

Projekt
UCHWAŁA Nr
Rady Gminy Lidzbark Warmiński
z dnia2025r.
w sprawie uchwalenia budżetu gminy Lidzbark Warmiński na 2026 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „c”, lit. „d” oraz lit. „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) art. 211, art.212, art. 214, art. 215, art. 216 ust 2, art.217, art. 218, art. 220 ust.1, art. 222, art. 231ust 2, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 258 ust.1, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. 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 (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 337 ze zm.) **Rada Gminy uchwala, co następuje:**

§ 1.

Dochody budżetu gminy w wysokości **48 667 087,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1
z tego:

dochody bieżące w wysokości	42 554 600,00 zł
dochody majątkowe w wysokości	6 112 487 ,00 zł

§ 2.

1. Wydatki budżetu gminy w wysokości **56 329 252,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 2
z tego:

wydatki bieżące w wysokości	44 226 057,00 zł
wydatki majątkowe w wysokości	12 103 195,00 zł

2. Wydatki inwestycyjne w 2026 roku w wysokości **11 961 730,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 3.
3. Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi zgodnie z załącznikiem Nr 4.
4. Dochody i wydatki związane z realizacją:
- **zadań z zakresu administracji rządowej** i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem Nr 5.

§ 3.

1. Przyjmuje się plan finansowy dochodów w zakresie administracji rządowej zgodnie z załącznikiem Nr 6.
2. Dochody powyższe podlegają zwrotowi do budżetu państwa.

§ 4.

Deficyt budżetowy gminy wynosi 7 662 165,00 zł i zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) Kredytów w kwocie **5 588 000,00 zł.**
- 2) Przychodami pochodzącymi z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikającej z rozliczeń z kredytów z lat ubiegłych w wysokości **2 074 165,00 zł.**

§ 5.

Przychody budżetu w wysokości 8 474 165,00 zł, rozchody w wysokości 812 000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 7.

§ 6

Limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na:

- 1) finansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie - **2 000 000,00 zł,**
- 2) finansowanie planowanego deficytu w kwocie - **5 588 000,00 zł,**
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie – **812 000,00 zł.**

§ 7.

1. Ustala się dochody w kwocie **32 020,00 zł** z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie **31 020,00 zł** na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.
2. Ustala się wydatki w kwocie **1 000,00 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.
3. Ustala się dochody budżetu w wysokości **8 980,00 zł** z tytułu opłat os napojów alkoholowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300ml oraz wydatki w wysokości **8 980,00 zł** na realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu określonej w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

§ 8.

Ustala się dochody i wydatki z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust.4-6 i art. 403 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. – Prawo ochrony środowiska (Dz. U. 2025r. poz. 647 ze zm.):

- 1) dochody w wysokości **16 000,00 zł,**
- 2) wydatki w wysokości **16 000,00 zł.**

§ 9.

Ustala się dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 1 990 000,00 zł i wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami

komunalnymi zgodnie z ustawą z dnia 13 września 1996r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2025r. poz. 733) w wysokości **1 990 000,00 zł.**

§ 10

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, stanowi załącznik **Nr 8.**

§ 11.

W budżecie tworzy się rezerwy:

- | | | |
|--|---|----------------------|
| 1) rezerwa ogólna w wysokości | - | 60 000,00 zł |
| 2) rezerwa celowa w wysokości | - | 207 000,00 zł |
| z przeznaczeniem na: | | |
| a) zarządzanie kryzysowe | - | 105 000,00 zł |
| b) zadania realizowane w ramach inicjatywy lokalnej | - | 100 000,00 zł |
| c) wkład własny do projektów z udziałem Środków Unijnych | - | 2 000,00 zł |

§ 12.

1. Upoważnia się Wójta do zaciągania kredytów i pożyczek do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań, określonych w § 6 Uchwały, na:

- 1) finansowanie przejściowego deficytu budżetu,
- 2) finansowania planowanego deficytu budżetu.
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

2. Ponadto upoważnia się Wójta do:

- 1) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 2) dokonywania innych zmian w planie wydatków niż określone w art. 257 ustawy o finansach publicznych z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami, to jest do:
 - przenoszenia wydatków majątkowych między poszczególnymi zadaniami w danym dziale,
 - lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy,
 - przesunięcia środków na wynagrodzenia i pochodne w ramach tego samego działu, nie powodujące zwiększenia wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi ogółem,
- 3) przekazania uprawnień jednostkom organizacyjnym gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- 4) dokonania zmian w planie dochodów i wydatków, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej - w celu realizacji zadań

związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,

- 5) udzielania pożyczek w maksymalnej kwocie **100 000,00 zł** w roku budżetowym.

§ 13.

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 14

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

UZASADNIENIE

do projektu uchwały budżetowej w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Lidzbark Warmiński na 2026 rok.

Kompletny projekt budżetu na 2026 rok otrzymali Państwo w listopadzie 2025 roku.

Do przedstawionego projektu budżetu wprowadza się autopoprawkę:

1. Po stronie dochodów budżetu gminy:

1. **W dziale Dochody od osób prawnych**, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki z ich poborem zwiększa się plan dochodów bieżących o kwotę 8 636,00 zł, z tytułu wpływu z podatku od środków transportowych.
2. **W dziale Różne rozliczenia finansowe** zwiększa się plan dochodów bieżących o kwotę 80 000,00 zł z tytułu wpływu rozliczeń z lat ubiegłych (zwrot podatku Vat od inwestycji wodnokanalizacyjnej).
3. **W dziale Oświata i wychowanie** zwiększa się plan dochodów bieżących o kwotę 45 000,00 zł z tytułu rozliczeń za dzieci z innych gmin uczęszczające do oddziałów przedszkolnych w gminie Lidzbark Warmiński.

2. Po stronie wydatków budżetu gminy:

1. **W dziale Administracja publiczna** zmniejsza się plan wydatków bieżących o kwotę 6 370,00 zł z zakupu usług w rozdziale promocja jst.
2. **W dziale pomoc społeczna** zmniejsza się plan wydatków bieżących w kwocie 49 018,00 zł z rozdziału Domy pomocy społecznej. W rozdziale Pozostała działalność zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 189 024,00 zł na zadania związane z działalnością Domu Seniora w Kłębowie .

W wyniku dokonanych zmian, zmieniono załączniki do uchwały, Nr 1, 2, i 7. Plan przychodów, rozchodów oraz deficyt nie uległy zmianie.

