

Uchwała Budżetowa na rok 2024
Rady Gminy Promna
Nr LVIII.312.2023
z dnia 28 grudnia 2023 roku

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023r. poz. 40 ze zm.) i art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 220, art. 237, art. 239, art. 258 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze 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 Gminy w Promnie uchwała, co następuje :**

§ 1

1. Ustala się dochody w łącznej kwocie **31 533 871,00 zł**
z tego:
 - a) bieżące w kwocie **28 808 871,00 zł**
 - b) majątkowe w kwocie **2 725 000,00 zł**

zgodnie z załączoną do niniejszej uchwały tabelą nr 1,
w tym: dochody związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie **2 720 318,00 zł.**
2. Ustala się wydatki w łącznej kwocie **36 927 182,60 zł**
z tego:
 - a) bieżące w kwocie **26 437 182,60 zł**
 - b) majątkowe w kwocie **10 490 000,00 zł**

zgodnie z załączoną do niniejszej uchwały tabelą nr 2,
w tym: wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie **2 720 318,00 zł**
3. Ustala się plan zadań inwestycyjnych na 2024 r. zgodnie z tabelą nr 3.
4. Ustala się dochody z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki budżetu na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w kwocie **110 000,00 zł** zgodnie z tabelą nr 5.
5. Ustala się dochody z opłat i kar pieniężnych za korzystanie ze środowiska oraz wydatki na finansowanie zadań w zakresie ochrony środowiska w kwocie **500,00 zł** zgodnie z tabelą nr 6.
6. Ustala się deficyt w wysokości **5 393 311,60 zł**, który będzie sfinansowany:
 - a) przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie **3 893 311,60 zł**
 - b) przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych w kwocie **1 500 000,00 zł.**

§ 2

1. Ustala się przychody budżetu w kwocie **5 425 222,31 zł**, z następujących tytułów;
 - a) nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie **3 925 222,31 zł**.
 - b) przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych w kwocie **1 500 000,00 zł**.
2. Ustala się rozchody budżetu w kwocie **31 910,71 zł**, z następujących tytułów:
 - a) pożyczki w kwocie **31 910,71 zł** zgodnie z tabelą nr 4.
3. Ustala się limit zobowiązań z tytułu planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek na sfinansowanie przejściowego deficytu w kwocie **300 000,00 zł**.

§ 3

Określa się maksymalną wysokość pożyczek udzielanych przez Wójta w 2024 r. do kwoty **200 000,00 zł**.

§ 4

1. Ustala się rezerwę ogólną w wysokości **52 000,00 zł**.
2. Ustala się rezerwy celowe w wysokości **58 000,00 zł** z tego:
 - a) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości **58 000,00 zł**.

§ 5

1. Ustala się dotacje udzielone z budżetu gminy podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 6

Upoważnia się Wójta do:

1. Zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości określonej w § 2 ust.3 uchwały.
2. Dokonywania przeniesień planu wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy między rozdziałami i paragrafami wydatków.
3. Dokonywania zmian w planie wydatków na zadania inwestycyjne roczne w ramach działów, z wyłączeniem wprowadzania nowych zadań inwestycyjnych lub rezygnacji z zaplanowanych w budżecie zadań inwestycyjnych.

§ 7

1. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku i podlega publikacji

w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego oraz na tablicy ogłoszeń
Urzędu Gminy.

Przewodniczący Rady Gminy

Zbysław Budyta

Uzasadnienie do budżetu na 2024rok

Planując budżet gminy na 2024 rok dochody zostały określone na kwotę 31 533 871,00zł , w tym :

- dochody bieżące - 28 808 871,00zł
- dochody majątkowe 2 725 000,00zł.

Dochody własne gminy zostały wyszacowane na poziomie przewidywanego wykonania roku bieżącego . Stawki podatku od nieruchomości , podatku od środków transportowych a także ceny żyta i drewna tartacznego zakłada się realizację w/w dochodów na poziomie wykonania roku bieżącego.

W strukturze dochodów bieżących największy udział ma subwencja ogólna, która stanowi 52,55 % dochodów ogółem. Część oświatowa subwencji wynosi 10 626 575,00zł, część wyrównawcza wynosi 5 944 656,00zł i część równoważąca wynosi 0,00zł (pismo ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023r.).

Udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto w kwocie 4 312 182,00 zł a udziały gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 292 764,00zł (pismo ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023r.).

Wpływy z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania roku bieżącego w kwocie 110 000,00zł.

Dochody za korzystanie ze środowiska zaplanowano na poziomie roku bieżącego tj. w kwocie 500,00zł.

Wpływy za zajęcie pasa drogowego zostały wyszacowane na poziomie ubiegłego roku.

Dotacje celowe związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zostały przyjęte według otrzymanych wstępnej informacji dysponenta wyższego szczebla:

- (pismo nr WF-I.3110.9.2023 z dnia 25 października 2023r..)- Mazowiecki Urząd Wojewódzki w Warszawie.
- (pismo nr RDR.3112.2.11.2023 z dnia 23 października 2023r.)- Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Radomiu.

Wydatki budżetu gminy Promna zaplanowano w wysokości 36 927 182,60 zł.

Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 26 437 182,60zł ,zaś majątkowe w kwocie 10 490 000,00zł. zł.

Wydatki na wynagrodzenia zaplanowano zgodnie z wytycznymi ministra finansów , funduszy i polityki regionalnej (pismo nr ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023roku), uwzględniając przysługujące nagrody jubileuszowe i odprawy.

Pochodne od wynagrodzeń wyliczono zgodnie z obowiązującymi przepisami przyjmując aktualną wysokość składki na ubezpieczenia wypadkowe.

Zapewniono środki na obligatoryjne odpisy tj. Fundusz Świadczeń Socjalnych, Izby Rolnicze, PFRON, odpis na fundusz socjalny nauczycieli emerytów i rencistów oraz środki na dokształcanie nauczycieli.

W budżecie wyodrębniono rozdział 80149 i 80150 w szkołach podstawowych i szkole specjalnej na wyodrębnienie wydatków na kształcenie specjalne.

Gospodarkę odpadami przejął Związek Międzygminny „Natura”, którego członkiem jest Gmina Promna. Składka członkowska została zaplanowana zgodnie z uchwałą Zgromadzenia Związku międzygminnego pod nazwa „Natura” nr XXXVI.101.23 z dnia 5 października 2023r.

Wyodrębniono rozdział 75085- Wspólna obsługa jst w związku z utworzeniem w gminie wspólnej obsługi dla obsługi jednostek budżetowych (szkół).

Wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi i zwalczanie narkomanii zaplanowano w wysokości wpływów z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 110 000,00zł.

Dla zrealizowania zadań własnych z zakresu pomocy społecznej w przypadku otrzymania dotacji celowych, wydatki zaplanowano z uwzględnieniem 20% udziału własnego gminy, ze zwiększeniem do 40% udziału własnego na dożywianie uczniów w ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

Wydatki na ochronę środowiska zaplanowano w kwocie 500,00zł z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska. Wydatki na ten cel rozdysponowane są w rozdziale 90019.

Wydatki inwestycyjne obejmują kwotę 10 490 000,0 zł zgodnie z tabelą nr 3 – wydatki inwestycyjne.

W budżecie zaplanowano rezerwę ogólną i rezerwę celową z zakresu zarządzania kryzysowego.

Rada Gminy podjęła uchwałę o niewyodrębnieniu środków na rzecz funduszu sołeckiego.

Z budżetu gminy zostaną udzielone dotacje dla podmiotów należących i nie należących do sektora finansów publicznych zgodnie z załącznikiem nr 1 do budżetu.

Rozchody budżetu obejmują spłatę pożyczek zaciągniętych w poprzednich latach.

Gmina nie udziela żadnych poręczeń i gwarancji.

Na koniec 2024 roku Gmina nie będzie posiadała zadłużenia.

Deficyt budżetu gminy w kwocie **5 393 311,60 zł** będzie sfinansowany:

- środkami z nadwyżki budżetowej nierozdysponowanej w roku 2023 w kwocie 3 893 311,60zł,

- przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych w kwocie 1 500 000,00zł (*subwencja wodociągowa i kanalizacyjna otrzymana w 2021 roku*)