

Projekt

z dnia 15 grudnia 2025 r.
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ GÓRY KALWARII**

z dnia 2025 r.

w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2026 rok

Na podstawie art. 211-215, art. 239, art. 242, art. 243 i art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r., poz. 1483 i 39), art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 i 1436) oraz art. 111 pkt 1 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, 620, 621, 1301 i 1234) na wniosek Burmistrza Miasta i Gminy Góra Kalwaria, uchwala się, co następuje:

§ 1. Ustala się dochody budżetu na 2026 rok w łącznej kwocie 255.605.492 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące: 234.358.452 zł;
- 2) dochody majątkowe: 21.247.040 zł;
- jak w zestawieniu Nr 1.

§ 2. 1. Ustala się wydatki budżetu na 2026 rok w łącznej kwocie 263.294.925 zł,
- jak w zestawieniu Nr 2.

2. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków bieżących na łączną kwotę 223.664.314 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące jednostek budżetowych w kwocie łącznej: 181.744.322 zł, z czego:
 - a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane: 107.823.394 zł;
 - b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych: 73.920.928 zł;
- 2) wydatki na dotacje na zadania bieżące: 22.201.071 zł;
- 3) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych: 15.191.385 zł;
- 4) wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi, w łącznej kwocie 1.048.892 zł - zgodnie z zestawieniem Nr 3;
- 5) wypłaty na obsługę długu publicznego: 3.478.644 zł.

3. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków majątkowych na łączną kwotę 39.630.611 zł określonych w zestawieniu Nr 4, z czego wydatki kwalifikowane majątkowe na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi, w łącznej kwocie 5.037.920 zł - zgodnie z zestawieniem Nr 3.

§ 3. 1. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu w wysokości 7.689.433 zł, który zostanie pokryty przychodami z:

- a) rozliczeń niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dotacji na realizację projektów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 36.034 zł,
- b) 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 kwocie 1.130.399 zł,
- c) emisji obligacji komunalnych w kwocie 6.523.000 zł.

2. Ustala się przychody budżetu w łącznej kwocie 11.666.433 zł oraz rozchody budżetu w kwocie 3.977.000 zł - zgodnie z zestawieniem Nr 5.

3. Ustala się limit zaciąganych zobowiązań z tytułu:

- 1) emisji obligacji komunalnych w 2026 roku w wysokości 10.500.000 zł, z czego:
 - a) na pokrycie planowanego deficytu budżetu do kwoty 6.523.000 zł,
 - b) na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych do kwoty 3.977.000 zł.

§ 4. 1. Tworzy się rezerwę ogólną budżetu w kwocie 263.300 zł.

2. Tworzy się rezerwę celową budżetu z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe w kwocie 567.000 zł.

§ 5. Dochody i wydatki budżetu obejmują:

- 1) dochody z opłat z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki budżetu na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii - zgodnie z zestawieniem Nr 6;
- 2) dochody z tytułu wpływu z części opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym i wydatki na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu - zgodnie z zestawieniem Nr 7;
- 3) dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami - zgodnie z zestawieniem Nr 8;
- 4) dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska i wydatki na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej - zgodnie z zestawieniem Nr 9;
- 5) dochody z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatki nimi finansowane - zgodnie z zestawieniem Nr 10.

§ 6. Wydatki budżetu na 2026 rok obejmują zadania jednostek pomocniczych gminy na łączną kwotę 1.382.702 zł, w tym ze środków z art. 3 ust. 1 ustawy z dnia 21 lutego 2014 r. o funduszu sołeckim (Dz. U. z 2014 r., poz. 301 ze zmianami) na łączną kwotę 1.317.512 zł - zgodnie z zestawieniem Nr 11.

§ 7. Wydatki budżetu gminy obejmują planowane w 2026 roku kwoty dotacji udzielanych - jak w załączniku Nr 1 i 2.

§ 8. Ustala się plan dochodów wydzielonych rachunków jednostek budżetowych i wydatków nimi finansowanych - jak w załączniku Nr 3.

§ 9. 1. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Góra Kalwaria do:

- 1) dokonywania przeniesień w planie wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy w ramach działów klasyfikacji budżetowej w budżecie gminy;

- 2) dokonywania zmian w planie wydatków bieżących pomiędzy planem wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy i planem innych wydatków bieżących w ramach działów klasyfikacji budżetowej w budżecie gminy, z wyłączeniem zmian planu wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie z pominięciem zmian, o których mowa w pkt 5;
- 3) dokonywania zmian pomiędzy wydatkami bieżącymi a wydatkami majątkowymi w ramach działu klasyfikacji budżetowej do wysokości 1.000.000 zł, z wyłączeniem zmian:
 - a) planu wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie z pominięciem zmian, o których mowa w pkt 5,
 - b) powodujących tworzenie nowych bądź likwidację ujętych w uchwale budżetowej wydatków majątkowych;
- 4) dokonywania zmian w planie wydatków majątkowych w ramach działu z wyłączeniem zmian:
 - a) planu wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie z pominięciem zmian, o których mowa w pkt 5,
 - b) powodujących tworzenie nowych bądź likwidację ujętych w uchwale budżetowej wydatków majątkowych;
- 5) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu 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;
- 6) lokowania, w trakcie realizacji budżetu, czasowo wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych niż bank prowadzący obsługę budżetu;
- 7) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 10. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Góra Kalwaria.

§ 11. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

Przewodnicząca Rady Miejskiej

Teresa Jędral