

**UCHWAŁA Nr /2023  
RADY GMINY KOBYLNICZA  
z dnia ... grudnia 2023r.**

**w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Kobylnica na rok 2024**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „b” i „d” oraz lit. „i” oraz art. 60 ust 2 pkt. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023r., poz. 40 ze zm.), oraz art. 239 w związku z art. 212, art. 94 ust. 1, art. 214, art. 215, art. 217 ust. 2 pkt 1 i 6, art. 222 ust. 1 i 2, art. 235 ust. 1 i 4, art. 236 ust. 1 oraz 3-5, art.237, art. 243, art. 258 ust. 1 pkt. 1, 3 i 4 oraz art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023r., poz. 1270 ze zm.) oraz art. 6 ustawy z dnia 15 września 2022r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2022r. poz. 1964 ) a także art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2023r. poz. 103 ze zm.)

**Rada Gminy Kobylnica  
uchwala, co następuje:**

**§ 1**

**Ustala się dochody budżetu gminy na rok 2024 w łącznej wysokości: 115.742.900 zł, w tym:**

1) **dochody bieżące w wysokości: 97.750.584 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 ustawy o finansach publicznych w wysokości 0 zł.

2) **dochody majątkowe w wysokości: 17.992.316 zł, w tym:**

z tytułu dotacji środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w wysokości 2.973.762 zł.

— **zgodnie z załącznikiem nr 1.**

**§ 2**

1. **Ustala się wydatki budżetu gminy na 2024 rok w łącznej wysokości: 124.357.388 zł**

— **zgodnie z załącznikiem nr 2.**

2. Wydatki budżetu obejmują plan **wydatków bieżących** w wysokości: **97.420.975 zł, w tym:**

1) wydatki bieżące jednostek budżetowych w kwocie 69.936.007 zł, z czego:

a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 40.472.338 zł;

b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych w wysokości 29.463.669 zł;

2) wydatki na dotacje na zadania bieżące w wysokości: 11.700.588 zł;

3) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości : 8.113.651 zł;

4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, w części związanej z realizacją zadań gminy w wysokości 709 zł;

5) wydatki na obsługę długu publicznego w wysokości: 7.670.020 zł;

— **zgodnie z załącznikiem nr 2.**

## PROJEKT

3. Wydatki budżetu obejmują plan **wydatków majątkowych** w wysokości: **26.936.413 zł**, w tym: wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 26.936.413 zł, w tym:
  - na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w wysokości 2.427.121 zł;
  - **zgodnie z załącznikiem nr 2.**

### § 3

Różnica między dochodami i wydatkami stanowi **deficyt budżetu gminy w kwocie 8.614.488 zł**, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) emisji obligacji w kwocie 5.114.488 zł,
- 2) wolnych środków w kwocie: 3.500.000 zł.

### § 4

Ustala się **przychody budżetu w łącznej kwocie 16.500.000 zł** oraz **rozchody budżetu w łącznej kwocie 7.885.512 zł** — **zgodnie z załącznikiem nr 3.**

### § 5

W budżecie gminy tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości 250.000 zł;
- 2) celową w wysokości 250.000 zł, z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe.

### § 6

W planie dochodów i wydatków budżetu gminy wyodrębnia się:

- 1) Dochody w wysokości 5.843.820 zł na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami — **zgodnie z załącznikiem nr 4.**
- 2) Wydatki w wysokości 5.605.023 zł na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami — **zgodnie z załącznikiem nr 5.**
- 3) Wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 3.390.167 zł — **zgodnie z załącznikiem nr 6.**
- 4) Wydatki w wysokości 962.118 zł z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego – **zgodnie z załącznikiem nr 7.**
- 5) Dochody w kwocie 664.000 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wpływów z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz wydatki w kwocie 664.000 zł na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki Uzależnień — **zgodnie z załącznikiem nr 8.**
- 6) Dochody w wysokości 20.000 zł oraz wydatki w wysokości 20.000 zł w związku z realizacją zadań określonych ustawą - Prawo ochrony środowiska — **zgodnie z załącznikiem nr 9.**
- 7) Dotacje podmiotowe z budżetu gminy na łączną kwotę 6.819.238 zł – **zgodnie z załącznikiem nr 10.**
- 8) Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych na łączną kwotę 1.550.208 zł – **zgodnie z załącznikiem nr 11.**

## PROJEKT

- 9) Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące do sektora finansów publicznych na łączną kwotę 225.000 zł – **zgodnie z załącznikiem nr 12.**
- 10) Plan wydatków budżetu na przedsięwzięcia realizowane ze środków Funduszu Sołeckiego w podziale na Sołectwa — **zgodnie z załącznikiem nr 13.**
- 11) Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami w wysokości 6.346.988 zł oraz wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w wysokości 6.346.988 zł.
- 12) Odpis na rzecz Izby Rolniczej w wysokości 61.003 zł.

### § 7

1. Ustala się limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w roku 2024 roku w łącznej kwocie 26.936.413 zł – **zgodnie z załącznikiem nr 14.**
2. Upoważnia się Wójta Gminy Kobylnica do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych - jak w załączniku nr 14.

### § 8

1. Ustala się limity zobowiązań z tytułu kredytów oraz emisji obligacji zaciąganych na:
  - 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w wysokości 1.000.000 zł;
  - 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 5.114.488 zł,
  - 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 7.885.512 zł.
2. Ustala się limit zobowiązań z tytułu umowy PPP na kwotę 1.416.478 zł.
3. Ustala się limit zobowiązań z tytułu umowy leasingu operacyjnego z opcją wykupu samochodów służbowych na kwotę 151.066,32 zł.

### § 9

W zakresie wykonywania budżetu Wójta Gminy upoważnia się do:

- 1) dokonywania zmian w planie wydatków między rozdziałami i paragrafami w ramach działu, w tym w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz zmian planu wydatków majątkowych,
- 2) 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 ustawy o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu;
  - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.
- 3) zaciągania kredytów i emisji obligacji na:
  - a) pokrycie przejściowego deficytu budżetu, z których zadłużenie w trakcie roku nie może przekroczyć limitu 1.000.000 zł;
  - b) finansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 5.114.488 zł;
  - c) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek do łącznej kwoty 7.885.512 zł.
- 4) udzielania w roku budżetowym poręczeń i gwarancji do łącznej kwoty 500.000 zł,

## PROJEKT

- 5) lokowania czasowo wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Gminy.
- 6) dokonywania zmian w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w zakresie:
  - a) dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Gminy Kobylnica, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej,
  - b) dokonywania czynności, o których mowa art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
  - c) dokonywania zmian w planie wydatków budżetu Gminy Kobylnica związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu jednostki.

### **§ 10**

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazywania uprawnień podległym jednostkom organizacyjnym do zaciągania w roku 2024 zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku 2024 i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy. Łączna wartość powyższych zobowiązań wraz ze zobowiązaniami gminy nie może przekroczyć kwoty 25.000.000 zł.

### **§ 11**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kobylnica.

### **§ 12**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.