,61
§ 4129 – skł. FP – kwota 6,59
§ 4307 - zakup usług pozost. – kwota 20.535,86
§ 4309 - - zakup usług pozost. – kwota 5.864,14.

Aneks do umowy oraz pismo Kierownika MGOPS celem dostosowania kwot na realizację Projektu pn. „Wielkopolskie telecentrum opieki”.

3. Przeniesienie w planie wydatków z dz. 852, rozdział 85202 Domy pomocy społecznej, § 4330 zakup usług przez j.s.t. od innych j.s.t. – kwota 4.400,00 do dz. 855, rozdział 85508 Rodziny zastępcze, §4300 zakup usług pozostałych – kwota 4.400,00 – wniosek Kierownika MGOPS celem realizacji niezbędnych bieżących zadań.
4. Zwiększenie planu wydatków w dz. 921, rozdział 92109 Domy kultury, świetlice i kluby, §4210 zakup mat. i wyposażenia- kwota 7.700,00 – umowa z Urzędem Marszałkowskim na realizację konkursu pn. „Odnowa wsi szansą dla aktywnych sołectw” – dot. sołectwa Bródki z przeznaczeniem na zakup wyposażenia sali wiejskiej.

5. Zmiany w planie wydatków w dz. 855, rozdział 85516 System opieki nad dziećmi do lat 3,

Umnieszczenia:

§ 4040 dodatkowe –wynagr. roczne – kwota 2.400,00

§ 4710 wpłaty na PPK – kwota 4.000,00

Zwiększenia:

§ 4110 skł. ZUS – kwota 6.400,00

Pismo Dyrektora Żłobka celem realizacji niezbędnych zadań bieżących.

6. Zmiany w planie wydatków w dz. 801 Oświata i wychowanie:

Umnieszczenia:

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe:

§ 3020 wydatki osobowe - kwota 4.000,00 (SP Lwówek)

§ 4010 wynagrodzenia – kwota 300,00 (SP Lwówek)

§ 4790 wynagr. nauczycieli- kwota 22.300,00 (zwiększenie SP Zębowo - kwota 2.700,00; umniejszenie SP Lwówek – kwota 25.000,00).

Rozdział 80104 Przedszkola:

§ 4010 wynagrodzenia – kwota 2.400,00(umniejszenia: P-le Lwówek 1.000,00; P-le Chmielinko 1.400,00)

§ 4110 skł. ZUS – kwota 8.600,00 (P-le Lwówek)

Rozdział 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne:

§ 4210 zakup mat. i wyposażenia – kwota 9.351,00 (SP Lwówek)

Zwiększenia:

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe:

§ 4010 wynagrodzenia –kwota 18.900,00 (umniejszenie; SP Zębowo 2.700,00; zwiększenia: SP Chmielinko 1.400,00; SP Lwówek 20.200,00)

§ 4110 skł. ZUS –kwota 16.200,00 (zwiększenia: SP Lwówek 13.000,00; SP Pakosław 3.200,00).

Rozdział 80104 Przedszkola:

§ 4790 wynagr. nauczycieli – kwota 46.400,00 (zwiększenie – P-le Lwówek kwota 49.600,00; umniejszenie P-le Pakosław – kwota 3.200,00).

Rozdział 80107 Świetlice szkolne:

§ 4010 wynagrodzenia – kwota 300,00 (SP Lwówek).

Rozdział 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne:

§ 4270 zakup usług remontowych – kwota 9.351,00 (SP Lwówek).

Pisma Dyrektorów jednostek oświatowych po analizie wykonania wydatków i potrzeb realizacji bieżących zadań.

7. Zwiększenie planu wydatków w dz. 921, rozdział 92109 Domy kultury, świetlice i kluby, § 4210 zakup mat. – kwota 8.335,13 oraz § 4260 zakup energii – kwota 10.000,00 z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie sal wiejskich w tym: zakup opału i energii.
8. Zwiększenie planu wydatków w dz. 600, rozdział 60016 Drogi publiczne gminne, § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 85.800,00 z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie dróg gminnych w okresie zimowym.
9. Zwiększenie planu wydatków w dz. 758, rozdział 75866 Programy regionalne 2021-2027 finansowane z udziałem Europejskiego Funduszu Społecznego Plus - kwota ogółem 98.483,07, z tego:
- § 4307 zakup usług – kwota 31.418,45
- § 4309 zakup usług – kwota 8.189,95
- § 4797 wyn. nauczycieli – kwota 51.515,34
- § 4799 wyn. nauczycieli – kwota 7.359,33
- Zwiększenie planu wydatków dotyczy realizacji Projektu „Rozwój przedszkolaków z sześciu przedszkoli w Gminie Lwówek” – śr. z roku 2024.

10. Zmiany w planie kosztów samorządowego zakładu budżetowego (ZGM) pomiędzy paragrafami, w tym:

Zwiększenia:

- § 4210 zakup mat. – kwota 2.033,00
- § 4260 zakup energii- kwota 3.500,00
- § 4270 zakup usł. remont. – kwota 7.319,00
- § 4300 zakup usług – kwota 1.992,00
- § 4710 wpłaty na PPK – kwota 142,00.

Zmniejszenia:

- § 4010 wynagrodzenia – kwota 1.522,00
- § 4040 dod. wyn. roczne – kwota 200,00
- § 4110 skł. ZUS – kwota 3.508,00
- § 4120 skł. FP – kwota 698,00
- § 4170 wynagr. bezosobowe- kwota 6.639,00
- § 4280 zakup usług zdrow. – kwota 1.200,00
- § 4430 różne opłaty i skł. – kwota 1.219,00.

Pismo Kierownika ZGM celem realizacji bieżących zadań samorządowego zakładu budżetowego. Zmiana powyższa nie spowoduje zmniejszenia wpłat do budżetu j.s.t. ani zwiększenia dotacji z budżetu j.s.t.

PRZYCHODY:

Dokonuje się zwiększenia w planie przychodów w § 906 Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – kwota 98.483,07.

Zmiana powyższa dotyczy środków bieżących z 2024 roku na realizację Projektu pn. „Rozwój przedszkolaków z sześciu przedszkoli w Gminie Lwówek” – umowa nr FEWP.06.07-IŻ.00-0053/23-00 oraz

dokonuje się zwiększenia planu przychodów w § 950 Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy – kwota 148.335,13 – zmiana dotyczy środków z roku 2024.

Burmistrz Miasta i Gminy Lwówek

Piotr Długosz

Opracowała:
Krystyna Kaczmarek