

**Uchwała Budżetowa Gminy Lutowiska
na rok 2023**

Nr

**Rady Gminy Lutowiska
z 28 grudnia 2022 r.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d oraz lit. I, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 559 ze zm) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 235, art. 237, art. 239 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 1634)

**Rada Gminy Lutowiska
uchwała, co następuje:**

§ 1. Ustala się dochody budżetu na rok 2023 w łącznej kwocie **18 702 024,00 zł** w tym:

- 1) dochody bieżące: 12 016 318,62 zł,
- 2) dochody majątkowe: 6 685 705,38 zł.

Szczegółowe zestawienie zawiera Tabela Nr 1.

§ 2. 1. Ustala się wydatki budżetu na rok 2023 w łącznej kwocie **20 482 136,00 zł**.

2. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków bieżących na łączną kwotę 11 998 210,75 zł, w tym:

1) wydatki bieżące jednostek budżetowych w kwocie łącznej 10 135 862,75 zł, z czego:

- a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 6 688 254 zł,
- b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych 3 447 608,75zł,

2) wydatki na dotacje na zadania bieżące w kwocie 628 702,00 zł,

3) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 1 223 646 zł,

4) wydatki na obsługę długu publicznego w kwocie 10 000 zł.

3. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków majątkowych na łączną kwotę **8 483 925,25 zł**, w tym:

1) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 8 083 925,25 zł,

w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 91 500 zł,

2) zakupy i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego w kwocie 400 000 zł.

Szczegółowe zestawienie zawiera Tabela Nr 2.

§ 3. 1. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu w kwocie **1 780 112,00 zł**, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) przychodów 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 odrębnych ustawach w wysokości 1 000 000,00 zł,
- 2) przychodów jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 91 500 zł,
- 3) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 492 000 zł,
- 4) nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 310 612,00 zł.

2. Ustala się rozchody budżetu gminy z tytułu spłat rat pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych w wysokości 114 000 zł, które zostaną sfinansowane nadwyżką z lat ubiegłych.

3. Określa się przychody budżetu w łącznej kwocie 1 894 112,00 zł oraz rozchody budżetu w kwocie 114 000 zł

– w następujący sposób:

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Plan na 2023 r.
1	2	3	4
Przychody ogółem:			1 894 112,00
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 odrębnych ustawach (w tym 750 000 zł to środki z Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 nagroda w konkursie „Rosnąca odporność” i środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 250 000 zł)	905	1 000 000,00
2	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (w tym 91 500 zł to środki na realizację projektu „Cyfrowa Gmina”)	906	91 500,00
2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w tym środki na zadania inwestycyjne w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę realizowane z subwencji ogólnej otrzymanej w 2021 r. w wysokości 150 000 zł	950	492 000,00
3	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	310 612,00
Rozchody ogółem:			114 000,00
1	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	114 000,00

3. Ustala się limit zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 2 000 000 zł, na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy w wysokości 2 000 000 zł.

§ 4. Tworzy się rezerwę ogólną budżetu w kwocie **30 000 zł** oraz rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie **30 000 zł**.

§ 5. 1. Dochody i wydatki budżetu obejmują dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami.

Szczegółowe zestawienie zawiera Tabela Nr 3.

2. Ustala się plan dochodów związanych z realizacją przez gminę zadań z zakresu administracji rządowej. Szczegółowe zestawienie zawiera Tabela Nr 4.

§ 6. Wydatki budżetu gminy obejmują planowane kwoty dotacji udzielane w roku 2023 – jak w załączniku nr 1.

§ 7. 1. Ustala się dochody w kwocie **95 000 zł** z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie **87 000 zł** na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

2. Ustala się wydatki w kwocie **8 000 zł** na realizację zadań ujętych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

– zgodnie z poniższą tabelą:

DOCHODY				
Dział	Rozdz.	§	Określenie	Plan na 2023 r.
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	95 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw	95 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	95 000,00
Razem dochody				95 000,00

WYDATKI				
Dział	Rozdz.	§	Określenie	Plan na 2023 r.
851			Ochrona zdrowia	95 000,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	8 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 500,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	87 000,00

	2310	Dotacja celowa przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst	2 000,00
	2320	Dotacja celowa przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5 000,00
	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	20 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	28 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 000,00
	4220	Zakup środków żywności	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
Ogółem wydatki			95 000,00

3. Wyodrębnia się wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska (wynikające z ustawy Prawo ochrony środowiska) w wysokości **4 000 zł** w dz. 900 rozdz. 90019.

– zgodnie z poniższą tabelą:

DOCHODY				
Dział	Rozdz.	§	Określenie	Plan na 2023 r.
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	4 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat - wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	4 000,00
Razem dochody				4 000,00

4. Ustala się wydatki na zadania związane z korzystaniem ze środowiska w kwocie **4 000 zł** na zadanie związane z edukacją ekologiczną w tym na zadania pn.:

- „Zbiórka surowców wtórnych” w kwocie 1 500 zł,
- „Szkolny Konkurs Przyrodniczo-Matematyczny EKO-MAT” w kwocie 1 000 zł,
- „Sprzątanie świata” kwota 750 zł,

- „Dzień ziemi” kwota 750 zł,
w dz. 900 rozdz. 90019

– zgodnie z poniższą tabelą:

WYDATKI				
Dział	Rozdz.	§	Określenie	Plan na 2023 r.
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 000,00
	90019		<i>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	<i>4 000,00</i>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
Ogółem wydatki				6 000,00

5. Ustala się dochody w kwocie 810 000 zł z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami oraz wydatki w kwocie 810 000 zł na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

– zgodnie z poniższą tabelą:

DOCHODY				
Dział	Rozdz.	§	Określenie	Plan na 2023 r.
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	810 000,00
	90002		<i>Gospodarka odpadami komunalnymi</i>	<i>810 000,00</i>
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw - opłata za zagospodarowanie odpadami komunalnymi	810 000,00
Razem dochody				810 000,00

WYDATKI				
Dział	Rozdz.	§	Określenie	Plan na 2023 r.
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	810 000,00
	90002		<i>Gospodarka odpadami komunalnymi</i>	<i>810 000,00</i>
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	202 932,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	61 980,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 267,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 029,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 702,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 747,00
		4300	Zakup usług pozostałych	500 000,00

	4430	Różne opłaty i składki	580,00
	4440	Odpisy na zakł. fundusz świadczeń socjalnych	1 663,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
Ogółem wydatki			810 000,00

§ 8. Ustala się wydatki budżetu na 2023 rok na zadania ze środków funduszu sołeckiego w łącznej kwocie 231 926,03 w tym na wydatki bieżące planuje się 83 606,16 zł i na wydatki majątkowe planuje się 148 319,87 zł.

Szczegółowe zestawienie zawiera Tabela Nr 5.

§ 9. Określa się szczególne zasady wykonywania budżetu gminy w roku budżetowym 2023, wynikające z odrębnych ustaw:

1. Stosownie do art. 403 ust. 2 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. – Prawo ochrony środowiska (j.t.: Dz. U. z 2021 r., poz. 1973 z późn. zm.) wpływy z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6, stanowiące dochody budżetu gminy, pomniejszone o nadwyżkę z tytułu tych dochodów przekazywaną do wojewódzkiego funduszu, przeznacza się na finansowanie 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.

2. Stosownie do art. 18² ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (j.t.: Dz. U. z 2021 r., poz. 1119 z późn. zm.) dochody z opłat za zezwolenia wydane na podstawie art. 18 i 18¹ oraz dochody określone w art. 11¹ tej ustawy wykorzystane będą na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnego programu przeciwdziałania narkomanii, o którym mowa w art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii (j.t. Dz. U. z 2020 r., poz. 2050 z późn. zm.); dochody te nie mogą być przeznaczone na inne cele.

3. Stosownie do art. 6r ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2022 r., poz. 1297 z późn. zm.) opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi stanowi dochód Gminy. Z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina pokrywa koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

§ 10

W związku ze szczególnymi zasadami budżetu na podstawie ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2020 poz. 568 z późn. zm.) ustala się dochody i wydatki zadań inwestycyjnych współfinansowanych ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Polskiego Ładu:

Dział	Rozdział	Paragraf	Kwota planu na rok 2023
-------	----------	----------	-------------------------

DOCHODY			
600	60017	6370	551 205,38
700	70005	6370	2 475 000,00
750	75023	6370	2 929 500,00
921	92109	6370	425 000,00
Razem dochody			6 380 705,38
WYDATKI			
600	60017	6370	551 205,38
700	70005	6370	2 475 000,00
750	75023	6370	2 929 500,00
921	92109	6370	425 000,00
Razem wydatki			6 380 705,38

§ 11. Upoważnia się Wójt Gminy do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 2.000.000 zł,
- 2) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy,
- 3) dokonywania zmian w planie wydatków w ramach działu:
 - a) polegających na przesunięciach środków przeznaczonych na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz składki od nich naliczane,
 - b) polegających na przesunięciach między wydatkami bieżącymi a wydatkami majątkowymi oraz wydatkami majątkowymi a wydatkami bieżącymi,
 - c) polegających na przesunięciach między zadaniami majątkowymi,
- 4) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich,
- 5) zaliczenia uzyskanych zwrotów wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym na zmniejszenie wykonania planowanych wydatków,
- 6) udzielania pożyczek z budżetu Gminy do kwoty 150 000 zł oraz maksymalną wysokość poręczeń do kwoty 420 000 zł,
- 7) przekazania upoważnienia kierownikom jednostek organizacyjnych do dokonywania przeniesień planowanych wydatków w ramach działów klasyfikacji budżetowej (w tym zmian w planie wydatków przeznaczonych na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy za wyjątkiem wydatków majątkowych),

- 8) przekazania upoważnienia kierownikom jednostek organizacyjnych do zaliczenia uzyskanych zwrotów wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym na zmniejszenie wykonania planowanych wydatków.

§ 12. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lutowiska.

§ 13. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2023 r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Podkarpackiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.