

Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Boguchwale
z dnia2023 roku

Uchwała Budżetowa Gminy Boguchwała na 2024r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 pkt 9 lit. d oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 roku poz. 40 z późn. zm) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 218, art. 220, art. 221, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 258, art. 264 ust.3 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 roku, poz. 1270 z późn. zm.), oraz art.111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103 ze zm.).

Rada Miejska w Boguchwale uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Ustala się dochody w łącznej kwocie 136.094.080,00 zł, z tego :

1) bieżące w kwocie 106.391.554,00 zł, 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 w kwocie 24.655,63zł

2) majątkowe w kwocie 29.702.526,00 zł, 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 w kwocie 0,00zł

2. Szczegółowy podział dochodów określa tabela nr 1.

§ 2. 1. Ustala się wydatki w łącznej kwocie 142.033.068,02 zł, z tego :

1) bieżące w kwocie 103.326.362,02 zł, w tym:

a) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 68.698.408,22zł, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 42.598.925,00zł;

- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 26.099.483,22zł;

b) dotacje na zadania bieżące w kwocie 21.412.524,00zł;

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 11.160.774,17zł;

d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 24.655,63zł;

e) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w kwocie 0,00zł;

f) obsługa długu w kwocie 2.030.000,00zł.

2) majątkowe w kwocie 38.706.706,00 zł, t.j. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 38.706.706,00zł, w tym: na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 0,00zł i dotacje na zadania inwestycyjne w kwocie 76 000,00zł.

2. Szczegółowy podział wydatków określa tabela nr 2.

3. Wyodrębnione wydatki na zadania inwestycyjne określa tabela nr 2a.

§ 3. Ustala się planowany deficyt budżetu gminy na 2024r. w kwocie 5.938.988,02zł, który zostanie sfinansowany:

1. przychodami z tytułu emisji obligacji komunalnych w kwocie 4.190.093,02zł,
2. przychodami z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 1.500.000,00zł,
3. przychodami ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 248.895,00zł.

§ 4. 1. Ustala się przychody budżetu w łącznej kwocie 9.870.895,00zł, z tytułu:

- 1) emisji papierów wartościowych w kwocie 8.122.000,00zł – emisja obligacji komunalnych,
- 2) zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 1.500.000,00zł – pożyczka w FOŚiGW,
- 3) ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 248.895,00zł– spłata pożyczki udzielonej w 2023r.

2. Ustala się rozchody budżetu w łącznej kwocie 3.931.906,98zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu:

- 1) wyemitowanych obligacji komunalnych w kwocie 3.640.000,00zł,
- 2) zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 291.906,98zł.

3. Przychody i rozchody budżetu sklasyfikowane według paragrafów określających źródło przychodu oraz rodzaj rozchodu:

Lp.	Nazwa paragrafu	Paragraf	Kwota w zł
Przychody ogółem:			9 870 895,00
1	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	931	8 122 000,00
2	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	1 500 000,00
3	Przychody ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	902	248 895,00
Rozchody ogółem:			3 931 906,98
1	Wykup innych papierów wartościowych	982	3 640 000,00
2	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	291 906,98

§ 5. 1. Ustala się limit zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych (emisji obligacji komunalnych) w kwocie 9.622.000,00zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek, emisji obligacji komunalnych w kwocie 3.931.906,98zł oraz na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 5.690.093,02zł.

2. Ustala się limit zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 5.000.000,00zł na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu jednostki samorządu terytorialnego.

§ 6. Ustala się maksymalną wysokość pożyczek krótkoterminowych udzielanych przez Burmistrza Boguchwały w roku budżetowym w kwocie 2.000.000,00zł.

§ 7. 1. Ustala się rezerwę ogólną w wysokości 306.000,00 zł

2. Ustala się rezerwy celowe w wysokości 1.240.100,00 zł, z tego:

- 1) na wydatki inwestycyjne w wysokości 100.000,00zł;
- 2) na wydatki związane z odprawami emerytalnymi w wysokości 110.000,00zł;
- 3) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 294.000,00zł;
- 4) na wydatki związane z oświatą i wychowaniem w wysokości 736.100,00zł.

3. Rezerwa na wydatki związane z oświatą i wychowaniem obejmuje:

- zwiększenie wynagrodzeń dla nauczycieli w związku z awansem zawodowym,
- odprawy emerytalne dla nauczycieli,
- wynagrodzenie płatne w czasie urlopu dla poratowania zdrowia,
- zasiłki na zagospodarowanie,
- wynagrodzenie z tytułu nauczania indywidualnego przyznanego w ciągu roku szkolnego, nie ujęte w planie budżetu ,
- nieprzewidziane remonty w przypadku zdarzeń losowych,
- inne nieprzewidziane wydatki związane z oświatą i wychowaniem.

§ 8. 1. Ustala się dotacje dla jednostek z sektora finansów publicznych w wysokości 10.609.000,00zł.

2. Ustala się dotacje dla jednostek nienależących do sektora finansów publicznych w wysokości 10.879.524,00zł.

3. Szczegółowe zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu gminy przedstawia Załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 9. Wyodrębnia się dochody w wysokości 9.416.035,00zł i wydatki w wysokości 9.416.035,00zł związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami zgodnie z tabelą nr 3.

§ 10. Wyodrębnia się dochody i wydatki związane z realizacją zadań w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego:

1. dochody w kwocie 140.000,00 zł, w tym:

- rozdział 80104 w kwocie 100.000,00 zł;
- rozdział 80106 w kwocie 40.000,00 zł;

2. wydatki w kwocie 1.552.000,00zł. w tym:

- rozdział 60004 w kwocie 1.150.000,00 zł;

- rozdział 80103 w kwocie 50.000,00 zł;
- rozdział 80104 w kwocie 314.000,00 zł;
- rozdział 85158 w kwocie 28.000,00 zł;
- rozdział 85503 w kwocie 10.000,00 zł.

§ 11. Ustala się plan dochodów w kwocie 2.371.500,00zł gromadzonych na wyodrębnionym rachunku przez jednostki budżetowe prowadzące działalność w zakresie oświaty i plan wydatków nimi finansowanych w kwocie 2.371.500,00zł zgodnie z Załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 12. 1. Ustala się plan wydatków na 2024 rok na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołectkiego w ogólnej kwocie 458.503,76zł zgodnie z tabelą nr 4.

§ 13. Ustala się plan dochodów budżetu państwa na 2024 rok realizowanych przez jst w wysokości 137.160,00zł.

§ 14. 1. Ustala się szczególną zasadę wykonywania budżetu Gminy Boguchwała polegającą na przeznaczeniu dochodów uzyskanych z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i przeznaczeniu ich w całości na zadania wynikające z realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii, oraz dochodów z opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym, w części stanowiącej dochód gminy, i przeznaczeniu ich w całości na finansowanie wydatków mających na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu – na zadania wynikające z realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, i nie mogą być one wykorzystywane na inne cele, zgodnie z art. 182 i art. 93 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz. U. z 2021, poz. 1119).

2. Ustala się dochody z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 350.000,00zł (dział 756 rozdział 75618 §0480) i w kwocie 100.000,00zł (dział 756 rozdział 75618 § 0270) z opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w części stanowiącej dochód gminy oraz wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii, tj.:

- wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi – 92.000,00zł(dział 851 rozdział 85154)
- wydatki na przeciwdziałanie narkomanii - 20.000,00zł, (dział 851 rozdział 85153)
- dotacja celowa na prowadzenie izby wytrzeźwień – 28.000,00 zł, (dział 851 rozdział 85158 §2310)
- dotacja celowa na prowadzenie działań profilaktyki przeciwdziałania alkoholizmowi 310.000,00zł. (dział 851 rozdział 85154 §2800)

§ 15. 1. Ustala się szczególną zasadę wykonania budżetu Gminy Boguchwała polegającą na przeznaczeniu dochodów uzyskanych z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska na finansowanie zadań gminy w dziedzinie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w zakresie określonym w art. 400a ust. 1 pkt 2, 5, 8, 9, 15, 16, 21-25, 29, 31, 32 i 38-42 ustawy Prawo ochrony środowiska (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 1973);

2. Ustala się dochody z tytułu kar i opłat za korzystanie ze środowiska w kwocie 6.000,00zł (dział 900 rozdział 90019 §0690) oraz wydatki na zadania związane z ochroną środowiska i gospodarką wodną w kwocie 6.000,00 zł (dział 900 rozdział 90026 §6230), tj. na usuwanie odpadów niebezpiecznych zawierających azbest z terenu Gminy Boguchwała.

§ 16. 1 Ustala się szczególną zasadę wykonania budżetu Gminy Boguchwała polegającą na przeznaczeniu dochodów z tytułu opłat za korzystanie przez operatorów i przewoźników z przystanków komunikacyjnych, których właścicielem lub zarządzającym jest Gmina Boguchwała i przeznaczeniu ich na finansowanie wydatków:

- utrzymanie przystanków komunikacyjnych, których właścicielem lub zarządzającym jest Gmina Boguchwała,
- budowę, przebudowę i remont przystanków komunikacyjnych, których właścicielem lub zarządzającym jest Gminy Boguchwała,
- budowę, przebudowę i remont wiat przystankowych lub innych budynków służących pasażerom, posadowionych na miejscu przeznaczonym do wsiadania i wysiadania pasażerów lub przylegających do tego miejsca, usytuowanych w pasie drogowym dróg publicznych bez względu na kategorię tych dróg – zgodnie z zapisami art. 16 i 18 ustawy o Publicznym transporcie zbiorowy (t.j. Dz. U. z 2021 poz. 1371).

2. Ustala się dochody z tytułu opłat za korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych, których właścicielem lub zarządzającym jest Gmina Boguchwała w kwocie 40.000,00zł (dział 600 rozdział 60020 §0490) oraz wydatki związane z utrzymaniem tych przystanków komunikacyjnych w kwocie 40.000,00zł (dział 600 rozdział 60020).

§ 17. 1. Ustala się szczególną zasadę wykonywania budżetu Gminy Boguchwała polegającą na przeznaczeniu dochodów uzyskanych z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i przeznacza je na koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania, które obejmują koszty: odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych, obsługi administracyjnej tego systemu, edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi – zgodnie z zapisami art. 6r ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 888).

2. Ustala się dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 5.300.000,00zł (dział 900 rozdział 90002 §0490) oraz wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie 5.300.000,00zł (dział 900 rozdział 90002).

§ 18. Określa się sumę, do której Burmistrz Boguchwały może samodzielnie zaciągać zobowiązania przekraczające rok budżetowy w ramach wydatków bieżących w kwocie 1.000.000,00zł.

§ 19. Upoważnia się Burmistrza Boguchwały do:

1. lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.
2. dokonywania zmian między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w tym:

- a) w planie wydatków bieżących, w tym na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy;
- b) w planie wydatków majątkowych;
- c) pomiędzy planem wydatków majątkowych a planem wydatków bieżących;
- d) w planie wydatków, których źródłem finansowania są dochody gromadzone na wyodrębnionym rachunku przez jednostki budżetowe prowadzące działalność w zakresie oświaty.

3. zaciągania w roku 2024 kredytów i pożyczek na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu, z których zadłużenie w trakcie roku nie może przekroczyć limitu 5.000.000,00zł.

§ 20. Upoważnia się Burmistrza do dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:

- a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

§ 21. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Burmistrza Boguchwały do:

1. dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Gminy Boguchwała na 2024 rok, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej;
2. dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych;
3. dokonywania zmian w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

§ 22. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Boguchwały.

§ 23. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Podkarpackiego.

Burmistrz Boguchwały
dr Wiesław Kąkol