

PROJEKT

Uchwała Budżetowa Gminy Lutowiska na rok 2024

Nr
Rady Gminy Lutowiska
z dn.....

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 2023 r., poz. 40 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 2023 r., poz. 1270 ze zm.)

Rada Gminy Lutowiska uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się dochody budżetu na rok 2024 w łącznej kwocie **25 366 244,00 zł** w tym:

- 1) dochody bieżące: 13 916 579,00 zł,
- 2) dochody majątkowe: 11 449 665,00 zł.

Szczegółowe zestawienie zawiera Tabela Nr 1.

§ 2. 1. Ustala się wydatki budżetu na rok 2024 w łącznej kwocie **27 737 408,47 zł**.

2. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków bieżących na łączną kwotę 13 883 519,69 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące jednostek budżetowych w kwocie łącznej 11 881 274,69 zł, z czego:
 - a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 7 918 918,78 zł,
 - b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych 3 962 355,91zł,

2) wydatki na dotacje na zadania bieżące w kwocie 703 566,00 zł,

3) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 1 281 679 zł,

4) wydatki na obsługę długu publicznego w kwocie 17 000 zł.

3. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków majątkowych na łączną kwotę **13 853 888,78 zł**, w tym:

1) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 13 553 888,78 zł, w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 0 zł,

2) zakupy i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego w kwocie 300 000 zł.

Szczegółowe zestawienie zawiera Tabela Nr 2.

§ 3. 1. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu w kwocie **2 371 164,47 zł**, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 228 000 zł,
- 2) nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 2 143 164,47 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 2 485 164,47 zł oraz rozchody budżetu w kwocie 114 000 zł

– w następujący sposób:

Lp.	Treść	Klasyfikacja	Plan na 2024 r.
		§	
1	2	3	4
Przychody ogółem:			2 485 164,47
2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	950	228 000,00
3	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	2 257 164,47
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 **65 000 zł** oraz rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie **35 000 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 2024 – jak w załączniku nr 1.

§ 7. 1. Ustala się dochody w kwocie **100 000 zł** z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie **92 000 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 2024 r.
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	100 000,00
	75618		<i>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw</i>	100 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	100 000,00
Razem dochody				100 000,00

WYDATKI				
Dział	Rozdz.	§	Określenie	Plan na 2024 r.
851			Ochrona zdrowia	100 000,00
	85153		<i>Zwalczanie narkomanii</i>	8 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 500,00
	85154		<i>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i>	92 000,00
		2310	Dotacja celowa przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst	2 000,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	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	30 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 000,00
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	17 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
Ogółem wydatki				100 000,00

3. Wyodrębnią 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 2024 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>	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 2024 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>	4 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4220	Zakup środków żywności	200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 800,00
Ogółem wydatki				4 000,00

5. Ustala się dochody w kwocie 983 000 zł z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami oraz wydatki w kwocie 983 000 zł na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

– zgodnie z poniższą tabelą:

DOCHODY				
Dział	Rozdz.	§	Określenie	Plan na 2024 r.
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	983 000,00
	90002		<i>Gospodarka odpadami komunalnymi</i>	983 000,00

		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw - opłata za zagospodarowanie odpadami komunalnymi	983 000,00
Razem dochody				983 000,00

WYDATKI				
Dział	Rozdz.	§	Określenie	Plan na 2024 r.
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	983 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	983 000,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	244 566,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	75 500,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 600,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
		4260	Zakup energii	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	610 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	714,00
		4440	Odpisy na zakł. fundusz świadczeń socjalnych	1 920,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
Ogółem wydatki				983 000,00

§ 8. Ustala się wydatki budżetu na 2024 rok na zadania ze środków funduszu sołeckiego w łącznej kwocie 313 611,21 w tym na wydatki bieżące planuje się 125 130,43 zł i na wydatki majątkowe planuje się 188 480,78 zł.

Szczegółowe zestawienie zawiera Tabela Nr 5.

§ 9. Określa się szczególne zasady wykonywania budżetu gminy w roku budżetowym 2024, 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 2023 r., poz. 824 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, przeznaczają 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 2023 r., poz. 2151 ze 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 2023 r., poz. 1939 ze 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 2023 r., poz. 1469 ze 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 ze zm.) ustala się dochody i wydatki zadań inwestycyjnych współfinansowanych ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19:

1) w ramach Polskiego Ładu:

Dział	Rozdział	Paragraf	Kwota planu na rok 2024
DOCHODY			
700	70005	6370	4 175 000,00
750	75023	6370	1 592 625,00
921	92109	6370	4 250 000,00
Razem dochody			10 017 625,00
WYDATKI			
700	70005	6370	4 175 000,00
750	75023	6370	1 592 625,00
921	92109	6370	4 250 000,00
Razem wydatki			10 017 625,00

2) w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków:

Dział	Rozdział	Paragraf	Kwota planu na rok 2024
DOCHODY			
921	92120	6090	1 247 040,00
Razem dochody			1 247 040,00
WYDATKI			
921	92120	6560	38 000,00

921	92120	6570	590 000,00
921	92120	6580	645 000,00
Razem wydatki			1 273 000,00

§ 11. Upoważnia się Wójta 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 2024 r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Podkarpackiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.