

Projekt

z dnia 19 września 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W SZPROTAWIE**

z dnia 2025 r.

o zmianie uchwały w sprawie uchwały budżetowej Gminy Szprotawa na 2025 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „d”, „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025 r., poz. 1153), art. 111 pkt 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2025 r., poz. 337, 620 i 621), art. 90, art. 211, art. 212 ust. 1 pkt 1, 2, art. 214, art. 215, art. 217, art. 222, art. 235, art. 236, art. 242 ust. 1 i art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r., poz. 39), Rada Miejska w Szprotawie uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XIV/75/2024 Rady Miejskiej w Szprotawie z 27 grudnia 2024 r. w sprawie uchwały budżetowej Gminy Szprotawa na 2025 rok, wprowadza się następujące zmiany:

1) dochody po zmianach wynoszą **261 491 108,77 zł**, w tym:

a) bieżące: 142 491 108,77 zł,

b) majątkowe: 119 433 453,30 zł,

- zgodnie z tabelą Nr 1;

2) wydatki po zmianach wynoszą **265 109 090,07 zł**, w tym:

a) bieżące: 140 955 995,67 zł,

b) majątkowe: 124 153 094,40 zł,

- zgodnie z tabelą Nr 2;

3) zakres i kwoty dotacji z budżetu Gminy Szprotawa na 2025 rok otrzymują brzmienie jak w załączniku Nr 1 do uchwały;

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Szprotawy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Lubuskiego.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Szprotawie

Andrzej Stambulski

RADA MIEJSKA
PRAWNY

Andrzej Stambulski

Załącznik nr 1 do uchwały nr
Rady Miejskiej w Szprotawie
z dnia 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
798	75814		Średnie rozliczanie	182 157,08		182 157,08
			Różne rozliczenia finansowe	1 018 799,00		1 018 799,00
	2030		Dotacja celowa otrzymywana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		0,00	0,00
	6330		Dotacja celowa otrzymywana z budżetu państwa na realizację inwestycji : zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		0,00	0,00
855	85516		Rozdział	18 578 299,24		18 578 299,24
			System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	3 197 778,24		3 197 778,24
	0690		Wpływy z różnych opłat		0,00	0,00
	0630		Wpływy z usług		0,00	0,00
			Razem:	261 282 404,99		261 282 404,99
					84 720,90	84 720,90
					439 000,00	439 000,00
					450 000,00	450 000,00
					360 000,00	360 000,00
					90 000,00	90 000,00
					642 157,08	642 157,08
					107 436,18	107 436,18
					84 720,90	84 720,90
					19 000 269,24	19 000 269,24
					3 847 778,24	3 847 778,24
					360 000,00	360 000,00
					90 000,00	90 000,00
					261 924 562,07	261 924 562,07

Załącznik nr 2 do uchwały nr
Rady Miejskiej w Szprotawie
z dnia 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855	85516		Rodzaje	25 041 373,48	450 000,00	25 491 373,48
			System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	3 506 433,48	450 000,00	3 956 433,48
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	350 000,00	116 000,00	466 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	63 021,00	21 000,00	84 021,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 686,24	3 000,00	11 686,24
		4200	Zakup energii	47 000,00	38 000,00	85 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	97 600,00	20 000,00	117 600,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 300,00	2 000,00	7 300,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	771 259,76	250 000,00	1 021 259,76
			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	23 817 473,17	188 157,06	23 799 630,28
900	90015		Oswietlenie ulic, placów i dróg	3 634 924,41	192 157,06	3 827 081,49
		4300	Zakup usług pozostałych	2 922 000,00	107 436,18	3 029 436,18
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	431 626,41	84 720,90	516 347,31
			Razem:	264 466 932,99	842 157,06	265 109 090,07

Załącznik nr 3 do uchwały nr
Rady Miejskiej w Szprotawie
z dnia 2025 r.

Zakres i kwoty dotacji z budżetu Gminy Szprotawa na 2025 rok

Lp.	Dot.	Rozdz.	§	Dotacja przedmiotowa	Dotacja celowa na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące i nie należące do sektora finansów publicznych	Dotacje celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań	Dotacje celowe przekazane dla JST na podstawie porozumień (umów) między JST.
Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych							
1.	921	92109	2480	0,00	2 131 030,41	0,00	0,00
2.	921	92116	2480	0,00	1 889 000,00	0,00	0,00
3.	600	60014	6300	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	853	85311	2510	0,00	1 091 486,00	0,00	0,00
5.	921	92120	2710	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	921	92116	6220	0,00	0,00	2 785 164,00	0,00
7.	921	92109	6220	0,00	0,00	118 061,00	0,00
Razem				0,00	5 111 526,41	2 903 225,00	0,00
Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych							
1.	754	75412	2820	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	750	75075	2820	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	853	85335	2360	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	801	80101	2540	0,00	1 454 400,00	0,00	0,00
5.	801	80104	2540	0,00	473 330,00	0,00	0,00
6.	801	80149	2540	0,00	519 030,00	0,00	0,00
7.	801	80150	2540	0,00	184 000,00	0,00	0,00
8.	801	80153	2540	0,00	24 894,90	0,00	0,00
9.	851	85154	2360	0,00	0,00	184 540,00	0,00
10.	900	90005	6230	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
11.	921	92120	6570	0,00	0,00	925 000,00	0,00
12.	925	92505	2360	0,00	0,00	670 000,00	0,00
Razem				0,00	2 659 854,90	2 856 540,00	0,00
OGÓŁEM DOTACJE				0,00	7 771 381,31	5 759 765,00	0,00

Uzasadnienie

Zmiany w planie dochodów:

W dziale 758- Różne rozliczenia

a) zwiększenie o kwotę 192 157,08 zł

- zmiany w planie dochodów związane są z przyznaniem przez Lubuski Urząd Wojewódzki dotacji celowej z przeznaczeniem na zwrot części wydatków poniesionych w ramach funduszu sołeckiego w roku 2024. W roku budżetowym 2024 gmina Szprotawa skutecznie zrealizowała zadania określone w ramach funduszu sołeckiego, zgodnie z uchwalonymi wnioskami sołectw i w granicach obowiązujących przepisów. Wydatki poniesione w ramach funduszu spełniły wymóg związku z realizacją zadań własnych gminy i miały na celu poprawę warunków życia mieszkańców poszczególnych sołectw. Na podstawie pozytywnej weryfikacji sprawozdania z realizacji funduszu sołeckiego przez właściwy organ administracji rządowej, gmina otrzymała zwrot części wydatków w ramach rezerwy celowej budżetu państwa. Otrzymane środki należy wprowadzić do planu dochodów budżetu gminy na rok 2025 jako dochody mające charakter celowy i jednorazowy, a następnie rozdysponować zgodnie z potrzebami gminy w zakresie realizacji zadań własnych. Proponuje się przeznaczenie uzyskanych środków na **modernizację i utrzymanie oświetlenia ulicznego na terenie gminy**, co wpisuje się w priorytetowe działania samorządu w zakresie poprawy bezpieczeństwa publicznego, efektywności energetycznej oraz jakości życia mieszkańców. Zaproponowane zmiany nie mają wpływu na zmianę wyniku finansowego gminy,

W dziale 855- Rodzina

a) zwiększenie o kwotę 450 000 zł

- w związku z decyzją o zwiększeniu liczby miejsc w żłobku gminnym z pierwotnie planowanych **44 dzieci do 60**, zaszła konieczność aktualizacji planu dochodów budżetowych po stronie dochodów własnych gminy, wynikających z opłat ponoszonych przez rodziców lub opiekunów prawnych dzieci uczęszczających do żłobka. Na podstawie obowiązujących przepisów, w tym ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 (Dz. U. z 2024 r. poz. 338 z późn. zm.), jednostka samorządu terytorialnego ma prawo pobierać opłaty za pobyt dziecka w żłobku oraz za wyżywienie. Opłaty te stanowią dochód własny gminy i mogą być przeznaczane na finansowanie bieżącej działalności żłobka. W wyniku zwiększenia liczby dzieci w żłobku o 16 osób (z 44 do 60), prognozuje się wzrost wpływów z: **opłaty za pobyt dziecka w żłobku o kwotę 360 000 zł, opłaty za wyżywienie dzieci o kwotę 90 000 zł.** Opłata za wyżywienie została skalkulowana na podstawie dziennego kosztu wyżywienia na poziomie 17 zł za dzień, przy założeniu przeciętnej frekwencji i liczby dni świadczenia usług do końca roku budżetowego 2025. Zwiększenie planu dochodów ma charakter realistyczny, oparty na rzeczywistej liczbie dzieci zapisanych do żłobka w roku 2025 oraz wysokości zatwierdzonych stawek opłat. Środki uzyskane z tytułu zwiększonych wpływów planuje się przeznaczyć na:

wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń opiekunek dziecięcych, w związku z koniecznością zatrudnienia dodatkowego personelu zapewniającego właściwy poziom opieki nad zwiększoną liczbą dzieci,

utrzymanie bieżące żłobka, w tym koszty zużycia mediów, materiałów, higienicznych, środków czystości oraz doposażenia, zgodne z wymogami dla instytucji opieki nad dziećmi do lat 3.

Zaproponowane zmiany nie mają wpływu na zmianę wyniku finansowego gminy,

Zmiany w planie wydatków:

W dziale 855- Rodzina

a) zwiększenie o kwotę 450 000 zł

- zmiany w planie wydatków związane są z koniecznością zabezpieczenia środków na utrzymanie samorządowego żłobka „Chatka Dinusia”, w tym: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 142 000 zł (w związku z koniecznością zatrudnienia dodatkowo 3 opiekunek zapewniających właściwy poziom opieki nad dziećmi do lat 3) oraz utrzymanie żłobka w kwocie 308 000 zł. Źródłem pokrycia wydatków będą dochody pochodzące z opłat za wyżywienie oraz pobyt dziecka w żłobku. Zaproponowane zmiany nie mają wpływu na zmianę wyniku finansowego gminy,

W dziale 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

a) zwiększenie o kwotę 192 157,08 zł

- zmiany w planie wydatków związane są z koniecznością zabezpieczenia środków na modernizację i utrzymanie oświetlenia ulicznego. Wybór tego kierunku wydatkowania jest w pełni uzasadniony potrzebami zgłaszanymi przez mieszkańców. Źródłem pokrycia wydatku będą środki pochodzące ze zwrotu części wydatków poniesionych w ramach funduszu sołectkiego w roku 2024. Zaproponowane zmiany nie mają wpływu na zmianę wyniku finansowego gminy,

Zmiany w planie przychodów:

- zmiany w planie przychodów związane z możliwością uzyskania w roku bieżącym pożyczki z Krajowego Programu Odbudowy w kwocie 8 621 996 zł na zieloną transformację miast. KPO to instrument finansowy Unii Europejskiej, którego celem jest wspieranie państw członkowskich w odbudowie gospodarki po pandemii COVID-19. W ramach dostępnych środków przewidziana jest możliwość finansowania projektów samorządowych w formie pożyczek preferencyjnych, udzielanych na korzystnych warunkach. Środki uzyskane z pożyczki planuje się przeznaczyć w całości na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań dzięki czemu gmina zaoszczędzi na spłacie odsetek około 203 000 zł. Zaproponowane zmiany nie mają wpływu na zmianę wyniku finansowego gminy.

Zmiany w planie rozchodów:

- zmiany rozchodów związane są ze zwiększeniem planu rozchodów o kwotę 8 621 996 zł, z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Działanie to ma na celu poprawę sytuacji finansowej gminy poprzez wcześniejszą spłatę zobowiązań, co w efekcie pozwoli na obniżenie kosztów odsetek. Szacuje się, że dzięki przyspieszonej spłacie zadłużenia, gmina zaoszczędzi około 203 000 zł na odsetkach, które nie zostaną naliczone w kolejnych okresach budżetowych. Zaproponowane zmiany nie mają wpływu na zmianę wyniku finansowego gminy.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą w zł	Plan po zmianach w zł	Różnica (kol.4-kol. 3) w zł
1	2	3	4	5
1.	Dochody z tego:	261 282 404,99	261 924 562,07	642 157,08
1.1.	Dochody bieżące	141 933 672,59	142 491 108,77	557 436,18
1.2.	Dochody majątkowe	119 348 732,40	119 433 453,30	84 720,90
2.	Wydatki z tego:	264 466 932,99	265 109 090,07	642 157,08
2.1.	Wydatki bieżące	140 648 559,49	140 955 995,67	307 436,18
2.2.	Wydatki majątkowe	123 818 373,50	124 153 094,40	334 720,90
3.	Deficyt/ nadwyżka	-3 184 528,00	-3 184 528,00	0,00
3.1	Deficyt bieżący (nadwyżka)	1 285 113,10	1 535 113,10	250 000,00
3.2	Deficyt majątkowy (nadwyżka)	-4 469 641,10	-4 719 641,10	-250 000,00

sporządziła:
SKARBNIK GMINY
 Sztojko Beata
 GŁÓWNY KASJER BUDŻETU
 Skarbnik Gminy
 Beata Sztojko

BURMISTRZ

Miroslaw Gąsik