

Projekt

z dnia 22 października 2025 r.
Zgłoszony przez Burmistrza Szprotawy

**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”, „f” 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 2024 r., poz. 1530 z późn. zm¹⁾), 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 **264 319 214,38 zł**, w tym:

a) bieżące: 144 845 761,08 zł,

b) majątkowe: 119 473 453,30 zł,

- zgodnie z załącznikiem Nr 1;

2) wydatki po zmianach wynoszą **267 503 742,38 zł**, w tym:

a) bieżące: 144 259 647,98 zł,

b) majątkowe 123 244 094,40 zł,

- zgodnie z załącznikiem Nr 2;

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

4) §6 pkt. 2, 3 i 6 otrzymują brzmienie:

„§ 6. Dochody i wydatki budżetu obejmują:

2) dochody w kwocie **548 500 zł** z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie **548 500 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii,

3) w dochodach budżetu wyodrębnia się wpływy z opłaty, o której mowa w art. 9² ust. 11 ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi, w dziale 756 rozdziale 75618 w §0270 w kwocie **138 500 zł**. W wydatkach budżetu wyodrębnia się wydatki na realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu w wysokości **138 500 zł**, zaplanowanych w rozdziale 85154,

6) dochody w kwocie **9 800 000 zł** z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki w kwocie **9 800 000 zł** na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi”..

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Szprotawy.

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego ogłoszone w Dz. U z 2024 r., poz. 1572, 1717, 1756 i 1907, z 2025 r., poz. 39 i 1180

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

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Szprotawie

Andrzej Stambulski


RADCA PRAWNY

Michał Zwolak

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem na podstawie ustaw	78 841 980,80	54 900,00	78 895 980,80
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 919 000,00	54 000,00	1 973 000,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	129 000,00	9 500,00	138 500,00
900		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	504 000,00	44 500,00	548 500,00
			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 289 065,00	1 300 000,00	14 589 065,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	8 500 000,00	1 300 000,00	9 800 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	8 500 000,00	1 300 000,00	9 800 000,00
Razem:				282 965 214,38	1 354 000,00	284 319 214,38

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
851	85154		Ochrona zdrowia	633 180,00	54 000,00	687 180,00
			Przeciwdziałanie alkoholizmowi	626 000,00	54 000,00	680 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	92 000,00	5 000,00	97 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	253 760,00	2 500,00	256 260,00
900	90002	4300	Zakup usług pozostałych	76 000,00	46 500,00	122 500,00
			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	23 709 830,25	1 300 000,00	25 009 830,25
			Gospodarka odpadami komunalnymi	8 500 000,00	1 300 000,00	9 800 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 011 465,00	1 300 000,00	9 311 465,00
			Razem:	266 149 742,38	1 354 000,00	267 503 742,38

Zakres i kwoty dotacji z budżetu Gminy Szprotawa na 2025 rok

Lp.	Dział	Rozdz	§	Dotacja przedmiotowa	Dotacja podmiotowa	Dotacje celowa na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące i nienależące 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	0,00
2.	921	92116	2480	0,00	1 889 000,00	0,00	0,00	0,00
3.	600	60014	6300	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00
4.	853	85311	2510	0,00	2 131 030,41	0,00	0,00	0,00
5.	921	92120	2710	0,00	0,00	0,00	65 823,24	0,00
6.	921	92116	6220	0,00	0,00	2 785 164,00	0,00	0,00
7.	921	92109	6220	0,00	0,00	118 061,00	0,00	0,00
Razem				9,00	6 151 060,82	2 903 225,00	365 823,24	0,00
Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych								
1.	754	75412	2820	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00
2.	750	75075	2820	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00
3.	853	85395	2360	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00
4.	801	80101	2540	0,00	1 879 400,00	0,00	0,00	0,00
5.	801	80104	2540	0,00	626 330,00	0,00	0,00	0,00
6.	801	80149	2540	0,00	729 030,00	0,00	0,00	0,00
7.	801	80150	2540	0,00	228 000,00	0,00	0,00	0,00
8.	801	80153	2540	0,00	24 894,90	0,00	0,00	0,00
9.	851	85154	2360	0,00	0,00	184 540,00	0,00	0,00
10.	900	90005	6230	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00
11.	921	92120	6570	0,00	0,00	925 000,00	0,00	0,00
12.	926	92605	2360	0,00	0,00	670 000,00	0,00	0,00
Razem				0,00	3 487 654,90	2 896 540,00	0,00	0,00
OGÓŁEM DOTACJE				9,00	9 638 715,72	5 799 765,00	365 823,24	0,00

Uzasadnienie

Zmiany w planie dochodów:

W dziale 756- Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

a) zwiększenie o kwotę 54 000 zł

- zwiększenie planu dochodów z tytułu opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wynika z analizy rzeczywistego wykonania tych dochodów w trakcie roku budżetowego 2025. Analiza wykonania dochodów z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych wskazuje na wyższy poziom realizacji w stosunku do pierwotnie zaplanowanych kwot. Zgodnie z art. 18² ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi, środki pochodzące z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych muszą być przeznaczane na realizację zadań z zakresu przeciwdziałania uzależnieniom. Zwiększenie planu dochodów umożliwi zapewnienie odpowiedniego finansowania Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii. Wzrost dochodów może również umożliwić rozszerzenie oferty profilaktycznej, wsparcie instytucji zajmujących się pomocą osobom uzależnionym, jak również działania edukacyjne i interwencyjne skierowane do dzieci, młodzieży i rodzin. Zaproponowane zmiany nie mają wpływu na zmianę wyniku finansowego gminy,

W dziale 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

a) zwiększenie o kwotę 1 300 000 zł

- zwiększenie planu dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi na rok 2025 jest konsekwencją szczegółowej analizy wykonania budżetu za trzy kwartały bieżącego roku. Dostępne dane wskazują jednoznacznie, że rzeczywiste wpływy z tego tytułu przekroczą pierwotnie zakładaną wielkość, co uzasadnia potrzebę formalnego zwiększenia planu dochodów w tej części budżetu. Przy utrzymaniu dotychczasowego, stabilnego poziomu wpływów miesięcznych, przewiduje się, że do końca roku dochody te przekroczą zakładany plan. Tym samym, istnieje uzasadniona potrzeba dostosowania planu dochodów do realnego poziomu ich wykonania, aby budżet w tej części odzwierciedlał faktyczne wpływy. Zgodnie z art. 6r ust. 2 ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi powinny w pełni pokrywać koszty funkcjonowania systemu. Zaproponowane zmiany nie mają wpływu na zmianę wyniku finansowego gminy.

Zmiany w planie wydatków:

W dziale 851- Ochrona zdrowia

a) zwiększenie o kwotę 54 000 zł

- w związku z odnotowaniem wyższych niż pierwotnie zakładano wpływów do budżetu gminy z tytułu opłat za sprzedaż napojów alkoholowych, proponuje się zwiększenie planu wydatków na realizację zadań z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi. Zgodnie z ustawą z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz.U. z 2023 r. poz. 165 z późn. zm.), środki pochodzące z opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przeznacza się wyłącznie na realizację gminnych programów profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii. Zwiększenie planu wydatków umożliwi rozszerzenie i intensyfikację działań profilaktycznych, edukacyjnych i terapeutycznych, takich jak: organizacja dodatkowych zajęć profilaktycznych w szkołach, wsparcie świetlic środowiskowych, zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i psychologicznej dla osób uzależnionych oraz ich rodzin. Realizacja powyższych działań przyczyni się do poprawy jakości życia mieszkańców, ograniczenia negatywnych skutków społecznych i zdrowotnych wynikających z nadużywania alkoholu oraz wzmocnienia systemu lokalnego wsparcia. Zaproponowane zmiany nie mają wpływu na zmianę wyniku finansowego gminy,

W dziale 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

a) zwiększenie o kwotę 1 300 000 zł

- w związku z prognozowanymi wyższymi niż pierwotnie zakładano wpływami z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, proponuje się zwiększenie planu wydatków na realizację zadań w ramach systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. Zgodnie z art. 6r ust. 2 ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz.U. z 2023 r. poz. 1469 z późn. zm.), środki pochodzące z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi mogą być wykorzystane wyłącznie na finansowanie systemu gospodarowania odpadami, w tym m.in.. kosztów odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania

Sporządziła:
Sztójko Beata
Skarbnik 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:	262 965 214,38	264 319 214,38	1 354 000,00
1.1.	Dochody bieżące	143 491 761,08	144 845 761,08	1 354 000,00
1.2.	Dochody majątkowe	119 473 453,30	119 473 453,30	0,00
2.	Wydatki z tego:	266 149 742,38	267 503 742,38	1 354 000,00
2.1.	Wydatki bieżące	142 905 647,98	144 259 647,98	1 354 000,00
2.2.	Wydatki majątkowe	123 244 094,40	123 244 094,40	0,00
3.	Deficyt/ nadwyżka	-3 184 528,00	-3 184 528,00	0,00
3.1	Deficyt bieżący (nadwyżka)	586 113,10	586 113,10	0,00
3.2	Deficyt majątkowy (nadwyżka)	-3 770 641,10	-3 770 641,10	0,00

Burmistrz
Mirosław Gasik

