

Projekt

z dnia 24 kwietnia 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W SZPROTAWIE**

z dnia 2026 r.

**o zmianie uchwały w sprawie uchwały budżetowej Gminy Szprotawa na
2026 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „d” i „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025 r., poz. 1153 i 1436), art. 89, art. 90, art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217 ust. 2, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 242 ust. 1, art. 258, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r., poz. 1483, 39, 1844 i 1846), Rada Miejska w Szprotawie uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXXI/191/2025 Rady Miejskiej w Szprotawie z 30 grudnia 2025 r.

w sprawie uchwały budżetowej Gminy Szprotawa na 2026 rok, wprowadza się następujące zmiany:

1) wydatki po zmianach wynoszą **286 132 546,48 zł**, w tym:

a) bieżące: 144 926 617,67 zł,

b) majątkowe 141 205 928,81 zł,

- zgodnie z załącznikiem Nr 1;

2) §3. otrzymuje brzmienie:

„§ 3. Ustala się planowany deficyt w kwocie 3 094 721,33 zł, który zostanie pokryty środkami z zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz przychodów samorządu z niewykorzystanych środków budżetowych, które pozostały po rozliczeniu dochodów i wydatków prowadzonych według szczególnych zasad określonych w ustawach”;

3) §4. otrzymuje brzmienie:

„§ 4. Ustala się przychody i rozchody budżetu Gminy Szprotawa w kwotach:

1) przychody – 17 212 537,75 zł,

2) rozchody – 14 117 816,42 zł.

- zgodnie z załącznikiem Nr 2”.;”;

4) w §10. pkt. 2 i 3 otrzymują brzmienie:

„2) na finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy, do kwoty 3 061 564,42 zł,

3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie 12 862 316,00 zł.”;;

5) zakres i kwoty dotacji z budżetu Gminy Szprotawa na 2026 rok otrzymują brzmienie jak w załączniku Nr 3 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.

Załącznik nr 1 do uchwały nr
Rady Miejskiej w Szprotawie
z dnia.....2026 r.

| Dział | Rozdział | Paragr | Treść | Przed | Zmiana | Po zmianie |
|---------------|----------|--------|--|----------------|------------|----------------|
| 900 | | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 22 241 305,85 | 249 500,42 | 22 490 806,27 |
| | 90003 | | Oczyszczanie miast i wsi | 1 300 000,00 | 249 500,42 | 1 549 500,42 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 1 300 000,00 | 249 500,42 | 1 549 500,42 |
| Razem: | | | | 285 883 046,06 | 249 500,42 | 286 132 546,48 |

Załącznik nr 2 do uchwały nr
Rady Miejskiej w Szprotawie
z dnia.....2026 r.

| Lp. | Treść | Klasyfikacja § | Kwota |
|--------------------------|--|----------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Przychody ogółem: | | | 17 212 537,75 |
| 1 | Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w | 905 | 33 156,91 |
| 2 | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy | 950 | 1 249 500,42 |
| 3 | Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych | 951 | 6 000,00 |
| 4 | Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym | 952 | 15 923 880,42 |
| Rozchody ogółem: | | | 14 117 816,42 |
| 1 | Wcześniejsza spłata istniejącego długu jednostek samorządu terytorialnego | 965 | 9 374 670,42 |
| 2 | Wykup innych papierów wartościowych | 982 | 2 900 000,00 |
| 3 | Udzielone pożyczki i kredyty | 991 | 980 000,00 |
| 4 | Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów | 992 | 863 146,00 |

Załącznik nr 3 do uchwały nr
 Rady Miejskiej w Szprotawie
 z dnia.....2026 r.

Zakres i kwoty dotacji z budżetu Gminy Szprotawa na 2026 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 | 2 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | 921 | 92116 | 2480 | 0,00 | 2 221 239,00 | 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 | 1 230 316,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | 750 | 75020 | 2710 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 67 878,00 | |
| 6. | 900 | 90013 | 2310 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 126 000,00 |
| 7. | 921 | 92116 | 6220 | 0,00 | 0,00 | 550 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem | | | | 0,00 | 5 551 555,00 | 550 000,00 | 367 878,00 | 126 000,00 |
| Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych | | | | | | | | |
| 1. | 754 | 75412 | 2820 | 0,00 | 0,00 | 72 000,00 | 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 | 28 000,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | |
|-----|-----|-----------------------|------|-------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| 4. | 801 | 80101 | 2540 | 0,00 | 1 145 302,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | 801 | 80104 | 2540 | 0,00 | 600 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | 801 | 80149 | 2540 | 0,00 | 728 770,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | 801 | 80150 | 2540 | 0,00 | 404 196,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | 851 | 85154 | 2360 | 0,00 | 0,00 | 202 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | 900 | 90005 | 6230 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | 801 | 80195 | 6230 | 0,00 | 0,00 | 44 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. | 921 | 92120 | 6570 | 0,00 | 0,00 | 147 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12. | 926 | 92605 | 2360 | 0,00 | 0,00 | 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Razem | | 0,00 | 2 878 669,00 | 2 196 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | OGÓLEM DOTACJE | | 0,00 | 8 430 224,00 | 2 746 100,00 | 367 878,00 | 126 000,00 | 0,00 |

Uzasadnienie

I. Zmiany w planie wydatków:

a) **zwiększenie o kwotę 249 500,42 zł**

- zwiększenie planu wydatków budżetowych w zakresie oczyszczania miasta o kwotę 249 500,42 zł wynika z konieczności zapewnienia właściwego poziomu utrzymania czystości i porządku na terenie gminy. Dodatkowo konieczne jest zwiększenie częstotliwości prac porządkowych w związku z intensywniejszym użytkowaniem terenów miejskich oraz potrzebą utrzymania odpowiednich standardów sanitarnych i estetycznych, co ma bezpośredni wpływ na jakość życia mieszkańców oraz wizerunek miasta.

II. Zmiany w planie przychodów:

Zmniejsza się plan przychodów pochodzących z kredytu z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej o kwotę 247 325,58 zł w związku z aktualizacją montażu finansowego zadania pn: „Zakup autobusów elektrycznych wraz z systemem ładowania dla Gminy Szprotawa”. Pierwotnie zakładano wyższą kwotę pożyczki przy jednoczesnym niższym poziomie dofinansowania w formie dotacji. W toku prowadzonych rozmów oraz uzgodnień z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej przyjęto korzystniejszy dla Gminy wariant finansowania, zgodnie z którym kwota pożyczki uległa zmniejszeniu i po zmianach wynosi 3 061 564,42 zł, natomiast zwiększeniu uległa kwota dofinansowania w formie dotacji. Zaciągnięcie pożyczki w wysokości 3 061 564,42 zł (trzy miliony sześćdziesiąt jeden tysięcy pięćset sześćdziesiąt cztery złote 42/100) jest niezbędne do zabezpieczenia wkładu własnego Gminy do realizacji projektu obejmującego zakup 9 zeroemisyjnych autobusów elektrycznych wraz z 4 ładowarkami dwustanowiskowymi. Jednocześnie wskazać należy, że środki z pożyczki mają charakter refundacyjny, co oznacza, iż ich uruchomienie następuje po poniesieniu wydatków przez Gminę. W związku z powyższym, w celu uzyskania środków z pożyczki konieczne jest uprzednie dokonanie zapłaty za zakup wszystkich autobusów elektrycznych oraz infrastruktury towarzyszącej.

Ponadto, zwiększa się plan przychodów z tytułu wolnych środków o kwotę 1 249 500,42 zł, stanowiących środki pieniężne pozostające na rachunku budżetu Gminy wynikające z rozliczeń lat ubiegłych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. Zwiększenie przychodów z wolnych środków ma na celu zapewnienie równowagi budżetowej oraz zabezpieczenie finansowania wydatków, które nie zostały pokryte innymi źródłami przychodów, w tym środkami pochodzącymi z kredytów, pożyczek.

Plan przychodów w rozbiciu na poszczególne zadania oraz źródła finansowania przedstawia poniższa tabela:

| Przychody 2026 | |
|--|--------------|
| KPO- Rozbudowa drogi gminnej Nr 103573F w Szprotawie IV i V etap | 3 461 299,00 |
| KPO- Rewitalizacja obszaru leśnego | 3 516 705,00 |

| | |
|---|----------------------|
| NFOŚ- zakup autobusów elektrycznych (pożyczka na wkład własny) | 3 061 564,42 |
| KPO- Budowa Centrum Przesiadkowego | 5 884 312,00 |
| Przychody z wolnych środków pochodzących z lat ubiegłych | 1 249 500,42 |
| Przychody pochodzące ze spłaty udzielonej pożyczki dla Wzgórz Dalkowskich | 6 000,00 |
| Nadwyżka dochodów nad wydatkami z opłat za sprzedaż napojów alkoholowych za 2025 r. | 33 156,91 |
| RAZEM ZAPLANOWANE PRZYCHODY NA 2026 R | 17 212 537,75 |

III.Zmiany w planie rozchodów:

Zwiększa się plan rozchodów budżetu o kwotę 752 674,42 zł z przeznaczeniem na wcześniejszą spłatę zobowiązań kredytowych zaciągniętych w Banku Spółdzielczym w Pruszczu Gdańskim. Wcześniejsza spłata zobowiązań pozwoli na zmniejszenie przyszłych obciążeń budżetu z tytułu odsetek.

Wszystkie planowane rozchody na 2026 rok przedstawia poniższa tabela:

| Nazwa banku | Kwota rozchodów w 2026 r. |
|--|---------------------------|
| Bank PKO BP | 5 100 000,00 |
| WFOŚ | 23 208,00 |
| NFOŚ autobusy | 289 938,00 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | 924 670,42 |
| Bank Spółdzielczy w Mikołowie | 50 000,00 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | 6 750 000,00 |
| Pożyczka dla Biblioteki Miejskiej w Szprotawie | 980 000,00 |
| Razem | 14 117 816,42 |

W wyniku wprowadzonych zmian zwiększył się deficyt budżetu Gminy

| DEFICYT 2026 | BYŁO | ZMIANA | PO ZMIANIE |
|--------------|--------------|------------|--------------|
| | 2 845 220,91 | 249 500,42 | 3 094 721,33 |

SKARBNIK GMINY
 Sporządziła
GŁÓWNY KSIĘGOWY BUDŻETU
 Sztojko Beata
 Skarbnik Gminy

BURMISTRZ
 Mirosław Gąsik