

Uchwała Nr XXIII/209/2025
Rady Miejskiej Gminy Kostrzyn
z dnia 18 grudnia 2025 r.
w sprawie uchwały budżetowej na rok 2026

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt. 4, pkt. 9 lit. d, pkt. 10 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U z 2025 r., poz. 1153) oraz art. 212, 214, 215, 222, 235 - 239, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1483), 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 2025 r. poz. 337 ze zm.) Rada Miejska Gminy Kostrzyn uchwala co następuje:

§ 1

1.Ustala się dochody budżetu na 2026 rok w łącznej kwocie **188.511.217,79 zł**
z tego:

- dochody bieżące w kwocie **149.972.756,32 zł**
- dochody majątkowe w kwocie **38.538.461,47zł**

zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

2. Dochody, o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:

1) dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami w wysokości **4.691.633,49zł**

zgodnie z załącznikiem Nr 2,

2) dotacje celowe na realizację zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości **525.600,00 zł**

zgodnie z załącznikiem Nr 5.

3) dotacje i środki zewnętrzne na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1pkt 2 i 3 ufp w wysokości **24.013.429,23zł**

4) środki otrzymane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19

w wysokości **11.543.983,48 zł**

zgodnie z załącznikiem Nr 11 do uchwały.

§ 2

1. Ustala się wydatki budżetu na rok 2026 w łącznej kwocie **202.161.217,79zł**

zgodnie z załącznikiem Nr 3.

z tego:

- wydatki bieżące w kwocie **127.136.694,97zł**

- wydatki majątkowe, zgodnie z załącznikiem Nr 6 w kwocie **75.024.522,82zł**

2. Wydatki, o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:

1) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami w wysokości **4.691.633,49zł**

zgodnie z załącznikiem Nr 4,

2) wydatki na realizację zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości **525.600,00 zł**

zgodnie z załącznikiem Nr 5.

3) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp w części związanej z realizacją zadań jst w wysokości **32.746.489,25 zł**

4) wydatki finansowane ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości **11.543.983,48 zł**

zgodnie z załącznikiem Nr 11 do uchwały.

§ 3

Deficyt budżetu w kwocie **13.650.000,00 zł** zostanie sfinansowany przychodami z tytułu pożyczek i kredytów w wysokości 10.000.000,00 zł i emisji papierów wartościowych w kwocie 3.650.000,00 zł.

§ 4

Określa się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu w wysokości **18.500.000,00 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 8.

§ 5

Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w wysokości **4.850.000,00 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 8.

§ 6

Określa się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie **22.500.000,00 zł**, w tym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie **4.000.000,00 zł**.

§ 7

Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji, z tego:

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych,
 - 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych,
- zgodnie z załącznikiem Nr 7.

§ 8

Upoważnia się Burmistrza do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych:
 - na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do wysokości - **4.000.000,00 zł.**
 - o których mowa w art. 89 ust.1 pkt. 2 - 4 ufp z dnia 27 sierpnia 2009 r. do wysokości - **18.500.000,00 zł,**
- 2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przenoszeniu planu wydatków w ramach działu w rozdziałach i pomiędzy rozdziałami, w tym:
 - między wydatkami majątkowymi,
 - między wydatkami majątkowymi, a bieżącymi,
 - między wydatkami bieżącymi, a majątkowymi z wyjątkiem kreowania nowych zadań inwestycyjnych,
 - między wydatkami bieżącymi a wydatkami na wynagrodzenia ze stosunku pracy,
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do dokonywania przeniesień planowanych wydatków w planie finansowym jednostki między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, za wyjątkiem wydatków na wynagrodzenia i pochodne.
- 4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach,
- 5) dokonywania zmian w budżecie w zakresie realizacji zadań dotyczących pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa polegających na:
 - zmianach w planie dochodów i wydatków budżetu, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej,
 - zmianach w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu.

§ 9

Określa się sumę **2.500.000,00 zł** do której Burmistrz może samodzielnie zaciągać zobowiązania.

§ 10

1. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie **500.000,00 zł**, przeznacza się na wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii.

2. Dochody z tytułu wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie – **70.709,00 zł**, przeznacza się na realizację wydatków związanych z pokryciem kosztów wykonywania zadań izby wytrzeźwień w wysokości – **70.709,00 zł**.

§ 11

Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie **9.955.000,00 zł** przeznacza się na wydatki związane z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami na terenie Gminy w kwocie **9.955.000,00 zł**.

§ 12

Dochody z wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4 - 6 ustawy Prawo ochrony środowiska przeznacza się na finansowanie wydatków z zakresu ochrony środowiska w zakresie określonym ustawą, zgodnie z załącznikiem Nr 9.

§ 13

Tworzy się rezerwy:

1) ogólną w wysokości - **205.000,00 zł**,

2) celowe w wysokości – **346.000,00 zł**,

z tego:

- na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego – **346.000,00 zł**.

§ 14

Wyodrębnia się fundusz sołecki według zestawienia wydatków z podziałem kwot oraz określeniem przedsięwzięć do realizacji poszczególnych sołectw, zgodnie z załącznikiem Nr 10.

§ 15

Określa się plan dochodów i wydatków finansowanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w roku 2026 zgodnie z załącznikiem Nr 11 do uchwały.

§ 16

Określa się plan wydatków na realizację zadań w ramach budżetu obywatelskiego w 2026 r. zgodnie z załącznikiem Nr 12 do uchwały.

§ 17

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 18

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Uzasadnienie
do Uchwały nr XXIII/209/2025
Rady Miejskiej Gminy Kostrzyn
z dnia 18 grudnia 2025 r.

W stosunku do projektu budżetu wprowadzono autopoprawką następujące zmiany:

Zmianie ulega treść § 6 uchwały budżetowej w którym wprowadza się następujący zapis:
*„Określa się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie **22.500.000,00 zł**, w tym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie **4.000.000,00 zł**.”*

Zwiększa się wydatki w dziale 010 – „Rolnictwo i łowiectwo”, rozdziale 01030 – „Izby rolnicze” do poziomu 2,00 % projektowanych wpływów z podatku rolnego.

W związku z powyższym:

- w dziale 010/01030/2850 dokonuje się zwiększenia o kwotę 5.377,82 zł,
- w dziale 750/75023/4210 dokonuje się zmniejszenia o kwotę 5.377,82 zł.

Zmianie ulega w tym zakresie załącznik nr 3.

Poziom zadłużenia Gminy na koniec 2026 roku wynosił będzie 83.950.000,00 zł.

Deficyt budżetu w wysokości 13.650.000,00 zł sfinansowany zostanie przychodami z tytułu kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych.

Kwota planowanych przychodów budżetu wynosi – 18.500.000,00 zł (przychody z tytułu kredytów i pożyczek oraz z emisji papierów wartościowych).

Kwota planowanych rozchodów budżetu zgodnie z zawartymi umowami wynosi 4.850.000,00 zł.