

UCHWAŁA Nr X../2025
RADY GMINY LELKOWO
z dnia 26 lutego 2025 r.
w sprawie zmiany budżetu Gminy Lelkowo na 2025 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. "c" i „d” oraz lit. „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity : Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art.214, art.215, art.222, art.235, art.236, art. 237, art. 239, art. 257, art.258 ust.1 art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.)

Rada Gminy Lelkowo uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Dokonuje się zmian w budżecie Gminy Lelkowo uchwalonym Uchwałą Nr VIII/52/2024 Rady Gminy Lelkowo z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Lelkowo na 2025 r. poprzez:

- 1) zwiększenie planu dochodów budżetu gminy o kwotę **407 720,99 zł** zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) zmniejszenie planu dochodów budżetu gminy o kwotę **101 748,00 zł** zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- 3) zwiększenie planu wydatków budżetu gminy o kwotę **349 508,99 zł** zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały,
- 4) zmniejszenie planu wydatków budżetu gminy o kwotę **43 536,00 zł** zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

1. Dochody budżetu gminy po zmianach wynoszą **28 804 556,44 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały, z tego :

- dochody bieżące w wysokości - 17 322 468,17 zł,
- dochody majątkowe w wysokości – 11 482 088,27 zł.

2. Wydatki budżetu gminy po zmianach wynoszą **30 006 610,74 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały, z tego :

- wydatki bieżące w wysokości – 17 649 494,82 zł,
- wydatki majątkowe w wysokości – 12 357 115,92 zł.

§ 3.

1. Ustala się po zmianach plan dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej zleconych gminie po zmianach w wysokości **2 356 370,74 zł**.

1) Zwiększenie planu dochodów o kwotę 21 214,00 zł przedstawia załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

2) Zmniejszenie planu dochodów o kwotę 2 005,00 zł przedstawia załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

2. Ustala się po zmianach plan wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w wysokości **2 356 370,74 zł**.

1) Zwiększenie planu wydatków o kwotę 19 214,00 zł przedstawia załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

2) Zmniejszenie planu wydatków o kwotę 5,00 zł przedstawia załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4.

Planuje się deficyt budżetu w wysokości **1 202 054,30 zł**, który w wysokości 1 011 545,00 zł zostanie pokryty z przychodów jako nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszonej o środki określone w pkt 8, o której mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych oraz w kwocie 190 509,30 zł z przychodów jako 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, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych.

§ 5.

Ustala się dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości **483 500,00 zł** oraz wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi zgodnie z ustawą z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r. poz. 399) w kwocie **483 500,00 zł**.

§ 6.

Określa się w roku 2025 wydatki bieżące w kwocie 253 809,99 zł oraz majątkowe w kwocie 4 407 441,28 zł z przeznaczeniem na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze

źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi, które w łącznej w wysokości wynoszą kwotę **4 661 251,27 zł** zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 7.

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lelkowo.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

SKARBNIK GMINY

Piotr Piątkiewicz

v.p. Stanisław Skrzecian

**Objaśnienia do projektu uchwały
Rady Gminy Lelkowo X/.../2025 z dnia 26 lutego 2025 roku
w sprawie zmiany budżetu na 2025 rok .**

Załącznik Nr 1 do uchwały - Dochody

Dochody : zwiększenie : 407 720,99 zł

- Urzędy wojewódzkie – **1 000,00 zł** zwiększenie dotacji na realizację zadania zleconego USC.
- Urzędy naczelných organów – **13 054,00 zł** dotacja KBW na przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP.
- Dochody od osób prawnych i fizycznych – **127 000,00 zł** dostosowanie planu dochodów gminy do naliczonego wymiaru w poszczególnych podatkach :
 - podatek leśny osoby prawne + 26 000,00 zł,
 - podatek od nieruchomości osoby fizyczne +77 000,00 zł,
 - podatek rolny osoby fizyczne + 24 000,00 zł.
- Różne rozliczenia – **181 130,59 zł** zwiększenie planu dochodów z tytułu :
 - środki z Funduszu Pomocy na kształcenie dzieci z Ukrainy 2 785,00 zł,
 - środki z Krajowego Planu Odbudowy przeznaczone na stworzenie planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Lelkowo 178 345,59 zł.
- Pomoc społeczna – **55 590,80 zł** zwiększenie planu dochodów z tytułu :
 - dotacja celowa na dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego 43 042,80 zł,
 - dotacja na realizację programu dożywiania 7 388,00 zł,
 - dotacja na wsparcie osób wykluczonych społecznie 5 160,00 zł.
- Rodzina – **16 445,60 zł** zwiększenie planu dochodów z tytułu :
 - dotacja na świadczenia wychowawcze 2 000,00 zł,
 - dotacja na dofinansowanie wynagrodzenia pracowników wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej 14 445,60 zł.
- Gospodarka odpadami – **13 500,00 zł** zwiększenie planu dochodów na podstawie naliczonego wymiaru na rok 2025.

Dochody : zmniejszenie : 101 748,00 zł

- Urząd gminy – **15 000,00 zł** zmniejszenie planu dochodów z tytułu refakturowania usług.
- Dochody od osób prawnych i fizycznych – **64 200,00 zł** zmniejszenie planu dochodów na podstawie naliczonego wymiaru podatków w tym :
 - podatek od nieruchomości osoby prawne – 55 000,00 zł,
 - podatek rolny osoby prawne – 8 000,00 zł,
 - podatek leśny osoby fizyczne – 1 200,00 zł.
- Ochrona zdrowia – **5,00 zł** zmniejszenie planu dotacji decyzją wojewody.
- Pomoc społeczna – **20 543,00 zł** zmniejszenie planów dotacji na rok 2025 na podstawie decyzji wojewody w tym :
 - składki na ubezpieczenia zdrowotne – 1 220,00 zł,
 - zasiłki stałe – 19 323,00 zł.
- Rodzina – **2 000,00 zł** zmniejszenie dotacji na świadczenia rodzinne.

Załącznik Nr 2 do uchwały - Wydatki

Wydatki : zwiększenie : 349 508,99 zł

- Gospodarka nieruchomościami – **10 000,00 zł** zwiększenie planu wydatków w związku z koniecznym remontem komina w budynku ośrodka zdrowia.
- Plany zagospodarowania przestrzennego **178 345,59 zł** środki z Krajowego Planu Odbudowy przeznaczone na stworzenie planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Lelkowo.
- Urzędy wojewódzkie – **1 000,00 zł** zwiększenie wydatków na zadanie zlecone USC.
- Urząd gminy – **43 000,00 zł** zwiększenie wydatków na bieżącą pracę urzędu gminy (zakup usług i opłaty i składki).
- Wybory Prezydenta RP – **13 054,00 zł** wydatki związane z przygotowaniem wyborów Prezydenta RP.
- Straż Graniczna – **3 000,00 zł** wydatki związane z przekazaniem środków na Fundusz Wsparcia dla Straży Granicznej w Grzechotkach.
- Szkoły podstawowe – **2 785,00 zł** zwiększenie planu wydatków SP Lelkowo w związku ze środkami z Funduszu Wsparcia dla obywateli Ukrainy.
- Pomoc społeczna – **64 278,80 zł** zwiększenie planów wydatków w związku z podaniem przez wojewodę ostatecznych kwot dotacji na rok 2025.
- Pomoc materialna dla uczniów – **3 100,00 zł** zwiększenie planu wydatków na stypendia za wyniki w szkole dla uczniów SP Lelkowo.
- Rodzina – **14 445,60 zł** zwiększenie planu wydatków w związku ze zwiększeniem kwot dotacji na wsparcie rodziny.
- Gospodarka odpadami komunalnymi – **16 500,00 zł** zwiększenie planu wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami.

Wydatki : zmniejszenie : 43 536,00 zł

- Izby rolnicze – **1 805,00 zł** zmniejszenie planu wpłaty w roku 2025 Gminy Lelkowo na rzecz izby rolniczej.
- Urząd gminy – **18 183,00 zł** zmniejszenie planu wydatków urzędu i przeniesienie na inne paragrafy wydatkowe.
- Ochrona zdrowia – **5,00 zł** zmniejszenie planu wydatków w związku ze zmniejszeniem dotacji.
- Pomoc społeczna – **20 543,00 zł** zmniejszenie planów wydatków w związku z podaniem przez wojewodę ostatecznych kwot dotacji na rok 2025.
- Gospodarka odpadami komunalnymi – **3 000,00 zł** zmniejszenie planu wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami.

Załącznik Nr 3 do uchwały przedstawia dochody i wydatki na zadania zlecone w roku 2025.

Po zmianach plan dochodów na zadania z zakresu administracji rządowej zleconych gminie oraz plan wydatków wynosi **2 356 370,74 zł**.

Załącznik Nr 4 do uchwały przedstawia wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w roku 2025.

W załączniku dodano realizację zadania finansowanego ze środków Krajowego Planu Odbudowy na stworzenie planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Lelkowo.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XI/.../2025
Rady Gminy Lełkowo
z dnia 26 lutego 2025 r.

Plan dochodów na 2025 r.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
bieżące							
750			Administracja publiczna	59 803,74	-15 000,00	1 000,00	45 803,74
	75011		Urzędy wojewódzkie	29 803,74	0,00	1 000,00	30 803,74
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	29 803,74	0,00	1 000,00	30 803,74
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	30 000,00	-15 000,00	0,00	15 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	30 000,00	-15 000,00	0,00	15 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	563,00	0,00	13 054,00	13 617,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	0,00	13 054,00	13 054,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	0,00	13 054,00	13 054,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	7 681 153,89	-64 200,00	127 000,00	7 743 953,89
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 781 400,00	-63 000,00	26 000,00	1 744 400,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	547 000,00	-55 000,00	0,00	492 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1 010 000,00	-8 000,00	0,00	1 002 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	218 000,00	0,00	26 000,00	244 000,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 950 000,00	-1 200,00	101 000,00	2 049 800,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	490 000,00	0,00	77 000,00	567 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1 350 000,00	0,00	24 000,00	1 374 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	9 000,00	-1 200,00	0,00	7 800,00
758			Różne rozliczenia	4 762 525,31	0,00	181 130,59	4 943 655,90
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	0,00	2 785,00	2 785,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	2 785,00	2 785,00

	75867		Krajowy Plan Odbudowy		0,00	0,00	178 345,59	178 345,59
		2007	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205		0,00	0,00	178 345,59	178 345,59
851			Ochrona zdrowia		83,00	-5,00	0,00	78,00
	85195		Pozostała działalność		83,00	-5,00	0,00	78,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami		83,00	-5,00	0,00	78,00
852			Pomoc społeczna		778 437,00	-20 543,00	55 590,80	813 484,80
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne odpłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczęszczające w zajęciach w centrum integracji społecznej		96 688,00	-1 220,00	0,00	95 468,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		96 688,00	-1 220,00	0,00	95 468,00
	85216		Zasłki stałe		290 025,00	-19 323,00	0,00	270 702,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		290 025,00	-19 323,00	0,00	270 702,00
	85219		Środkii pomocy społecznej		98 876,00	0,00	43 042,80	141 918,80
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		98 876,00	0,00	43 042,80	141 918,80
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania		78 924,00	0,00	7 388,00	86 312,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		78 924,00	0,00	7 388,00	86 312,00
	85295		Pozostała działalność		0,00	0,00	5 160,00	5 160,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami		0,00	0,00	5 160,00	5 160,00
855			Rodzina		2 335 800,00	-2 000,00	16 445,60	2 350 245,60
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		2 260 605,00	-2 000,00	2 000,00	2 260 605,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami		2 231 517,00	-2 000,00	0,00	2 229 517,00
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego		0,00	0,00	2 000,00	2 000,00
	85504		Wspieranie rodziny		0,00	0,00	14 445,60	14 445,60

	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	0,00	14 445,60	14 445,60
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	475 000,00	0,00		488 500,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	470 000,00	0,00	13 500,00	483 500,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	466 500,00	0,00	13 500,00	480 000,00
		bieżące razem:	17 016 495,18	-101 748,00	407 720,99	17 322 468,17
w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			0,00	0,00	178 345,59	178 345,59
majątkowe						
		majątkowe razem:	11 482 088,27	0,00	0,00	11 482 088,27
w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			4 097 927,98	0,00	0,00	4 097 927,98
		Ogółem:	28 498 583,45	-101 748,00	407 720,99	28 804 556,44
w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			4 097 927,98	0,00	178 345,59	4 276 273,57

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr X/.../2025
Rady Gminy Lełkowo
z dnia 26 lutego 2025 r.

Plan wydatków na 2025 r.

[illegible]

Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w roku 2025

Lp		Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukturalnych	Klasyfikacja (dział, rozdział, paragraf)	Wydanki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu) (6+7)	w tym:		Planowane wydatki								
						Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE	2025 r.								
								z tego:								
								Środki z budżetu UE								
				Środki z budżetu krajowego**	z tego, źródła finansowania:		z tego, źródła finansowania:									
				Wydanki razem (9+13)	Wydanki razem (10+11+12)	pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe**	Wydanki razem (14+15+16+17)	pożyczki na refinansowanie z budżetu państwa	pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020																
Działanie - Gospodarka wodno-ściekowa																
Poddziałanie - Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem ulepszeń wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii"																
» Modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w gminie Lelkowo "																
Urząd Gminy w Lelkowie umowa nr 00106-65150-UM1410028/22 z dnia 15.12.2022 r. / termin realizacji do dnia 31.12.2023 r.																
Razem wydatki:				5085227,98	987300,00	4097927,98	5085227,98	987300,00	0,00	0,00	897300,00	4097927,98	0,00	0,00	4097927,98	
wydatki poniesione w latach poprzednich				971150,60	181902,38	789248,22	971150,60	181902,38	0,00	0,00	91902,38	789248,22	0,00	0,00	789248,22	
Wydatki 2025 r.		010-01044-6258/6259		4114077,38	805397,62	3308679,76	4114077,38	805397,62	0,00	0,00	805397,62	3308679,76	0,00	0,00	3308679,76	
Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększenia Odporności																
Działanie: Odporność i Konkurencyjność Gospodarki																
Poddziałanie: Ograniczenie wpływu COVID-19 i skutków spowodowanego przez niego kryzysu na przedsiębiorstwa																
„Uchwalenie i ogłoszenie planu ogólnego gminy i miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego"																
Urząd Gminy w Lelkowie - Załącznik Nr 8 maksymalne kwoty wsparcia z KPO dla planu ogólnego gminy - Regulamin wyboru przedsiębiorców do objęcia wsparciem w																

