

Protokół
z LIX sesji Rady Gminy Buczkowice,
która odbyła się 28 grudnia 2023 r.

Obecni na sesji:

- 14 radnych Rady Gminy Buczkowice: Jerzy Foltyniak, Jadwiga Górna, Jerzy Jakubiec, Wiesław Kopacz, Barbara Magiera-Sadlik, Janusz Matlak, Mieczysław Moczek, Józef Pawlik, Stanisław Sowa, Maria Sternal, Jan Świerczek, Zdzisław Świerczek, Jerzy Więcek, Roman Wrona,
- sołtys sołectwa Kalna, Pan Wiesław Gąsiorek,
- sołtys sołectwa Rybarzowice, Pan Kazimierz Sadlik,
- Przewodniczący Rady Sołectkiej Buczkowic, Pan Zbigniew Majcherczyk,
- Radna Rady Powiatu Bielskiego, Pani Helena Byrdy-Przybyła,
- Wójt Gminy, Pan Józef Caputa,
- Zastępca Wójta, Pan Jerzy Kanik,
- Skarbnik Gminy, Pani Magdalena Mendrok,
- Radca Prawny Urzędu Gminy, Pani Krystyna Dadok,
- Ewa Matera – starszy inspektor w Urzędzie Gminy Buczkowice.

Porządek obrad:

1. Otwarcie LIX sesji Rady Gminy Buczkowice i stwierdzenie prawomocności obrad.
2. Wystąpienia gości.
3. Rozpatrzenie projektów uchwał i podjęcie uchwał w sprawach:
 - 1) zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Buczkowice,
 - 2) zmiany budżetu gminy Buczkowice na rok 2023,
 - 3) uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Buczkowice,
 - 4) uchwalenia budżetu gminy Buczkowice na rok 2024,
 - 5) zmiany Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2023 - 2026,
 - 6) udzielenia pomocy finansowej miastu Bielsko-Biała,
 - 7) zmiany statutów sołectw gminy Buczkowice,
 - 8) zmiany uchwały dotyczącej zaciągnięcia pożyczki na realizację zadania "Program Ograniczania Niskiej Emisji w Gminie Buczkowice na lata 2021-2023",
 - 9) zmiany uchwały dotyczącej Regulaminu udzielania dotacji na zadania objęte Programem Ograniczania Niskiej Emisji w Gminie Buczkowice na lata 2021-2023 etap IV.
4. Przyjęcie protokołu z LVIII sesji Rady Gminy Buczkowice.
5. Sprawy bieżące, wolne wnioski.
6. Zamknięcie LIX sesji Rady Gminy Buczkowice.

Głosowania jawne podczas sesji przeprowadzane są za pomocą systemu umożliwiającego sporządzenie i utrwalenie imiennego wykazu głosowań. Protokoły tych głosowań stanowią załączniki do protokołu.

Ad 1. Otwarcie LIX sesji Rady Gminy Buczkowice i stwierdzenie prawomocności obrad.

Przewodniczący Rady Gminy, Radny Jerzy Fołtyniak otworzył LIX sesję VIII kadencji Rady Gminy Buczkowice, stwierdził prawomocność obrad – na sali posiedzeń obecnych było 14 radnych – i przedstawił informację dotyczącą transmisji i retransmisji sesji Rady Gminy, a także związanego z tym przetwarzania wizerunku i zakazu używania danych osobowych.

Wniosków o zmianę porządku obrad nie zgłoszono.

Ad 2. Wystąpienia gości.

Pan Zbigniew Majcherczyk podziękował strażakom OSP za profesjonalną akcję gaszenia pożaru w Buczkowicach.

Sołtys Rybarzowic poprosił o podjęcie następujących działań w Rybarzowicach: odtworzenie przejścia dla pieszych na drodze powiatowej, usunięcie trawy z chodników, wycięcie drzew na ul. Jabłoniowej, podłączenie do wodociągu budynków w okolicy cmentarza.

Ad 3. Rozpatrywanie projektów uchwał i podejmowanie uchwał (wykaz podjętych uchwał zał. do protokołu).

Ad 3.1. Projekt uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Buczkowice.

Skarbnik Gminy przedstawiła projekt uchwały (autopoprawka zał. do protokołu).

Radna Sternal przytoczyła pozytywną opinię ze wspólnego posiedzenia Komisji Oświaty (...) i Komisji Budżetu (...).

Wobec braku zgłoszeń **Przewodniczący Rady Gminy** poddał projekt uchwały pod głosowanie.

W wyniku głosowania Rada Gminy podjęła uchwałę – głosowało 14 radnych, w tym 14 „za”.

Ad 3.2. Projekt uchwały w sprawie zmiany budżetu gminy Buczkowice na rok 2023.

Skarbnik Gminy przedstawiła projekt uchwały (autopoprawka zał. do protokołu).

Radna Sternal przytoczyła pozytywną opinię ze wspólnego posiedzenia Komisji Oświaty (...) i Komisji Budżetu (...).

Wobec braku zgłoszeń **Przewodniczący Rady Gminy** poddał projekt uchwały pod głosowanie.

W wyniku głosowania Rada Gminy podjęła uchwałę – głosowało 14 radnych, w tym 14 „za”.

Ad 3.3. Projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Buczkowice.

Skarbnik Gminy przedstawiła uchwałę Regionalnej Izby Obrachunkowej w sprawie opinii o przedłożonym przez wójta gminy Buczkowice projekcie uchwały w sprawie wieloletniej

prognozy finansowej (zał. do protokołu) oraz projekt uchwały (autopoprawka zał. do protokołu).

Radna Sternal przytoczyła pozytywną opinię ze wspólnego posiedzenia Komisji Oświaty (...) i Komisji Budżetu (...).

Wobec braku zgłoszeń **Przewodniczący Rady Gminy** poddał projekt uchwały pod głosowanie.

W wyniku głosowania Rada Gminy podjęła uchwałę – głosowało 14 radnych, w tym 14 „za”.

Ad 3.4. Projekt uchwały w sprawie uchwalenia budżetu gminy Buczkowice na rok 2024.

Wójt Gminy omówił projekt budżetu na 2024 rok.

Skarbnik Gminy przedstawiła uchwały Regionalnej Izby Obrachunkowej w sprawie opinii o przedłożonym przez wójta gminy Buczkowice projekcie uchwały budżetowej na rok 2024 oraz w sprawie opinii o możliwości sfinansowania deficytu przedstawionego w projekcie uchwały budżetowej gminy Buczkowice na rok 2024 (zał. do protokołu), a także projekt uchwały (autopoprawka zał. do protokołu).

Radna Sternal przytoczyła pozytywną opinię ze wspólnego posiedzenia Komisji Oświaty (...) i Komisji Budżetu (...).

Wobec braku zgłoszeń **Przewodniczący Rady Gminy** poddał projekt uchwały pod głosowanie.

W wyniku głosowania Rada Gminy podjęła uchwałę – głosowało 14 radnych, w tym 14 „za”.

Udział w obradach rozpoczęła Radna Rady Powiatu Bielskiego, Pani Helena Byrdy-Przybyła.

Ad 3.5. Projekt uchwały w sprawie zmiany Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2023 - 2026.

Zastępca Wójta przedstawił projekt uchwały.

Radna Sternal przytoczyła pozytywną opinię ze wspólnego posiedzenia Komisji Oświaty (...) i Komisji Budżetu (...).

Wobec braku zgłoszeń **Przewodniczący Rady Gminy** poddał projekt uchwały pod głosowanie.

W wyniku głosowania Rada Gminy podjęła uchwałę – głosowało 14 radnych, w tym 14 „za”.

Ad 3.6. Projekt uchwały w sprawie udzielenia pomocy finansowej miastu Bielsko-Biała.

Wójt Gminy przedstawił projekt uchwały.

Radna Sternal przytoczyła pozytywną opinię ze wspólnego posiedzenia Komisji Oświaty (...) i Komisji Budżetu (...).

Wobec braku zgłoszeń **Przewodniczący Rady Gminy** poddał projekt uchwały pod głosowanie.

W wyniku głosowania Rada Gminy podjęła uchwałę – głosowało 14 radnych, w tym 14 „za”.

Ad 3.7. Projekt uchwały w sprawie zmiany statutów sołectw gminy Buczkowice.

Zastępca Wójta przedstawił projekt uchwały.

Radna Sternal przytoczyła pozytywną opinię ze wspólnego posiedzenia Komisji Oświaty (...) i Komisji Budżetu (...).

Wobec braku zgłoszeń **Przewodniczący Rady Gminy** poddał projekt uchwały pod głosowanie.

W wyniku głosowania Rada Gminy podjęła uchwałę – głosowało 13 radnych, w tym 13 „za”.

Ad 3.8. Projekt uchwały w sprawie zmiany uchwały dotyczącej zaciągnięcia pożyczki na realizację zadania "Program Ograniczania Niskiej Emisji w Gminie Buczkowice na lata 2021-2023".

Zastępca Wójta przedstawił projekt uchwały.

Radna Sternal przytoczyła pozytywną opinię ze wspólnego posiedzenia Komisji Oświaty (...) i Komisji Budżetu (...).

Wobec braku zgłoszeń **Przewodniczący Rady Gminy** poddał projekt uchwały pod głosowanie.

W wyniku głosowania Rada Gminy podjęła uchwałę – głosowało 13 radnych, w tym 13 „za”.

Ad 3.9. Projekt uchwały w sprawie zmiany uchwały dotyczącej Regulaminu udzielania dotacji na zadania objęte Programem Ograniczania Niskiej Emisji w Gminie Buczkowice na lata 2021-2023 etap IV.

Wójt Gminy przedstawił projekt uchwały.

Radna Sternal przytoczyła pozytywną opinię ze wspólnego posiedzenia Komisji Oświaty (...) i Komisji Budżetu (...).

Wobec braku zgłoszeń **Przewodniczący Rady Gminy** poddał projekt uchwały pod głosowanie.

W wyniku głosowania Rada Gminy podjęła uchwałę – głosowało 13 radnych, w tym 13 „za”.

Ad 4. Przyjęcie protokołu z LVIII sesji Rady Gminy Buczkowice.

Przewodniczący Rady powiedział, że protokół był wyłożony i zapytał czy radni zgłaszają do niego uwagi.

Wobec braku zgłoszeń **Przewodniczący Rady Gminy** poddał pod głosowanie przyjęcie protokołu.

W wyniku głosowania Rada Gminy podjęła uchwałę – głosowało 13 radnych, w tym 13 „za”.

Ad. 5. Sprawy bieżące, wolne wnioski.

Przewodniczący Rady Gminy poinformował, że:

- w okresie międzysesyjnym nie wpłynęły do Wójta Gminy interpelacje ani zapytania radnych,
- zostało wszczęte postępowanie nadzorcze w sprawie stwierdzenia nieważności części uchwały Nr LVIII/410/23 Rady Gminy Buczkowice z dnia 29 listopada 2023 r. w sprawie programu współpracy gminy Buczkowice z organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na rok 2024 – wydanie rozstrzygnięcia nadzorczego spowoduje nieważność kilku zapisów uchwały (głównie

dotyczących prac komisji powołanej w celu opiniowania ofert złożonych w otwartych konkursach ofert).

Zastępca Wójta wyjaśnił, że stwierdzenie nieważności części tej uchwały nie spowoduje problemów w jej realizacji.

Radny Więcek podziękował za nową tablicę z nazwą miejscowości w Kalnej oraz zaproponował zasygnalizowanie problemów z liniami przesyłowymi energii elektrycznej na naszym obszarze w kontekście pojawiających się informacji o możliwościach pozyskiwania środków unijnych na te cele.

Ad 6. Zamknięcie LIX sesji Rady Gminy Buczkowice.

Przewodniczący Rady Gminy, Radny Jerzy Foltyniak zamknął LIX sesję Rady Gminy Buczkowice.

Sesja rozpoczęła się o godz. 15.35, zakończyła się o godz. 16.51.

Przewodniczył: Przewodniczący Rady Gminy, Jerzy Foltyniak

Protokołowała: Ewa Matera

**Wykaz uchwał podjętych na LIX sesji Rady Gminy Buczkowice
w dniu 28 grudnia 2023 roku:**

- 1) uchwała Nr LIX/412/23 w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Buczkowice,
- 2) uchwała Nr LIX/413/23 w sprawie zmiany budżetu gminy Buczkowice na rok 2023,
- 3) uchwała Nr LIX/414/23 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Buczkowice,
- 4) uchwała Nr LIX/415/23 w sprawie uchwalenia budżetu gminy Buczkowice na rok 2024,
- 5) uchwała Nr LIX/416/23 w sprawie zmiany Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2023 – 2026,
- 6) uchwała Nr LIX/417/23 w sprawie udzielenia pomocy finansowej miastu Bielsko-Biała,
- 7) uchwała Nr LIX/418/23 w sprawie zmiany statutów sołectw gminy Buczkowice,
- 8) uchwała Nr LIX/419/23 w sprawie zmiany uchwały dotyczącej zaciągnięcia pożyczki na realizację zadania "Program Ograniczania Niskiej Emisji w Gminie Buczkowice na lata 2021-2023",
- 9) uchwała Nr LIX/420/23 w sprawie zmiany uchwały dotyczącej Regulaminu udzielania dotacji na zadania objęte Programem Ograniczania Niskiej Emisji w Gminie Buczkowice na lata 2021-2024 etap IV.

Ewa Matera, starszy inspektor

Protokół głosowania z dnia 28-12-2023

LIX sesja Rady Gminy Buczkowice			
GŁOSOWANIE			
1	Podjęcie uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Buczkowice		
TYP GŁOSOWANIA	Jawne	DATA GŁOSOWANIA	2023-12-28 15:45:10
LICZBA UPRAWNIONYCH	15	GŁOSY ZA	14
LICZBA OBECNYCH	14	GŁOSY PRZECIW	0
LICZBA NIEOBECNYCH	1	GŁOSY WSTRZYMUJĄCE SIĘ	0
		GŁOSY NIEODDANE	0
KWORUM ZOSTAŁO OSIĄGNIĘTE			
UPRAWNIENI DO GŁOSOWANIA			
LP	NAZWISKO I IMIĘ	GŁOS	
1	Foltyniak Jerzy	ZA	
2	Górna Jadwiga	ZA	
3	Jakubiec Jerzy	ZA	
4	Komarnicka Renata	NIEOBECNY	
5	Kopacz Wiesław	ZA	
6	Magiera-Sadlik Barbara	ZA	
7	Matlak Janusz	ZA	
8	Moczek Mieczysław	ZA	
9	Pawlik Józef	ZA	
10	Sowa Stanisław	ZA	
11	Sternal Maria	ZA	
12	Więcek Jerzy	ZA	
13	Wrona Roman	ZA	
14	Świerczek Jan	ZA	
15	Świerczek Zdzisław	ZA	

LIX sesja Rady Gminy Buczkowice

GŁOSOWANIE

2 Podjęcie uchwały w sprawie zmiany budżetu gminy Buczkowice na rok 2023

TYP GŁOSOWANIA

Jawne

DATA GŁOSOWANIA

2023-12-28 15:51:15

LICZBA UPRAWNIONYCH

15

GŁOSY ZA

14

LICZBA OBECNYCH

14

GŁOSY PRZECIW

0

LICZBA NIEOBECNYCH

1

GŁOSY WSTRZYMUJĄCE SIĘ

0

GŁOSY NIEODDANE

0**KWORUM ZOSTAŁO OSIĄGNIĘTE**

UPRAWNIENI DO GŁOSOWANIA

LP	NAZWISKO I IMIĘ	GŁOS
1	Foltyniak Jerzy	ZA
2	Górna Jadwiga	ZA
3	Jakubiec Jerzy	ZA
4	Komarnicka Renata	NIEOBECNY
5	Kopacz Wiesław	ZA
6	Magiera-Sadlik Barbara	ZA
7	Matlak Janusz	ZA
8	Moczek Mieczysław	ZA
9	Pawlik Józef	ZA
10	Sowa Stanisław	ZA
11	Sternal Maria	ZA
12	Więcek Jerzy	ZA
13	Wrona Roman	ZA
14	Świerczek Jan	ZA
15	Świerczek Zdzisław	ZA

LIX sesja Rady Gminy Buczkowice

GŁOSOWANIE

3 Podjęcie uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Buczkowice

TYP GŁOSOWANIA

Jawne

DATA GŁOSOWANIA

2023-12-28 15:56:16

LICZBA UPRAWNIONYCH

15

GŁOSY ZA

14

LICZBA OBECNYCH

14

GŁOSY PRZECIW

0

LICZBA NIEOBECNYCH

1

GŁOSY WSTRZYMUJĄCE SIĘ

0

GŁOSY NIEODDANE

0**KWORUM ZOSTAŁO OSIĄGNIĘTE**

UPRAWNIENI DO GŁOSOWANIA

LP	NAZWISKO I IMIĘ	GŁOS
1	Foltyniak Jerzy	ZA
2	Górna Jadwiga	ZA
3	Jakubiec Jerzy	ZA
4	Komarnicka Renata	NIEOBECNY
5	Kopacz Wiesław	ZA
6	Magiera-Sadlik Barbara	ZA
7	Matlak Janusz	ZA
8	Moczek Mieczysław	ZA
9	Pawlik Józef	ZA
10	Sowa Stanisław	ZA
11	Sternal Maria	ZA
12	Więcek Jerzy	ZA
13	Wrona Roman	ZA
14	Świerczek Jan	ZA
15	Świerczek Zdzisław	ZA

LIX sesja Rady Gminy Buczkowice

GŁOSOWANIE

4 Podjęcie uchwały w sprawie uchwalenia budżetu gminy Buczkowice na rok 2024

TYP GŁOSOWANIA

Jawne

DATA GŁOSOWANIA

2023-12-28 16:23:00

LICZBA UPRAWNIONYCH

15

GŁOSY ZA

14

LICZBA OBECNYCH

14

GŁOSY PRZECIW

0

LICZBA NIEOBECNYCH

1

GŁOSY WSTRZYMUJĄCE SIĘ

0

GŁOSY NIEODDANE

0**KWORUM ZOSTAŁO OSIĄGNIĘTE**

UPRAWNIENI DO GŁOSOWANIA

LP	NAZWISKO I IMIĘ	GŁOS
1	Foltyniak Jerzy	ZA
2	Górna Jadwiga	ZA
3	Jakubiec Jerzy	ZA
4	Komarnicka Renata	NIEOBECNY
5	Kopacz Wiesław	ZA
6	Magiera-Sadlik Barbara	ZA
7	Matlak Janusz	ZA
8	Moczek Mieczysław	ZA
9	Pawlik Józef	ZA
10	Sowa Stanisław	ZA
11	Sternal Maria	ZA
12	Więcek Jerzy	ZA
13	Wrona Roman	ZA
14	Świerczek Jan	ZA
15	Świerczek Zdzisław	ZA

LIX sesja Rady Gminy Buczkowice

GŁOSOWANIE

5	Podjęcie uchwały w sprawie zmiany Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2023 - 2026
---	--

TYP GŁOSOWANIA

Jawne

DATA GŁOSOWANIA

2023-12-28 16:26:18

LICZBA UPRAWNIONYCH

15

GŁOSY ZA

14

LICZBA OBECNYCH

14

GŁOSY PRZECIW

0

LICZBA NIEOBECNYCH

1

GŁOSY WSTRZYMUJĄCE SIĘ

0

GŁOSY NIEODDANE

0**KWORUM ZOSTAŁO OSIĄGNIĘTE**

UPRAWNIENI DO GŁOSOWANIA

LP	NAZWISKO I IMIĘ	GŁOS
1	Foltyniak Jerzy	ZA
2	Górna Jadwiga	ZA
3	Jakubiec Jerzy	ZA
4	Komarnicka Renata	NIEOBECNY
5	Kopacz Wiesław	ZA
6	Magiera-Sadlik Barbara	ZA
7	Matlak Janusz	ZA
8	Moczek Mieczysław	ZA
9	Pawlik Józef	ZA
10	Sowa Stanisław	ZA
11	Sternal Maria	ZA
12	Więcek Jerzy	ZA
13	Wrona Roman	ZA
14	Świerczek Jan	ZA
15	Świerczek Zdzisław	ZA

LIX sesja Rady Gminy Buczkowice

GŁOSOWANIE

6 Podjęcie uchwały w sprawie udzielenia pomocy finansowej miastu Bielsko-Biała

TYP GŁOSOWANIA

Jawne

DATA GŁOSOWANIA

2023-12-28 16:28:12

LICZBA UPRAWNIONYCH

15

GŁOSY ZA

14

LICZBA OBECNYCH

14

GŁOSY PRZECIW

0

LICZBA NIEOBECNYCH

1

GŁOSY WSTRZYMUJĄCE SIĘ

0

GŁOSY NIEODDANE

0**KWORUM ZOSTAŁO OSIĄGNIĘTE**

UPRAWNIENI DO GŁOSOWANIA

LP	NAZWISKO I IMIĘ	GŁOS
1	Foltyniak Jerzy	ZA
2	Górna Jadwiga	ZA
3	Jakubiec Jerzy	ZA
4	Komarnicka Renata	NIEOBECNY
5	Kopacz Wiesław	ZA
6	Magiera-Sadlik Barbara	ZA
7	Matlak Janusz	ZA
8	Moczek Mieczysław	ZA
9	Pawlik Józef	ZA
10	Sowa Stanisław	ZA
11	Sternal Maria	ZA
12	Więcek Jerzy	ZA
13	Wrona Roman	ZA
14	Świerczek Jan	ZA
15	Świerczek Zdzisław	ZA

GŁOSOWANIE

7 Podjęcie uchwały w sprawie zmiany statutów sołectw gminy Buczkowice

TYP GŁOSOWANIA

Jawne

DATA GŁOSOWANIA

2023-12-28 16:33:30

LICZBA UPRAWNIONYCH

15

GŁOSY ZA

13

LICZBA OBECNYCH

14

GŁOSY PRZECIW

0

LICZBA NIEOBECNYCH

1

GŁOSY WSTRZYMUJĄCE SIĘ

0

GŁOSY NIEODDANE

1**KWORUM ZOSTAŁO OSIĄGNIĘTE**

UPRAWNIENI DO GŁOSOWANIA

LP	NAZWISKO I IMIĘ	GŁOS
1	Foltyniak Jerzy	ZA
2	Górna Jadwiga	ZA
3	Jakubiec Jerzy	ZA
4	Komarnicka Renata	NIEOBECNY
5	Kopacz Wiesław	ZA
6	Magiera-Sadlik Barbara	ZA
7	Matlak Janusz	ZA
8	Moczek Mieczysław	ZA
9	Pawlik Józef	ZA
10	Sowa Stanisław	ZA
11	Sternal Maria	ZA
12	Więcek Jerzy	ZA
13	Wrona Roman	ZA
14	Świerczek Jan	ZA
15	Świerczek Zdzisław	NIE ODDAŁ GŁOSU

LIX sesja Rady Gminy Buczkowice

GŁOSOWANIE

8	Podjęcie uchwały w sprawie zmiany uchwały dotyczącej zaciągnięcia pożyczki na realizację zadania "Program Ograniczania Niskiej Emisji w Gminie Buczkowice na lata 2021-2023"
---	--

TYP GŁOSOWANIA	Jawne	DATA GŁOSOWANIA	2023-12-28 16:36:56
----------------	--------------	-----------------	---------------------

LICZBA UPRAWNIONYCH	15	GŁOSY ZA	13
LICZBA OBECNYCH	13	GŁOSY PRZECIW	0
LICZBA NIEOBECNYCH	2	GŁOSY WSTRZYMUJĄCE SIĘ	0
		GŁOSY NIEODDANE	0

KWORUM ZOSTAŁO OSIĄGNIĘTE

UPRAWNIENI DO GŁOSOWANIA

LP	NAZWISKO I IMIĘ	GŁOS
1	Foltyniak Jerzy	ZA
2	Górna Jadwiga	ZA
3	Jakubiec Jerzy	ZA
4	Komarnicka Renata	NIEOBECNY
5	Kopacz Wiesław	ZA
6	Magiera-Sadlik Barbara	ZA
7	Matlak Janusz	ZA
8	Moczek Mieczysław	ZA
9	Pawlik Józef	ZA
10	Sowa Stanisław	ZA
11	Sternal Maria	ZA
12	Więcek Jerzy	ZA
13	Wrona Roman	ZA
14	Świerczek Jan	ZA
15	Świerczek Zdzisław	NIEOBECNY

LIX sesja Rady Gminy Buczkowice

GŁOSOWANIE

9	Podjęcie uchwały w sprawie zmiany uchwały dotyczącej Regulaminu udzielania dotacji na zadania objęte Programem Ograniczania Niskiej Emisji w Gminie Buczkowice na lata 2021-2023 etap IV
---	--

TYP GŁOSOWANIA

Jawne

DATA GŁOSOWANIA

2023-12-28 16:40:47

LICZBA UPRAWNIONYCH

15

GŁOSY ZA

13

LICZBA OBECNYCH

13

GŁOSY PRZECIW

0

LICZBA NIEOBECNYCH

2

GŁOSY WSTRZYMUJĄCE SIĘ

0

GŁOSY NIEODDANE

0**KWORUM ZOSTAŁO OSIĄGNIĘTE**

UPRAWNIENI DO GŁOSOWANIA

LP	NAZWISKO I IMIĘ	GŁOS
1	Foltyniak Jerzy	ZA
2	Górna Jadwiga	ZA
3	Jakubiec Jerzy	ZA
4	Komarnicka Renata	NIEOBECNY
5	Kopacz Wiesław	ZA
6	Magiera-Sadlik Barbara	ZA
7	Matlak Janusz	ZA
8	Moczek Mieczysław	ZA
9	Pawlik Józef	ZA
10	Sowa Stanisław	ZA
11	Sternal Maria	ZA
12	Więcek Jerzy	ZA
13	Wrona Roman	ZA
14	Świerczek Jan	ZA
15	Świerczek Zdzisław	NIEOBECNY

LIX sesja Rady Gminy Buczkowice

GŁOSOWANIE

10 Przyjęcie protokołu z LVIII sesji Rady Gminy Buczkowic

TYP GŁOSOWANIA

Jawne

DATA GŁOSOWANIA

2023-12-28 16:41:39

LICZBA UPRAWNIONYCH

15

GŁOSY ZA

13

LICZBA OBECNYCH

13

GŁOSY PRZECIW

0

LICZBA NIEOBECNYCH

2

GŁOSY WSTRZYMUJĄCE SIĘ

0

GŁOSY NIEODDANE

0**KWORUM ZOSTAŁO OSIĄGNIĘTE**

UPRAWNIENI DO GŁOSOWANIA

LP	NAZWISKO I IMIĘ	GŁOS
1	Foltyniak Jerzy	ZA
2	Górna Jadwiga	ZA
3	Jakubiec Jerzy	ZA
4	Komarnicka Renata	NIEOBECNY
5	Kopacz Wiesław	ZA
6	Magiera-Sadlik Barbara	ZA
7	Matlak Janusz	ZA
8	Moczek Mieczysław	ZA
9	Pawlik Józef	ZA
10	Sowa Stanisław	ZA
11	Sternal Maria	ZA
12	Więcek Jerzy	ZA
13	Wrona Roman	ZA
14	Świerczek Jan	ZA
15	Świerczek Zdzisław	NIEOBECNY

**UCHWAŁA NR //23
RADY GMINY BUCZKOWICE**

z dnia 28 grudnia 2023 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Buczkowice

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 231 ust. 1 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XLVIII/330/22 Rady Gminy Buczkowice z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Buczkowice wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) załącznik nr 3 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Buczkowice.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Jerzy Foltyniak

UZASADNIENIE

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej jest wynikiem zmiany planu finansowego zaproponowaną zmianą budżetu gminy Buczkowice na rok 2023.

Magdalena Mendrok, Skarbnik Gminy

Objaśnienia przyjętych wartości – kwot prognozowanych w budżetach na lata 2023-2034.

Wprowadzone zmiany w dochodach i wydatkach z miesiąca listopada i grudnia 2023 r. na podstawie Zarządzeń Wójta Gminy zmieniają załącznik nr 1.

Zmiany wynikające z uchwały w sprawie zmiany budżetu Gminy Buczkowice z miesiąca grudnia 2023 r.:

- zwiększa się dochody budżetu gminy o kwotę 76.736,00 zł z tytułu otrzymanej rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2023. Powyższa kwota została przyznana z tytułu wzrostu zadań szkolnych i pozaszkolnych, polegającego na wzroście liczby uczniów przeliczeniowych w odniesieniu do danych przyjętych do naliczania algorytmem części oświatowej subwencji ogólnej na 2023 rok. Kwota ta zmniejsza zaangażowanie nadwyżki z lat ubiegłych w budżecie na 2023 r.
- zwiększa się dochody i wydatki budżetu gminy o 4.289,50 zł z tytułu środków otrzymanych z Funduszu Pracy na realizację zadania GOPS „Program asystent rodziny na rok 2023”
- zwiększa się plan dochodów budżetu do aktualnego wykonania a zmniejsza przychody w zakresie zaangażowanie nadwyżki z lat ubiegłych w budżecie na 2023 r. o kwotę 1.909.062,93 zł.

Objaśnienia po uwzględnieniu w/w zmian:

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Buczkowice zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice jest uchwała budżetowa wraz z uchwałami i zarządzeniami zmieniającymi na 2023 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Buczkowice za lata 2022 - 2020 oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2034. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Buczkowice została przygotowana na lata 2023-2034.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Buczkowice wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Buczkowice, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej oraz uchwał i zarządzeń zmieniających budżet;
2. dla lat 2024-2034 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Buczkowice.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej wraz z uchwałami i zarządzeniami zmieniającymi na 2023 rok. Od 2024 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Buczkowice dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;

2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Buczkowice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 1. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2024-2034	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2024-2034	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2025-2034	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2024-2034	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	2025-2034	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2025-2034	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Buczkowice, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 6 835 249,05 zł, co stanowi 108,29% dochodów z tego tytułu uzyskanych na koniec 2022 r.

W 2024 r. zaplanowano dodatkowy wzrost dochodów o 500.000,00 zł w związku z przyrostem przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. Na podstawie art. 8 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z dnia 2021 r. poz. 1927) dla Gminy Buczkowice została przyznana kwota 2.076.854,00 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w 2021 r. w 2022 r. Gmina otrzymała dodatkowe udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 2.888.418,57 zł., w 2023 r. Gmina otrzymała środki na uzupełnienie subwencji ogólnej w wysokości 3.496.033,00 zł. Od 2024 r. zgodnie z w/w ustawą j.s.t. otrzymają dodatkowe środki na uzupełnienie subwencji w związku z tym w roku 2024 zaplanowano wzrost subwencji rozwojowej o kwotę 3.500.000,00 zł. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwot otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Dochody bieżące:

- ujęto środki bezzwrotne z Funduszy Strukturalnych UE i Budżetu Państwa jako wkład krajowy w kwocie 27.352,94 zł w 2023 r.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 50 000,00 zł. W stosunku do uchwały WPF dochody ze sprzedaży zwiększono na podstawie wykonania o 50 000,00 zł.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 9 667.924,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Budowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice - etap I.
2. Budowa i rozbudowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice.
3. Budowa stacjonarnego punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Gminie Buczkowice.
4. Budowa i rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Buczkowice.
5. Rozbudowa drogi w ramach zadania: Projekt budowy chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 w Buczkowicach.
6. Cyfrowa Gmina.
7. Zakup wyposażenia na potrzeby zwiększenia dostępności do kultury w Gminie Buczkowice
8. Odnawialne źródła energii w Gminie Buczkowice

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2024, 2025, 2026 w łącznej kwocie 30 349 500,00 zł.

Dochody majątkowe w rozbiciu na poszczególne lata:

- ujęto środki bezzwrotne z Funduszy Strukturalnych UE i Budżetu Państwa jako wkład krajowy w kwocie 3.392.682,00 zł w 2023 r., 6.297.510,00 zł w 2024 r., 6.834.990,00 zł w 2025 r. oraz w 2026 r. w kwocie 2.975.000,00 zł.

- dofinansowanie z Budżetu Państwa w tym z subwencji, udziałów w PDOF, Województwa Śląskiego, WFOŚiGW oraz Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej do inwestycji w 2023 r. kwota 6.092.315,50 zł, w 2024 r. kwota 9.246.000,00 zł, 2025 kwota 4.496.000,00 zł oraz w 2026 r. 500.000,00 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Buczkowice dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Buczkowice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2025-2034	0,00%	100,00%	0,00%
Inne	2025-2034	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

W 2023 r. w budżecie Gminy Buczkowice wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 29 457 008,09 zł, co stanowi zmianę w stosunku do wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 4 428 491,56 zł. W roku 2023 w związku ze wzrostem minimalnego wynagrodzenia, wzrostem inflacji zaplanowano podwyżki dla wszystkich pracowników. W latach 2024-2034 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Buczkowice nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu

przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym oraz z tym, że gmina posiada tylko pożyczki zaciągnięte w NFOŚiGW oraz WFOŚiGW odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR oraz zgodnie z umowami stopę redyskonta weksli.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W 2024 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Gminy Buczkowice przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2024 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2023 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty (w tym zmniejszenia planowanych rezerw celowych), dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2025 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2024 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice na lata 2023-2034.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -12 469 576,42 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 1 324 539,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 11 145 037,42 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 3. Wynik budżetu Gminy Buczkowice

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	67 575 708,85	80 045 285,27	-12 469 576,42
2024	70 792 452,00	72 096 212,00	-1 303 760,00
2025	68 027 689,00	67 858 929,00	168 760,00
2026	61 666 973,00	60 562 221,00	1 104 752,00
2027	59 858 471,00	58 826 419,00	1 032 052,00
2028	61 572 771,00	60 540 719,00	1 032 052,00
2029	63 280 207,00	62 248 155,00	1 032 052,00
2030	64 977 429,00	64 025 377,00	952 052,00
2031	66 720 192,00	65 807 640,00	912 552,00
2032	68 448 958,00	67 911 487,47	537 470,53
2033	70 222 522,00	69 704 451,00	518 071,00
2034	71 978 086,00	71 687 186,00	290 900,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe. W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody z pożyczki, nadwyżki budżetowej, niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków. Większość tych środków planuje się przeznaczyć w roku 2023 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 13 123 464,42 zł. Przychody Gminy Buczkowice w 2023 r. obejmują:

1. Nadwyżkę z lat ubiegłych w wysokości 6.036.445,42 zł.
2. Przychody w 2023 r. z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu pozostających na 31.12.2022 r. a wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 727.727,82 zł, finansują realizację zadań:
 - „Cyfrowa Gmina”, wpływ na dochody budżetu gminy w roku 2022 całej kwoty na realizację zadania w wysokości 324.778,62 zł natomiast po stronie wydatkowej realizacja zadania w 2023 w/w wysokości.
 - „Psychoedukacja, Rozwój, Wsparcie – Silny Ty” wpływ na dochody budżetu gminy w roku 2022 całej kwoty na realizację zadania w wysokości 385.712,85 zł natomiast po stronie wydatkowej realizacja zadania w latach 2022 w kwocie 169.241,05 zł oraz 2023 w wysokości 216.471,80 zł.
 - „Równaj do najlepszych” wpływ na dochody budżetu gminy w roku 2022 całej kwoty na realizację zadania w wysokości 236.878,87 zł natomiast po stronie wydatkowej realizacja zadania w latach 2022 w kwocie 50.401,47 zł oraz 2023 w wysokości 186.477,40 zł.
3. Przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach wprowadzono do przychodów budżetu w wysokości 5.034.752,18 zł.
 - a) Uzyskane dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych Funduszu przeciwdziałania COVID-19 dla **gmin górskich** wynosi 4.861.999,06 zł i jest przeznaczone na zadanie inwestycyjne: „Budowa drogi ul. Jagodowej w Buczkowicach”, które zostanie zrealizowane w 2023 r. (w tym kwota 9,06 z tytułu naliczonych i przypisanych odsetek do dnia 31.12.2022).
 - b) W związku z niepełnym wykorzystaniem środków w 2022 r. na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii, uzupełnia się w 2023 r. plan na realizację w/w zadania. Zwiększa się o kwotę 71.678,65 zł przychody j.s.t. z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.
 - c) W związku z niepełnym wykorzystaniem środków w 2022 r. na realizację zadania związanego z gospodarką odpadami, uzupełnia się w 2023 r. plan na realizację w/w zadania. Zwiększa się o kwotę 101.074,47 zł przychody j.s.t. z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.
4. W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie:
 - pożyczka w 2023 r. w wysokości 1.324.539,00 zł finansować będzie zadanie związane z ochroną środowiska.
 - kredyt w 2024 r. w wysokości 2.104.000,00 zł oraz w 2025 r. w wysokości 654.000,00 zł

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Buczkowice obejmują spłaty rat kapitałowych pożyczek.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Buczkowice zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 4. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Buczkowice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	653 888,00	0,00	653 888,00
2024	669 188,00	131 052,00	800 240,00
2025	691 708,00	131 052,00	822 760,00
2026	662 500,00	442 252,00	1 104 752,00
2027	589 800,00	442 252,00	1 032 052,00
2028	589 800,00	442 252,00	1 032 052,00
2029	589 800,00	442 252,00	1 032 052,00
2030	509 800,00	442 252,00	952 052,00
2031	470 300,00	442 252,00	912 552,00
2032	95 218,53	442 252,00	537 470,53
2033	75 800,00	442 271,00	518 071,00
2034	8 500,00	282 400,00	290 900,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice na lata 2023-2034, w kolumnie WPF „2022 wykonanie” wynosi 5 606 302,53 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 6 276 953,53 zł. Planowany dług zostanie zmniejszony o 90.000,00 do kwoty 6.186.953,53 zł ponieważ Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach przygotowuje aneks do umowy pożyczki dotyczący wypłaty raty pożyczki w roku 2024 zamiast w 2023.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 12,18%.

Tabela 5. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2023	6 276 953,53	51 519 451,49	12,18%
2024	7 580 713,53	50 264 696,00	15,08%
2025	7 411 953,53	51 557 941,00	14,38%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -183 260,45 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Buczkowice zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 6. Wynik budżetu bieżącego Gminy Buczkowice

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	57 857 784,85	58 041 045,30	-183 260,45	11 615 664,97
2024	55 248 942,00	51 759 827,00	3 489 115,00	3 489 115,00
2025	56 696 699,00	53 631 439,00	3 065 260,00	3 065 260,00
2026	58 191 973,00	54 949 240,00	3 242 733,00	3 242 733,00
2027	59 858 471,00	56 277 197,00	3 581 274,00	3 581 274,00
2028	61 572 771,00	57 640 420,00	3 932 351,00	3 932 351,00
2029	63 280 207,00	59 038 676,00	4 241 531,00	4 241 531,00
2030	64 977 429,00	60 474 039,00	4 503 390,00	4 503 390,00
2031	66 720 192,00	61 948 000,00	4 772 192,00	4 772 192,00
2032	68 448 958,00	63 465 907,00	4 983 051,00	4 983 051,00
2033	70 222 522,00	65 028 399,00	5 194 123,00	5 194 123,00
2034	71 978 086,00	66 634 879,00	5 343 207,00	5 343 207,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Buczkowice przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 7. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	2,13%	13,23%	TAK	15,28%	TAK
2024	1,94%	11,29%	TAK	13,34%	TAK
2025	2,14%	9,84%	TAK	11,89%	TAK
2026	2,59%	8,41%	TAK	10,45%	TAK
2027	2,31%	6,97%	TAK	9,01%	TAK
2028	2,18%	5,93%	TAK	7,97%	TAK
2029	2,05%	4,66%	TAK	6,70%	TAK
2030	1,80%	6,24%	TAK	6,24%	TAK
2031	1,63%	7,17%	TAK	7,17%	TAK
2032	0,94%	7,27%	TAK	7,27%	TAK
2033	0,85%	7,49%	TAK	7,49%	TAK
2034	0,45%	7,71%	TAK	7,71%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Buczkowice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

UCHWAŁA NR/23
RADY GMINY BUCZKOWICE

z dnia 28 grudnia 2023 r.

w sprawie zmiany budżetu gminy Buczkowice na rok 2023

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) oraz art. 211 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.), uchwała się, co następuje:

- § 1. 1. Zwiększa się dochody budżetu gminy o kwotę 1.990.088,43 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1.
2. Zwiększa się wydatki budżetu gminy o kwotę 4.289,50 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2.
2. Zmniejsza się przychody budżetu gminy o kwotę 1.985.798,93 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 2. Po uwzględnieniu zmian, o których mowa w § 1:

dochody budżetu gminy	67.575.708,85 zł	
wydatki budżetu gminy	80.045.285,27 zł	
deficyt budżetu	12.469.576,42 zł	źródłem pokrycia deficytu będą przychody pochodzące z zaciągniętych pożyczek w wysokości 1.324.539,00 zł, nadwyżki budżetu j.s.t. z lat ubiegłych, pomniejszonej o środki określone w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, w wysokości 5.382.557,42 zł, niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 5.034.752,18 zł oraz wynikających z rozliczania środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 727.727,82 zł
przychody	13.123.464,42 zł	
rozchody	653.888,00 zł	

§ 3. Dochody i wydatki finansowane z tych dochodów związane ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikającymi z odrębnych ustaw w 2023 r. zawiera załącznik nr 4.

§ 4. W uchwale Nr XLVIII/331/22 Rady Gminy Buczkowice z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy Buczkowice na rok 2023 § 3 pkt 10 otrzymuje brzmienie: „10) ustala się dochody w kwocie 1.233.995,97 zł ze środków z Funduszu Pomocy oraz wydatki w kwocie 1.233.995,97 zł na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa”.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.

Przewodniczący Rady

Jerzy Foltyniak

DOCHODY

Dział	Wyszczególnienie	Kwota zwiększenia	Kwota zmniejszenia
1	2	3	4
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO dochody majątkowe Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł. Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	437 277,16 232 926,50 182 926,50 50 000,00	-
	dochody bieżące Wpływy z różnych dochodów Wpływy z dzierżawy	204 350,66 203 755,89 594,77	-
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA dochody bieżące Wpływy z najmu i dzierżawy lokali i gruntów	1 361,59 1 361,59 1 361,59	-
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA dochody bieżące Wpływy z opłat za miejsce na cmentarzu	5 912,87 5 912,87 5 912,87	-
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA dochody bieżące Wpływy z odsetek bankowych Wpływy z najmu lokali w budynku Urzędu Gminy	88 617,26 88 617,26 76 638,18 11 979,08	-
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH OD OSÓB FIZ. I OD INNYCH JEDN. NIEPOSIADAJĄCYCH OSOB.PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM dochody bieżące Podatek od nieruchomości Podatek rolny Podatek leśny Podatek od środków transportowych Podatek od spadków i darowizn Odsetki od nieterminowych wpłat podatków Wpływy z dywidendy	1 452 702,11 1 452 702,11 502 007,05 3 575,69 1 320,73 54 487,97 889 625,12 1 685,55 -	100 000,00 100 000,00 100 000,00
758	RÓŻNE ROZLICZENIA dochody bieżące Zwiększenie ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej. Pismo Ministra Finansów nr ST3.4751.2.18.2023.10g	76 736,00 76 736,00 76 736,00	-
855	RODZINA dochody bieżące Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw (Program asystent rodzin na rok 2023)	4 289,50 4 289,50 4 289,50	100 000,00

900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	23 191,94	-
	dochody bieżące	23 191,94	-
	Odsetki od nieterminowych wpłat opłat	9 796,01	
	Wpływy z różnych dochodów	6 217,00	
	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i kar pieniężnych od osób fizycznych opłat i kar za korzystanie ze środowiska	7 178,93	
	RAZEM	2 090 088,43	100 000,00

WYDATKI

Dział Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota zwiększenia	Kwota zmniejszenia
1	2	3	4
855	RODZINA	4 289,50	-
<u>85504</u>	<u>Wspieranie rodzin</u>	<u>4 289,50</u>	-
	wydatki bieżące z tego:	4 289,50	-
	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	-	-
	dotacje na zadania bieżące	-	-
	wydatki jednostek budżetowych	4 289,50	-
	z tego:		
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 289,50	-
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	-
	RAZEM	4 289,50	-

Wyszczególnienie	Plan	Kwota zwiększenia	Kwota zmniejszenia	Plan po zmianach
Przychody z zaciągniętych pożyczek na rynku krajowym /§ 952/	1 324 539,00	-	-	1 324 539,00
Przychody z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym /§ 952/	-	-	-	-
Nadwyżka z lat ubiegłych /§ 957/	8 022 244,35	-	1 985 798,93	6 036 445,42
Wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy /§ 950/	-	-	-	-
Przychody j.s.t. z niewykorzystanych środków pieniężnych na rach. bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach. /§ 905/	5 034 752,18	-	-	5 034 752,18
Rozliczenie środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 UFP i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków /§ 906/	727 727,82	-	-	727 727,82
Razem przychody	15 109 263,35	-	1 985 798,93	13 123 464,42
Spląty otrzymanych krajowych pożyczek /§ 992/	653 888,00	-	-	653 888,00
Razem rozchody	653 888,00	-	-	653 888,00

Dochody, przychody i wydatki finansowane z tych dochodów i przychodów związane ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikającymi z odrębnych ustaw w 2023 r.

Klasyfikacja		Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
Dział	Rozdział			
1	2	3	4	5
ŚRODKI Z RZĄDOWEGO FUNDUSZU POLSKI ŁĄD: PROGRAM INWESTYCJI STRATEGICZNYCH				
010		ROLNICTWO I LEWIECTWO	4 750 000,00	
		środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: "Budowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice - etap I".	4 750 000,00	
010		ROLNICTWO I LEWIECTWO	-	4 750 000,00
		w tym ze środków RFPLPIS		4 750 000,00
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	-	4 750 000,00
		w tym ze środków RFPLPIS		4 750 000,00
		wydatki majątkowe		4 750 000,00
		z tego:		
		inwestycje i zakupy inwestycyjne		4 750 000,00
		w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3		-
		zadanie: "Budowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice - etap I" (Ogólna wartość zadania 5.070.000 zł w tym RFPLPIS w wysokości 4.750.000,00 zł)		4 750 000,00
RZĄDOWY FUNDUSZ INWESTYCJI LOKALNYCH				
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	-	4 862 002,38
		w tym ze środków RFIL		4 862 002,38
	60016	Drogi publiczne gminne	-	4 862 002,38
		w tym ze środków RFIL		4 862 002,38

	wydatki majątkowe		4 862 002,38
	z tego:		
	inwestycje i zakupy inwestycyjne		4 862 002,38
	w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3		-
	zadanie: Budowa drogi ul. Jagodowej w Buczkowicach.(Ogólna wartość zadania 6.827.002,47 zł w tym RFIL dla gmin górskich w wysokości 4.862.002,38 zł)		4 862 002,38
DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z WYDAWANIEM ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH			
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH OD OSÓB FIZ. I OD INNYCH JEDN. NIEPOSIADAJĄCYCH OSOB.PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	360 815,84	-
	wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	270 815,84	
	wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym.	90 000,00	-
851	OCHRONA ZDROWIA	-	432 494,49
	<i>w tym wydatki z przychodów j.s.t. z niewykorzystanych środków pieniężnych na rach. bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu za 2022 r.</i>	-	71 678,65
85153	Zwalczanie narkomanii	-	40 000,00
	Wydatki bieżące, w tym:	-	40 000,00
	dotacje na zadania bieżące	-	
	wydatki jednostek budżetowych	-	40 000,00
	w tym:		
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	18 750,00
	-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	21 250,00

85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	-	392 494,49
	Wydatki bieżące, w tym:	-	392 494,49
	dotacje na zadania bieżące	-	160 158,00
	wydatki jednostek budżetowych	-	232 336,49
	w tym:		
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	80 600,00
	-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	151 736,49
ŚRODKI Z FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19			
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	128 520,00	
	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 "Dodatek węglowy"	30 600,00	
	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 "Dodatek dla gospodarstw domowych z tytułu wykorzystywania niektórych źródeł ciepła"	14 280,00	
	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 "Dodatek elektryczny"	32 640,00	
	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 "Dodatek gazowy"	51 000,00	
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	-	128 520,00
	w tym wydatki ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19		128 520,00
85395	Pozostała działalność	-	30 600,00
	w tym wydatki ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 "Dodatek węglowy"		30 600,00
	Wydatki bieżące, w tym:	-	30 600,00
	dotacje na zadania bieżące	-	
	świadczenia na rzecz osób fizycznych		30 000,00
	wydatki jednostek budżetowych	-	600,00
	w tym:		
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	600,00
	-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	-

85395	Pozostała działalność	-	14 280,00
	w tym wydatki ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 "Dodatek dla gospodarstw domowych z tytułu wykorzystywania niektórych źródeł ciepła"		14 280,00
	Wydatki bieżące, w tym:	-	14 280,00
	dotacje na zadania bieżące	-	
	świadczenia na rzecz osób fizycznych		14 000,00
	wydatki jednostek budżetowych	-	280,00
	w tym:		
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	-
	-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	280,00
	Pozostała działalność	-	32 640,00
w tym wydatki ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 "Dodatek elektryczny"		32 640,00	
85395	Wydatki bieżące, w tym:	-	32 640,00
	dotacje na zadania bieżące	-	
	świadczenia na rzecz osób fizycznych		32 000,00
	wydatki jednostek budżetowych	-	640,00
	w tym:		
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	-
	-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	640,00
	Pozostała działalność	-	51 000,00
	w tym wydatki ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 "Dodatek gazowy"		51 000,00
	Wydatki bieżące, w tym:	-	51 000,00
dotacje na zadania bieżące	-		
świadczenia na rzecz osób fizycznych		50 000,00	
wydatki jednostek budżetowych	-	1 000,00	
w tym:			
-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	600,00	
-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	400,00	

ŚRODKI Z FUNDUSZU POMOCY			
		1 233 995,97	1 233 995,97
	Ogółem dochody i wydatki ze środków z Funduszu Pomocy.	1 233 995,97	1 233 995,97
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA Nadanie nr PESEL na wniosek w związku z konfliktem na Ukrainie. Środki z Funduszu Pomocy.	1 027,70 985,86	-
750	Potwierdzenie tożsamości i wprowadzanie danych. Środki z Funduszu Pomocy.	41,84	
	ADMINISTRACJA PUBLICZNA w tym wydatki ze środków z Funduszu Pomocy.	1 027,70	1 027,70
75095	Pozostała działalność	-	1 027,70
	Wydatki bieżące, w tym:	-	1 027,70
	dotacje na zadania bieżące	-	-
	wydatki jednostek budżetowych	-	1 027,70
	w tym:		
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	1 027,70
	-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	-
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	641 212,00	-
	Subwencja - środki na edukację dzieci z Ukrainy. Środki z Funduszu Pomocy.	641 212,00	-
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	3 140,27	-
	Podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe. Środki z Funduszu Pomocy.	3 140,27	-
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE		644 352,27
	w tym wydatki ze środków z Funduszu Pomocy.	-	644 352,27
80101	Szkoły podstawowe	-	564 425,93
	Wydatki bieżące, w tym:	-	564 425,93
	dotacje na zadania bieżące	-	-
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	-
	wydatki jednostek budżetowych	-	564 425,93
	w tym:		
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	286 300,02
	-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	278 125,91
80104	Przedszkola	-	76 786,07
	Wydatki bieżące, w tym:	-	76 786,07
	dotacje na zadania bieżące	-	-

		świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	-
		wydatki jednostek budżetowych	-	76 786,07
		w tym:		
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	9 700,00
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	67 086,07
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych.	-	3 140,27
		dotacje na zadania bieżące	-	3 140,27
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	-
		wydatki jednostek budżetowych	-	3 140,27
		w tym:		
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	-
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	3 140,27
		POMOC SPOŁECZNA	482 010,00	-
852		Jednorazowe świadczenia pieniężne w wysokości 300 zł wraz z kosztami obsługi. Środki z Funduszu Pomocy.	12 546,00	-
		Wyplata świadczeń pieniężnych na podstawie art. 13 (40 zł) wraz z obsługą świadczenia. Środki z Funduszu Pomocy.	468 264,00	-
		Zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży. Środki z Funduszu Pomocy.	1 200,00	-
852		POMOC SPOŁECZNA	-	482 010,00
		w tym wydatki ze środków z Funduszu Pomocy.	-	482 010,00
	85295	Pozostała działalność	-	482 010,00
		Wydatki bieżące, w tym:	-	482 010,00
		dotacje na zadania bieżące	-	-
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	480 260,00
		wydatki jednostek budżetowych	-	1 750,00
		w tym:		
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	1 750,00
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	-
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	6 552,00	-
		Stypendia i zasiłki dla uczniów z Ukrainy. Środki z Funduszu Pomocy.	6 552,00	-

854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA w tym wydatki ze środków z Funduszu Pomocy. 85495 Pozostała działalność	-	6 552,00
	Wydatki bieżące, w tym:	-	6 552,00
	dotacje na zadania bieżące	-	-
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	-
	wydatki jednostek budżetowych	-	6 552,00
	w tym:	-	-
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	-
	-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	6 552,00
855	RODZINA	100 054,00	-
	Świadczenia rodzinne. Środki z Funduszu Pomocy.	100 054,00	-
855	RODZINA	-	100 054,00
	w tym wydatki ze środków z Funduszu Pomocy.	-	100 054,00
85595	Pozostała działalność	-	100 054,00
	Wydatki bieżące, w tym:	-	100 054,00
	dotacje na zadania bieżące	-	-
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	85 757,56
	wydatki jednostek budżetowych	-	14 296,44
	w tym:	-	-
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	14 296,44
	-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	-
DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z GOSPODARKĄ ODPADAMI KOMUNALNYMI.			
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	3 950 000,00	-
	wpływy z innych opłat (wpływy z opłaty za gospod. odpadami komunal.)	3 950 000,00	-
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	-	7 407 605,47
	w tym wydatki z przychodów j.s.t. z niewykorzystanych środków pieniężnych na rach. bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi za 2022 r.	-	101 074,47

90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	-	7 407 605,47
	wydatki majątkowe		2 726 763,00
	z tego:		
	inwestycje i zakupy inwestycyjne		2 726 763,00
	zadanie: Budowa stacyjnego punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Gminie Buczkowice. (Ogólna wartość zadania 3.640.000 zł w tym dotacja z NFOŚiGW w wysokości 1.168.538,00 zł, pożyczka z NFOŚiGW w wysokości 1.168.539 zł oraz środki własne w wysokości 1.558.224,00 zł)		2 726 763,00
	Wydatki bieżące, w tym:	-	4 680 842,47
	dotacje na zadania bieżące	-	2 051 200,00
	wydatki jednostek budżetowych	-	2 629 642,47
	w tym:		
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	261 800,00
	-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	2 367 842,47
	DOCHODY I WYDATKI Z TYTUŁU OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA		
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	10 000,00	-
	wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 000,00	-
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	-	10 000,00
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadź.środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.	-	10 000,00
	Wydatki bieżące, w tym:	-	10 000,00
	dotacje na zadania bieżące	-	
	w tym:		
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	-
	-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	10 000,00
	Ogółem zadania:	10 433 331,81	18 824 618,31
	w tym wydatki ze środków z Funduszu Pomocy		1 233 995,97
	w tym wydatki ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.		128 520,00
	w tym ze środków RFPLPIS		4 750 000,00
	w tym wydatki ze środków RFIL		4 862 002,38



Uchwała Nr 4200/II/146/2023

II Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej

w Katowicach

z dnia 29 listopada 2023 r.

w sprawie opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Buczkowice projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 13 pkt 12, art. 19 ust 2 i art. 20 ust. 1 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1325) oraz art. 230 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) - II Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach:

Przewodnicząca Bernadeta Dziedziak

Członkowie Tadeusz Stawowczyk

Piotr Wybraniec

uchwała, co następuje:

§ 1.

Wydaje się **pozytywną z uwagami** opinię o przedłożonym przez **Wójta Gminy Buczkowice** projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

Wójt Gminy Buczkowice przekazał Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach, projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Buczkowice w ustawowym terminie

określonym w art. 238 ust. 1 w związku z art. 230 ust. 2 i 9 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.).

II Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach, dokonał analizy przedłożonego projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Skład ustalił i zważył, co następuje:

1. Projekt wieloletniej prognozy finansowej został opracowany w formie projektu uchwały organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.
2. Okres objęty wieloletnią prognozą finansową oraz okres, na który sporządzono prognozę kwoty długu, są zgodne z wymogami określonymi w art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz z przepisami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021 r. poz. 83).
3. W projekcie wieloletniej prognozy finansowej zawarto dane określone zgodnie z przepisem art. 226 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.
4. Wartości przyjęte w projekcie wieloletniej prognozy finansowej i w projekcie budżetu na 2024 rok są ze sobą zgodne w zakresie wyniku budżetu, związanych z nim kwot przychodów i rozchodów, ale różnią się w zakresie długu jednostki samorządu terytorialnego. Skład Orzekający stwierdził rozbieżność w zakresie kwoty długu, która według wyliczeń tut. Izby w oparciu o plan przychodów i rozchodów na dzień przedłożenia projektu prognozy, tj. 15 listopada br. jest niezgodna z kwotą wykazaną w projekcie prognozy o 90.000 zł, co wymaga uzgodnienia..
5. Dochody i wydatki bieżące na lata objęte prognozą ustalone zostały przy zachowaniu zasady, o której mowa w art. 242 powołanej na wstępie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych - z tą uwagą, że w 2024 r. roku różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi jest ujemna i stanowi deficyt operacyjny w wysokości **-2.910.055 zł**, co jest bardzo niekorzystne dla sytuacji finansowej Gminy oraz jej zdolności do terminowego regulowania zobowiązań. Z przedłożonych objaśnień w zakresie kolejnych lat prognozy wynika, że: *„Władze Gminy Buczkowice przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2025 r. Ze względu na realizowane inwestycje drogowe w roku 2024 zaplanowano wydatki bieżące wyższe o 2.000.000,00 zł na wypłatę odszkodowań za grunty oraz 400.000,00 zł na komunalizację dróg gminnych. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty w tym zmniejszenia od 2025 planowanych rezerw celowych na wynagrodzenia i świadczenia na rzecz nauczycieli związane z przewidywanymi podwyżkami oraz rezerw na odprawy emerytalne i rentowe oraz inne świadczenia dla pracowników, z którymi rozwiązany zostanie stosunek pracy ponieważ planowana kwota*

2.649.000,00 zł rezerw w 2024 ma bardzo duży wpływ na relację zrównoważenia wydatków bieżących. Planuje się również zmniejszenie dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku.” Skład przypomina, że obligatoryjne zadania publiczne, w tym dotyczące oświaty i wychowania muszą być realizowane przez jednostkę samorządu terytorialnego zgodnie z przepisami prawa i w sposób niezagrożony.

6. Prognoza kwoty długu została sporządzona z zachowaniem relacji, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.
7. W załączniku do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano przedsięwzięcia, zgodnie z wymogami zawartymi w art. 226 ust. 3 i ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.
8. W prognozie zawarto upoważnienia dla Wójta Gminy sformułowane na podstawie art. 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Skład nadmienia jedynie aby w § 4 ust. 1 pkt 2 projektu dodać słowo „wynikające” zgodnie z brzmieniem art. 228 ust. 1 pkt 2 ustawy.
9. Do projektu wieloletniej prognozy finansowej, w myśl regulacji zawartej w art. 226 ust. 2a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, dołączono objaśnienia przyjętych wartości zawierające informacje, o których mowa w art. 226 ust. 1 tej ustawy.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia zaopiniowano - jak w sentencji uchwały.

Zgodnie z art. 230 ust. 3 zdanie drugie, w związku z art. 246 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, niniejsza opinia winna zostać opublikowana przez jednostkę samorządu terytorialnego w terminie 7 dni od dnia jej otrzymania od Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach, na zasadach określonych w ustawie z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz.U. z 2023 r. poz. 902).

Od niniejszej uchwały przysługuje odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach, w terminie 14 dni od dnia jej doręczenia.

Przewodnicząca II Składu Orzekającego
Bernadeta Dziedziak

Uchwała Nr //
Rady Gminy Buczkowice
z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 231 ust. 1 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.)

Rada Gminy postanawia:

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Buczkowice na lata 2024–2034 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024–2034, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024–2027, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

Ustalić objaśnienia przyjętych wartości - kwot prognozowanych w budżetach na lata 2024-2034, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4

1. Upoważnić Wójta do zaciągania zobowiązań:
 - 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2;
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, do kwoty 10.000.000,00 zł.
2. Upoważnić Wójta do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt 1 i 2 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do kwoty 1.200.000,00 zł na jednostkę.
3. Upoważnia się Wójta Gminy Buczkowice do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Buczkowice.

§ 6

Traci moc Uchwała Nr XLVIII/330/22 Rady Gminy Buczkowice z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice z późn. zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Przewodniczący Rady

Jerzy Foltyniak

UZASADNIENIE

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej jest spójny z budżetem gminy Buczkowice na rok 2024.

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	800 240,00	822 760,00	983 552,00	1 110 852,00	1 110 852,00	1 110 852,00	1 030 852,00	991 352,00	716 270,53	696 871,00	559 500,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	800 240,00	822 760,00	983 552,00	1 110 852,00	1 110 852,00	1 110 852,00	1 030 852,00	991 352,00	716 270,53	696 871,00	559 500,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	9 133 713,53	8 310 953,53	7 327 401,53	6 216 549,53	5 105 697,53	3 994 845,53	2 963 993,53	1 972 641,53	1 256 371,00	559 500,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy											
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-2 910 055,00	2 222 672,00	3 299 249,00	4 221 964,00	4 533 636,00	4 734 926,00	4 877 551,00	4 973 853,00	4 999 073,00	5 016 035,00	5 026 356,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	3 221 895,00	2 222 672,00	3 299 249,00	4 221 964,00	4 533 636,00	4 734 926,00	4 877 551,00	4 973 853,00	4 999 073,00	5 016 035,00	5 026 356,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań											
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	2,25%	2,09%	2,13%	2,19%	2,07%	1,96%	1,73%	1,58%	1,11%	1,02%	0,78%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik jednoroczny)	-4,53%	4,49%	5,99%	7,26%	7,49%	7,55%	7,53%	7,44%	7,27%	7,09%	6,92%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	12,94%	9,80%	8,09%	6,56%	5,56%	4,31%	3,83%	5,11%	6,82%	7,22%	7,38%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	14,07%	10,93%	9,23%	7,70%	6,69%	5,44%	4,97%	5,11%	6,82%	7,22%	7,38%

Załącznik nr 2 do uchwały Nr // Rady Gminy Buczkowice z dnia 28 grudnia 2023 Wykaz Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2034

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2024	2025	2026	2027	Limit
1	Przedsięwzięcia razem				39 889 072,00	17 295 122,00	10 527 490,00	7 600 000,00	2 600 000,00	38 022 612,00
1.a	- wydatki bieżące				250 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				39 639 072,00	17 215 122,00	10 527 490,00	7 600 000,00	2 600 000,00	37 942 612,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.15 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.);				17 410 875,00	3 808 385,00	6 027 490,00	6 500 000,00	1 000 000,00	17 335 875,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				17 410 875,00	3 808 385,00	6 027 490,00	6 500 000,00	1 000 000,00	17 335 875,00
1.1.2.1	Budowa i rozbudowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice - poprawa warunków życia mieszkańców	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2018	2027	4 000 000,00	0,00	1 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	4 000 000,00
1.1.2.2	Odnawialne źródła energii w Gminie Buczkowice - Ochrona środowiska naturalnego.	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2023	2026	12 500 000,00	3 000 000,00	4 950 000,00	4 500 000,00	0,00	12 450 000,00
1.1.2.3	Cyberbezpieczny Samorząd Gminy Buczkowice, - Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia.	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2023	2025	910 875,00	808 385,00	77 490,00	0,00	0,00	885 875,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego;				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2);				22 278 197,00	13 486 737,00	4 500 000,00	1 100 000,00	1 600 000,00	20 686 737,00
1.3.1	- wydatki bieżące				250 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.1.1	Usuwanie wyrobów zawierających azbest w Gminie Buczkowice na lata 2022-2023 - Poprawa warunków życia mieszkańców.	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2022	2024	250 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 228 197,00	13 406 737,00	4 500 000,00	1 100 000,00	1 600 000,00	20 606 737,00
1.3.2.1	Budowa zaplecza boiska ogólnodostępnego w Kalnej. - Poprawa infrastruktury sportowej	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2015	2026	370 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00
1.3.2.2	Budowa kaplicy cmentarnej z częścią socjalną i sanitarną na cmentarzu komunalnym w Rybarzowicach - Cel społeczny	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2014	2027	300 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	300 000,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg gminnych - Poprawa infrastruktury drogowej.	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2019	2027	2 200 000,00	300 000,00	200 000,00	200 000,00	1 000 000,00	1 700 000,00
1.3.2.4	Program Ograniczenia Niskiej Emisji w Gminie Buczkowice na lata 2021-2023 etap IV. - ochrona środowiska naturalnego	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2021	2024	1 134 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.5	Budowa drogi gminnej ul. Pokudniowej w Godziszce - Poprawa infrastruktury drogowej.	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2021	2024	5 900 000,00	5 900 000,00	0,00	0,00	0,00	5 900 000,00
1.3.2.6	Budowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice (w tym projekt). - Poprawa warunków życia mieszkańców.	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2023	2024	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.7	Rozbudowa drogi w ramach zadania: Projekt budowy chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 w Buczkowicach. - Poprawa infrastruktury drogowej.	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2020	2024	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.8	Rozbudowa drogi w ramach zadania: Projekt budowy chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 w Buczkowicach - dotacja celowa dla Województwa Śląskiego na realizację inwestycji. - Poprawa infrastruktury drogowej	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2020	2024	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.9	Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Kalnej. - Poprawa infrastruktury sportowej.	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2023	2025	10 205 000,00	6 100 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	10 200 000,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady		2024	2025	2026	2027	Limit
					2024	2027					
1.3.2.10	Zakup wyposażenia na potrzeby zwiększenia dostępności do kultury w Gminie Buczkowice. - Poprawa infrastruktury kulturalnej	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2022	2022	2024	2027	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.11	Budowa i rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Buczkowice. - Poprawa warunków życia mieszkańców.	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2023	2023	2027	2027	1 150 000,00	150 000,00	0,00	500 000,00	1 150 000,00
1.3.2.12	Odnawialne źródła energii na potrzeby Gminy Buczkowice - Ochrona środowiska naturalnego.	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2023	2023	2025	2025	319 197,00	216 737,00	100 000,00	0,00	316 737,00

Objaśnienia przyjętych wartości – kwot prognozowanych w budżetach na lata 2024-2034.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Buczkowice zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice jest uchwała budżetowa na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, planowane wykonanie za 2023 r., dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Buczkowice za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, wyliczonego przewidywanego rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2034. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Buczkowice została przygotowana na lata 2024-2034.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Buczkowice wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Buczkowice, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2032	2,30%	2,50%	2,50%
2033	2,30%	2,50%	2,50%
2034	2,30%	2,50%	2,50%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;
- dla lat 2025-2034 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Buczkowice.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej na 2024 rok. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Buczkowice dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- subwencję ogólną;
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

- dochody ze sprzedaży majątku;
- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Buczkowice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2034	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2034	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2034	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2034	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2025	0,00%	0,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2034	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2025	0,00%	0,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2034	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływ z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Buczkowice, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 7 797 759,00 zł, co stanowi 110,00% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 r. Ze względu na uchwalone niskie stawki podatków na rok 2024 r. w stosunku do górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów planuje się o 10% podnieść wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r., do poziomu 8 577 535,00 zł.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. Na podstawie art. 8 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z

dnia 2021 r. poz. 1927) dla Gminy Buczkowice została przyznana kwota 2.076.854,00 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w 2021 r. w 2022 r. Gmina otrzymała dodatkowe udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 2.888.418,57 zł., w 2023 r. Gmina otrzymała środki na uzupełnienie subwencji ogólnej w wysokości 3.496.033,00 zł. Od 2024 r. zgodnie z w/w ustawą j.s.t. otrzymają dodatkowe środki na uzupełnienie subwencji, które będą miały wpływ na obniżenie deficytu operacyjnego powstałego w 2024 r. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 17 326 270,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Buczkowice.
2. Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Buczkowice.
3. Projekt budowy chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 w Buczkowicach.
4. Budowa drogi gminnej ul. Południowej w Godziszce.
5. Cyberbezpieczny Samorząd Gminy Buczkowice.
6. Budowa Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Kalnej.
7. Odnawialne źródła energii w Gminie Buczkowice.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2025, 2026, 2027 w łącznej kwocie 15 296 776,00 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Buczkowice dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Buczkowice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2025-2027	0,00%	0,00%	50,00%
	2028-2034	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2025-2027	0,00%	50,00%	0,00%
	2028-2034	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2024 r. w budżecie Gminy Buczkowice wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 31 348 803,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 2 455 401,00 zł. W latach 2025-2034 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Buczkowice nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym oraz z tym, że gmina posiada tylko pożyczki zaciągnięte w NFOŚiGW oraz WFOŚiGW odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR oraz zgodnie z umowami stopę redyskonta weksli.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W 2025 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Gminy Buczkowice przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2025 r. ponieważ ze względu na realizowane inwestycje drogowe z Polskiego Ładu tylko w roku 2024 zaplanowano wydatki bieżące wyższe o 2.000.000,00 zł na wypłatę odszkodowań za grunty oraz 400.000,00 zł na komunalizację dróg gminnych. Dodatkowo Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty. W 2024 r. zaplanowano bardzo wysokie rezerwy celowe na wynagrodzenia i świadczenia na rzecz nauczycieli związane z przewidywanymi podwyżkami oraz rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe oraz inne świadczenia dla pracowników, z którymi rozwiązany zostanie stosunek pracy. Planowane rezerwy w 2024 r. w wysokości 2.649.000,00 zł mają bardzo duży wpływ na relację zrównoważenia wydatków bieżących przy czym Władze Gminy liczą, że część z tych środków zostanie pokryta zwiększoną subwencją oświatową i w całości kwota rezerw nie zostanie uruchomiona. Planuje się również zmniejszenie dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku.

Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2026 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2025 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice na lata 2024-2034.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -9 078 710,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów i pożyczek – 3 747 000,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 525 648,00 zł;
3. wolnych środków – 4 806 062,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Buczkowice

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	77 510 384,00	86 589 094,00	-9 078 710,00
2025	72 992 009,00	72 169 249,00	822 760,00
2026	71 053 397,00	70 069 845,00	983 552,00
2027	68 231 050,00	67 120 198,00	1 110 852,00
2028	69 267 720,00	68 156 868,00	1 110 852,00
2029	71 068 681,00	69 957 829,00	1 110 852,00
2030	72 845 398,00	71 814 546,00	1 030 852,00
2031	74 593 688,00	73 602 336,00	991 352,00
2032	76 309 342,00	75 593 071,47	716 270,53
2033	78 064 457,00	77 367 586,00	696 871,00
2034	79 859 940,00	79 300 440,00	559 500,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 9 878 950,00 zł. Przychody Gminy Buczkowice w 2024 r. obejmują:

1. kredyty i pożyczki – 3 747 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 525 648,00 zł; Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych wynikające z bilansu Gminy Buczkowice za rok 2022 to kwota 8.548.637,32 złotych, a zaangażowana w przychodach budżetu gminy na dzień 15.11.2023 roku to kwota 8.022.244,35 złotych.
3. wolne środki – 5 606 302,00 zł; Wolne środki z lat ubiegłych wynikające z bilansu Gminy Buczkowice za rok 2022 to kwota 5.606.302,53 złotych niezaangażowana w przychodach budżetu gminy na dzień 15.11.2023 roku.

Zgodnie z wyliczonym przewidywanym wykonaniem za rok 2023 wyliczona nadwyżka budżetowa na dzień 31.12.2023 r. wyeliminuje potrzebę zaciągnięcia kredytu w 2024 r.

W kolumnie "2023 Wykonanie" dokonano korekty planowanych przychodów Gminy. W planie budżetu Gminy na 2023 r. (aktualnym na 30 września 2023 r.) planuje się przychody zwrotne w wysokości 1 324 539,00 zł. Do końca roku budżetowego 2023 zobowiązanie zostanie wykonane w kwocie 1 234 539,00 zł, dlatego dokonano stosownej korekty pozostałego planu przychodów (zmniejszenie przychodów o ww. kwotę) oraz ujętych w prognozie WPF rozchodów wynikających z planowanej spłaty ww. zobowiązania. Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach przygotowuje aneks do umowy pożyczki dotyczący wypłaty raty pożyczki w wysokości 90.000,00 zł w roku 2024 zamiast w 2023.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Buczkowice obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Buczkowice zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Buczkowice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	800 240,00	0,00	800 240,00
2025	812 760,00	10 000,00	822 760,00
2026	783 552,00	200 000,00	983 552,00
2027	710 852,00	400 000,00	1 110 852,00
2028	710 852,00	400 000,00	1 110 852,00
2029	710 852,00	400 000,00	1 110 852,00
2030	630 852,00	400 000,00	1 030 852,00
2031	591 352,00	400 000,00	991 352,00
2032	216 270,53	500 000,00	716 270,53
2033	196 871,00	500 000,00	696 871,00
2034	22 500,00	537 000,00	559 500,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice na lata 2024-2034, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 6 186 953,53 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 9 133 713,53 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 16,44%.

Tabela 6. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2024-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	9 133 713,53	55 562 421,00	16,44%
2025	8 310 953,53	58 216 891,00	14,28%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -2 910 055,00 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Buczkowice zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 7. Wynik budżetu bieżącego Gminy Buczkowice

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	60 184 014,00	63 094 069,00	-2 910 055,00	3 221 895,00
2025	63 861 019,00	61 638 347,00	2 222 672,00	2 222 672,00
2026	65 737 611,00	62 438 362,00	3 299 249,00	3 299 249,00
2027	67 381 050,00	63 159 086,00	4 221 964,00	4 221 964,00
2028	69 267 720,00	64 734 084,00	4 533 636,00	4 533 636,00
2029	71 068 681,00	66 333 755,00	4 734 926,00	4 734 926,00
2030	72 845 398,00	67 967 847,00	4 877 551,00	4 877 551,00
2031	74 593 688,00	69 619 835,00	4 973 853,00	4 973 853,00
2032	76 309 342,00	71 310 269,00	4 999 073,00	4 999 073,00
2033	78 064 457,00	73 048 422,00	5 016 035,00	5 016 035,00
2034	79 859 940,00	74 833 584,00	5 026 356,00	5 026 356,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Buczkowice przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 8. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	2,25%	12,94%	TAK	14,07%	TAK
2025	2,09%	9,80%	TAK	10,93%	TAK
2026	2,13%	8,09%	TAK	9,23%	TAK
2027	2,19%	6,56%	TAK	7,70%	TAK
2028	2,07%	5,56%	TAK	6,69%	TAK
2029	1,96%	4,31%	TAK	5,44%	TAK
2030	1,73%	3,83%	TAK	4,97%	TAK
2031	1,58%	5,11%	TAK	5,11%	TAK
2032	1,11%	6,82%	TAK	6,82%	TAK
2033	1,02%	7,22%	TAK	7,22%	TAK
2034	0,78%	7,38%	TAK	7,38%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Buczkowice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.



Uchwała Nr 4200/II/147/2023

II Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej

w Katowicach

z dnia 29 listopada 2023 r.

w sprawie opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Buczkowice projekcie uchwały budżetowej na 2024 rok

Na podstawie art. 13 pkt 3, art. 19 ust. 2 oraz art. 20 ust. 1 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1325) w związku z art. 238 ust. 1 pkt 2 i ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) - II Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach:

Przewodnicząca Bernadeta Dziędział

Członkowie Tadeusz Stawowczyk

Piotr Wybraniec

uchwała, co następuje:

§ 1.

Wydaje się **pozytywną z uwagami** opinię o przedłożonym przez **Wójta Gminy Buczkowice** projekcie uchwały budżetowej na 2024 rok.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

Wójt Gminy Buczkowice przedłożył w Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach projekt uchwały budżetowej Gminy Buczkowice na 2024 rok wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi. Projekt przedłożono w ustawowym terminie określonym w art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1240 z późn. zm.).

II Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach, dokonał analizy przedłożonego projektu uchwały budżetowej na 2024 rok wraz z uzasadnieniem oraz materiałami informacyjnymi.

Skład ustalił i zważył, co następuje:

1. Projekt uchwały budżetowej na 2024 rok został opracowany na podstawie przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.
2. Podstawowe wielkości budżetowe, tj. dochody i wydatki oraz przychody i rozchody zostały zaplanowane w odpowiedniej szczegółowości.
3. Przedłożony projekt budżetu jest zrównoważony i określa kwotę planowanego deficytu budżetu oraz wskazuje źródła jego sfinansowania.
4. Projekt jest kompletny, obejmuje wymagane załączniki i został opracowany zgodnie z wymogami wynikającymi z art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, jednakże Skład Orzekający zauważył, że pomimo planowanych do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek przeznaczonych na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu nie ustalono limitu zobowiązań z tychże tytułów w myśl art. 212 ust. 1 pkt 6 ww. ustawy.
5. Kwoty zaplanowanych rezerw spełniają wymogi, o których mowa w art. 222 ust. 1 - 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz.U. z 2023 r. poz. 122).
6. Projekt budżetu został opracowany przy uwzględnieniu zasady określonej w art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych – z tą uwagą, że w 2024 r. różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi jest ujemna i stanowi deficyt operacyjny w wysokości **-2.910.055 zł**, co jest bardzo niekorzystnym i niepokojącym zjawiskiem zwłaszcza w kontekście planowanych do zaciągnięcia nowych zobowiązań z tytułów dłużnych.
7. W projekcie uchwały zamieszczono upoważnienia dla Wójta Gminy, które zostały sformułowane na podstawie obowiązujących przepisów prawa.
8. Do projektu uchwały budżetowej przedłożono stosowne uzasadnienie oraz wymagane materiały informacyjne.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia zaopiniowano - jak w sentencji uchwały.

Zgodnie z art. 238 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych opinię regionalnej izby obrachunkowej o projekcie uchwały budżetowej zarząd jednostki samorządu terytorialnego jest obowiązany przedstawić, przed uchwaleniem budżetu, organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego.

Od niniejszej uchwały przysługuje odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach, w terminie 14 dni od dnia jej doręczenia.

Przewodnicząca

II Składu Orzekającego
Bernadeta Dzięziak



Uchwała Nr 4200/II/148/2023

II Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej

w Katowicach

z dnia 29 listopada 2023 r.

w sprawie opinii o możliwości sfinansowania deficytu przedstawionego w projekcie uchwały budżetowej Gminy Buczkowice na 2024 rok

Na podstawie art. 246 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz art. 13 pkt 10, art. 19 ust. 2 i art. 20 ust. 1 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1325) – II Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach:

Przewodnicząca Bernadeta Dziedziak
Członkowie Tadeusz Stawowczyk
 Piotr Wybraniec

uchwala, co następuje:

§ 1.

Wydaje się **pozytywną z uwagą** opinię o możliwości sfinansowania deficytu przedstawionego w projekcie uchwały budżetowej Gminy Buczkowice na 2024 rok.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

W projekcie uchwały budżetowej Gminy Buczkowice na 2024 rok, przedłożonym w Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach przez Wójta Gminy, zaplanowano deficyt budżetowy ustalony na podstawie art. 217 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) - jako różnicę między dochodami a wydatkami budżetu w wysokości **-9.078.710 zł**.

Jako źródła sfinansowania zaplanowanego deficytu budżetu zgodnie z art. 217 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wskazano przychody pochodzące z:

- 1) pożyczek w kwocie 90.000 zł;
- 2) kredytu w wysokości 3.657.000 zł;
- 3) nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszonej o środki określone w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 525.648 zł;
- 4) wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego innych niż określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 i 8 ustawy o finansach publicznych, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 4.806.062 zł.

Skład Orzekający stwierdził, że w projekcie budżetu brak korelacji pomiędzy źródłem pokrycia deficytu budżetu wskazanym w § 1 ust. 5 projektu uchwały, a załącznikiem nr 5 do projektu, gdyż jest mowa o kredycie, a w załączniku o kredytach. Powyższe należy wyjaśnić i odpowiednio skorygować.

Informacje zawarte w projekcie uchwały budżetowej na 2024 rok i w materiałach informacyjnych oraz dane ujęte w wieloletniej prognozie finansowej wskazują na możliwość uzyskania przez jednostkę samorządu terytorialnego środków ze wskazanych źródeł, w wysokości zapewniającej sfinansowanie założonego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego. Skład wnosi uwagę, albowiem planowana w 2024 r. różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi jest ujemna i stanowi deficyt operacyjny w wysokości **-2.910.055 zł**, co jest bardzo niekorzystnym i niepokojącym zjawiskiem zwłaszcza w kontekście planowanych do zaciągnięcia na finansowanie deficytu budżetowego nowych zobowiązań z tytułów dłużnych.

Skład zastrzega, że w przypadku wystąpienia okoliczności nieprzewidzianych w przedłożonym projekcie, w tym niezrealizowania dochodów roku 2023 w wysokości przyjętego przewidywanego wykonania, sytuacja finansowa jednostki samorządu terytorialnego może ulec zmianie i tym samym możliwości w zakresie finansowania deficytu budżetowego.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia zaopiniowano - jak w sentencji uchwały.

Stosownie do przepisu art. 246 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, niniejsza opinia powinna zostać opublikowana przez jednostkę samorządu terytorialnego w terminie 7 dni od daty jej otrzymania od Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach, na zasadach określonych w ustawie z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz.U. z 2023 r. poz. 902).

Od niniejszej uchwały przysługuje odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach, w terminie 14 dni od dnia jej doręczenia.

Przewodnicząca
II Składu Orzekającego
Bernadeta Dziędziak

UCHWAŁA NR
RADY GMINY BUCZKOWICE

z dnia 28 grudnia 2023 r.

w sprawie uchwalenia budżetu gminy Buczkowice na rok 2024

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, 15 art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.), art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 103 ze zm.) oraz art. 89 ust. 1 pkt 2, art. 211, art. 212, art. 214 pkt 1, art. 215, art. 217, art. 218, art. 222 ust. 1 i ust. 2 pkt 1 i 3, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 258, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Dochody budżetu gminy ustala się na kwotę 77.510.384 zł, z tego: dochody bieżące 60.184.014 zł, dochody majątkowe 17.326.370 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1.

2. Ogólna kwota dochodów, o której mowa w ust. 1 obejmuje także:

- 1) dotacje celowe z budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 4.307.120 zł, jak w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) dochody w kwocie 150.000 zł na realizację zadań realizowanych w drodze umów, porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, jak w załączniku nr 3 do uchwały.

3. Wydatki budżetu gminy ustala się na kwotę 86.589.094 zł, z tego: wydatki bieżące 63.094.069 zł, wydatki majątkowe 23.495.025 zł zgodnie z załącznikiem nr 4.

4. Ogólna kwota wydatków, o której mowa w ust. 3 obejmuje także:

- 1) wydatki w kwocie 4.307.120 zł na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, jak w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) wydatki w kwocie 2.258.947 zł na realizację zadań realizowanych w drodze umów, porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, jak w załączniku nr 3 do uchwały.

5. Deficyt budżetu ustala się na kwotę 9.078.710,00 zł. Źródłem pokrycia deficytu będą przychody pochodzące z zaciągniętych pożyczek w wysokości 90.000,00 zł, kredytu w wysokości 3.657.000,00 zł, nadwyżki budżetu j.s.t. z lat ubiegłych, pomniejszonej o środki określone w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, w wysokości 525.648,00 zł, wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego innych niż określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 i 8 ustawy o finansach publicznych, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 4.806.062,00 zł.

§ 2. Ustala się przychody budżetu w wysokości 9.878.950 zł, rozchody w wysokości 800.240 zł, zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 3. Ogólna kwota dochodów, o której mowa w § 1 ust. 1 oraz kwota wydatków, o której mowa w § 1 ust. 3 obejmuje także dochody i wydatki finansowane z tych dochodów zgodnie z załącznikiem nr 6, związane ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, w którym:

- 1) ustala się dochody w kwocie 271.000 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wpływy w kwocie 81.000 zł z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz wydatki w kwocie 352.000 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii;
- 2) ustala się dochody w kwocie 4.580.000 zł z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki w kwocie 4.580.000 zł na realizację zadań związanych z gospodarką odpadami;
- 3) ustala się dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 10.000 zł, które przeznaczają się na wydatki o których mowa w ustawie – Prawo ochrony środowiska, rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska;
- 4) ustala się dochody w kwocie 13.853.860,00 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych i wydatki w kwocie 13.853.860,00 zł na realizację zadań z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych;
- 5) ustala się dochody w kwocie 20.400,00 zł ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 oraz wydatki w kwocie 20.400,00 zł na realizację wydatów „Dodatku gazowego”.

§ 4. Tworzy się rezerwy:

- 1) rezerwa ogólna 150.000 zł;
- 2) rezerwy celowe:
 - a) na inwestycje i zakupy inwestycyjne 160.000 zł,
 - b) na wynagrodzenia i świadczenia na rzecz nauczycieli 1.984.000 zł,
 - c) na odprawy emerytalne i rentowe oraz inne świadczenia dla pracowników, z którymi rozwiązany zostanie stosunek pracy 665.000 zł,
 - d) na remonty szkół i przedszkoli 240.000 zł,
 - e) zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym 160.000 zł.

§ 5. Zestawienie wydatków majątkowych do realizacji w 2024 r. zawiera załącznik nr 7.

§ 6. Zestawienie dotacji udzielanych z budżetu zawiera załącznik nr 8.

§ 7. Plan wydatków na programy i projekty realizowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 9.

§ 8. Ustala się limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na:

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu - w kwocie 5.000.000 zł;
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu - w kwocie 3.747.000 zł.

§ 9. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 5.000.000 zł;
- 2) dokonywania zmian w planie wydatków, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami;
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy;
- 4) 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;
- 5) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków, 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 Wójtowi Gminy.

§ 11. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.

DOCHODY BUDŻETU GMINY NA 2024 R. WG DZIAŁÓW I ŹRÓDEŁ

w złotych

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 2024	Z tego:	
			Dochody bieżące	Dochody majątkowe
1	2	3	4	5
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	3 916 536	35 316	3 881 220
	<i>w tym:</i>			
	<i>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 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych</i>	-	-	-
	środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: "Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Buczkowice"	1 383 200	-	1 383 200
	środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: "Budowa sieci wodno- kanalizacyjnej na terenie Gminy Buczkowice."	2 498 020	-	2 498 020
	wpływy z dzierżawy sieci wociągowej	3 700	3 700	
	wpływy z dzierżawy sieci kanalizacyjnej	6 000	6 000	-
	wpływy z opłat za dzierżawę obwodów łowieckich	816	816	-
	wpływy z usług (woda ul. Jama)	24 800	24 800	-
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	4 900 000	-	4 900 000
	<i>w tym:</i>			
	<i>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 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych</i>	-	-	-
	środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: "Budowa drogi gminnej ul. Południowej w Godziszce"	4 750 000	-	4 750 000
	dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne ("Projekt budowy chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 w Buczkowicach".)	150 000	-	150 000
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	172 312	172 312	-
	wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie gruntów	11 311	11 311	-
	wpływy z najmu i dzierżawy lokali i gruntów	103 263	103 263	-
	wpływy z usług związanych z najmem	57 738	57 738	-
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	37 600	37 600	-
	wpływy z opłat za miejsce na cmentarzu	37 600	37 600	-
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 538 224	765 714	772 510
	<i>w tym:</i>			
	<i>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 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych</i>	772 510	-	772 510

1	2	3	4	5
	projekt grantowy "Cyberbezpieczny Samorząd Gminy Buczkowice" współfinansowany ze środków U.E. w ramach Programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	772 510	-	772 510
	dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone	83 552	83 552	-
	wpływy z najmu lokali w budynku Urzędu Gminy	24 373	24 373	-
	wpływy z usług związanych z najmem	7 774	7 774	-
	wpływy z odsetek bankowych	650 000	650 000	-
	dochody związane z realizacją zadań administracji rządowej	15	15	-
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	2 300	2 300	-
	dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone	2 300	2 300	-
752	OBRONA NARODOWA	1 616	1 616	-
	dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone	1 616	1 616	-
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH OD OSÓB FIZ. I OD INNYCH JEDN. NIEPOSIADAJĄCYCH OSOB.PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	27 936 035	27 936 035	-
	<i>Wpływy z następujących źródeł:</i>			
	podatek od nieruchomości	7 797 759	7 797 759	-
	podatek rolny	138 910	138 910	-
	podatek leśny	5 634	5 634	-
	podatek od środków transportowych	470 156	470 156	-
	podatek od czynności cywilnoprawnych	1 091 193	1 091 193	-
	podatek od spadków i darowizn	184 690	184 690	-
	opłata targowa	58 121	58 121	-
	podatek dochodowy - karta podatkowa	16 088	16 088	-
	opłata skarbową	44 244	44 244	-
	opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	271 000	271 000	-
	wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	81 000	81 000	-
	opłata za zajęcie pasa drogi, opłata planistyczna	488 504	488 504	-
	odsetki od nieterminowych wpłat podatków	31 024	31 024	-
	zwrot kosztów upomnień	4 302	4 302	-
	wpływy z dywidendy	100 000	100 000	-
	udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	14 916 649	14 916 649	-
	udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	2 236 761	2 236 761	-
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	18 804 357	18 804 357	-
	subwencja ogólna - część oświatowa	16 826 740	16 826 740	-
	subwencja ogólna - część wyrównawcza	1 977 617	1 977 617	-
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	6 979 421	2 983 421	3 996 000
	<i>w tym:</i>			
	<i>z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań fin. z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych</i>	-	-	-
	środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: "Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Kalnej".	3 996 000	-	3 996 000

1	2	3	4	5
	dotacja z budżetu państwa na zadania własne w zakresie wychowania przedszkolnego	545 700	545 700	-
	wpływy z najmu lokali w bud. szkół i przedszkoli	20 238	20 238	-
	wpływy z różnych opłat	243	243	-
	wpływy z różnych dochodów	6 240	6 240	-
	wpływy z opłat za obiady w szkołach	829 600	829 600	-
	wpływy z opłat za obiady w przedszkolach	1 121 500	1 121 500	-
	wpływy z usług (otrzymane opłaty za uczęszczanie do przedszkoli na terenie naszej gminy dzieci z innych gmin)	229 000	229 000	-
	wpływy z opłat za pobyt w przedszkolu,	230 900	230 900	-
852	POMOC SPOŁECZNA	606 324	606 324	-
	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych.	878	878	-
	dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone	86 467	86 467	-
	dotacja z budżetu państwa na zadania własne	518 979	518 979	-
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	20 400	20 400	-
	środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 "Dodatek gazowy" .	20 400	20 400	-
855	RODZINA	4 198 985	4 198 985	-
	dochody związane z realizacją zadań administracji rządowej	35 000	35 000	-
	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	30 000	30 000	-
	wpływy z odsetek	800	800	-
	dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	4 133 185	4 133 185	-
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	8 396 274	4 619 634	3 776 640
	<i>w tym:</i>			
	<i>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 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych</i>	<i>2 550 000</i>	<i>-</i>	<i>2 550 000</i>
	dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w Ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego projektu pn.: "Odnawialne źródła energii w Gminie Buczkowice".	2 550 000	-	2 550 000
	środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: "Rozświetlamy Gminę Buczkowice - modernizacja istniejącego na terenie gminy oświetlenia w celu poprawy efektywności energetycznej"	1 226 640	-	1 226 640
	środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (dotacja z WFOŚiGW - azbest)	29 634	29 634	-
	wpływy z innych opłat (opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi)	4 580 000	4 580 000	-
	wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 000	10 000	-
	DOCHODY RAZEM	77 510 384	60 184 014	17 326 370
	<i>w tym:</i>			
	<i>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 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych</i>	<i>3 322 510</i>	<i>-</i>	<i>3 322 510</i>

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w 2024 r.

Klasyfikacja		Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki	Dochody podlegające przekazaniu do budżetu państwa.	w złotych
Dział	Rozdział					
1	2	3	4	5	6	
750		Administracja publiczna	83 552	83 552	612	
	75011	Urzędy wojewódzkie	83 552	83 552	612	
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	83 552	-	-	
		Wydatki bieżące, w tym:	-	83 552	-	
		wydatki jednostek budżetowych	-	83 552	-	
		w tym:				
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane		83 202	-	
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	350	-	
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 300	2 300	-	
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 300	2 300	-	
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2 300	-	-	

		Wydatki bieżące, w tym:	-	2 300	-
		wydatki jednostek budżetowych	-	2 300	-
		w tym:			
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	2 300	-
752		Obrona narodowa	1 616	1 616	-
	75212	Pozostałe wydatki obronne	300	300	-
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	300	-	-
		Wydatki bieżące, w tym:	-	300	-
		wydatki jednostek budżetowych	-	300	-
		w tym:			
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane		-	
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	300	-
	75224	Kwalifikacja wojskowa	1 316	1 316	-
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 316	-	-
		Wydatki bieżące, w tym:	-	1 316	-
		wydatki jednostek budżetowych	-	1 316	-
		w tym:			
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane		716	
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	600	-

852	Pomoc społeczna	86 467	86 467	
85219	Ośrodki pomocy społecznej.	21 800	21 800	
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	21 800	-	
	Wydatki bieżące, w tym:	-	21 800	
	wydatki jednostek budżetowych	-	322	
	w tym:			
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	322	
	-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	-	
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	21 478	
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze.	60 255	60 255	
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	60 255	-	
	Wydatki bieżące, w tym:	-	60 255	
	wydatki jednostek budżetowych	-	60 255	
	w tym:			
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	-	
	-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	60 255	
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	-	
85295	Pozostała działalność	4 412	4 412	
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	4 412	-	

		Wydatki bieżące, w tym:	-	4 412	-
		wydatki jednostek budżetowych	-	4 412	-
		w tym:			
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	-	-
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	4 412	-
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	-	-
855		Rodzina	4 133 185	4 133 185	125 150
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 067 161	4 067 161	125 000
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	4 067 161	-	-
		Wydatki bieżące, w tym:	-	4 067 161	-
		wydatki jednostek budżetowych	-	478 775	-
		w tym:			
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	466 775	-
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	12 000	-
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	3 588 386	-
	85503	Karta Dużej Rodziny	791	791	150
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	791	-	-

					791	-
		Wydatki bieżące, w tym:			791	-
		wydatki jednostek budżetowych			791	-
		w tym:				
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane		791		-
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		-		-
		świadczenia na rzecz osób fizycznych		-		-
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów.	65 233	65 233		-
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	65 233	-		-
		Wydatki bieżące, w tym:		65 233		-
		wydatki jednostek budżetowych		65 233		-
		w tym:				
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane		-		-
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		65 233		-
		świadczenia na rzecz osób fizycznych		-		-
		Ogółem zadania zlecone:	4 307 120	4 307 120	125 762	

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów, porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2024 r.

Klasyfikacja		Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
Dział	Rozdział			
	1		4	5
600		Transport i łączność	150 000	150 000
	60013	Drogi publiczne wojewódzki	150 000	150 000
		Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.	150 000	-
851		Ochrona zdrowia		18 947
	85158	Izby wytrzeźwień		18 947
		Wydatki majątkowe z tego: inwestycje i zakupy inwestycyjne		150 000
		Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących		-
		Wydatki bieżące, w tym: dotacje na zadania bieżące		18 947
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		2 090 000
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi		2 000 000
		Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.		-
		Wydatki bieżące, w tym: dotacje na zadania bieżące		2 000 000
				2 000 000

w złotych

90013	Schroniska dla zwierząt	-	90 000
	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.	-	-
	Wydatki bieżące, w tym:	-	90 000
	dotacje na zadania bieżące	-	90 000
Ogółem zadania:		150 000	2 258 947

Wydatki budżetu gminy na 2024 r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:						Z tego:						Wydatki majątkowe	obsługa długu	Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydaki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
				Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	inwestycyjne	Wydaki	inwestycyjne	W tym:								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17						
010		ROLNICTWO I LEŚNICTWO	5 358 640	758 640	758 640	-	758 640	-	-	-	-	-	4 600 000	-	-	-	-	-	-	-	-	
	01009	Spółki wodne	30 000	30 000	30 000	-	30 000	-	-	-	-	-	30 000	-	-	-	-	-	-	-	-	
	01030	lby rolnicze	3 640	3 640	3 640	-	3 640	-	-	-	-	-	3 640	-	-	-	-	-	-	-	-	
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	4 567 500	117 500	117 500	-	117 500	-	-	-	-	-	4 450 000	-	-	-	-	-	-	-	-	
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	757 500	607 500	607 500	-	607 500	-	-	-	-	-	150 000	-	-	-	-	-	-	-	-	
500		HANDEL	2 670	2 670	2 670	-	2 670	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	50095	Pozostała działalność	2 670	2 670	2 670	-	2 670	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
600		TRANSPORT I ŁACZNOŚĆ	8 240 624	1 740 624	1 165 000	-	1 165 000	-	575 624	575 624	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	60004	Lokality transport zbiorowy	300 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	60013	Drogi publiczne wojewódzkie	575 624	575 624	575 624	-	575 624	-	-	-	-	-	300 000	-	-	-	-	-	-	-	-	
	60016	Drogi publiczne gminne	7 285 000	1 085 000	1 085 000	-	1 085 000	-	-	-	-	-	6 200 000	-	-	-	-	-	-	-	-	
	60095	Pozostała działalność	80 000	80 000	80 000	-	80 000	-	-	-	-	-	6 200 000	-	-	-	-	-	-	-	-	
630		TURYSTYKA	8 000	8 000	8 000	-	8 000	-	8 000	8 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	8 000	8 000	8 000	-	8 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	2 238 000	2 138 000	2 138 000	-	2 138 000	-	2 138 000	2 138 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 176 000	2 076 000	2 076 000	-	2 076 000	-	-	-	-	-	100 000	-	-	-	-	-	-	-	-	
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	62 000	62 000	62 000	-	62 000	-	-	-	-	-	100 000	-	-	-	-	-	-	-	-	
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	554 000	494 000	494 000	-	494 000	-	494 000	494 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	400 000	400 000	400 000	-	400 000	-	-	-	-	-	60 000	-	-	-	-	-	-	-	-	
	71035	Ornamentyze	154 000	94 000	94 000	-	94 000	-	-	-	-	-	60 000	-	-	-	-	-	-	-	-	
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	9 624 757	9 013 372	7 085 142	-	7 085 142	-	363 000	363 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	75011	Urzędy wojewódzkie	83 552	83 552	83 552	-	83 552	-	-	-	-	-	808 385	-	-	-	-	-	-	-	-	
	75022	Rady gmin	346 800	346 800	14 800	-	14 800	-	-	-	-	-	332 000	-	-	-	-	-	-	-	-	
	75023	Urzędy gmin	7 489 520	7 489 520	6 160 440	-	6 160 440	-	-	-	-	-	30 000	-	-	-	-	-	-	-	-	
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	15 000	15 000	15 000	-	15 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	75085	Wspólna obsługa i.s.t.	940 500	939 500	851 500	-	851 500	-	-	-	-	-	1 000	-	-	-	-	-	-	-	-	
	75095	Pozostała działalność	949 385	141 000	101 000	-	101 000	-	40 000	40 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
751		WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	2 300	2 300	2 300	-	2 300	-	2 300	2 300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 300	2 300	2 300	-	2 300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
752		OBRONA NARODOWA	1 616	1 616	1 616	-	1 616	-	900	900	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	75212	Pozostałe wydatki obronne	300	300	300	-	300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	75224	Kwalifikacja wojskowa	1 316	1 316	1 316	-	1 316	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	467 100	467 100	116 100	-	59 300	-	56 800	306 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	75412	Ochronne stráže pozame	463 600	463 600	112 600	-	59 300	-	53 300	306 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	75414	Obrona cywilna	3 500	3 500	3 500	-	3 500	-	3 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	75702	Obsługa p.p.w. wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań i.s.t. zaj. do tytułów dk.	430 000	430 000	430 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
758		ROZDANE ROZLICZENIA	3 359 000	3 199 000	3 199 000	-	3 199 000	-	3 199 000	3 199 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	3 359 000	3 199 000	3 199 000	-	3 199 000	-	3 199 000	3 199 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		rezerwa ogólna	150 000	150 000	150 000	-	150 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		rezerwy celowe	3 209 000	3 049 000	3 049 000	-	3 049 000	-	3 049 000	3 049 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		poz. 1 na inwestycje i zakupy inwestycyjne	160 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		poz. 2 na wyodrębnienie i świadczenia na rzecz nauczycieli	1 984 000	1 984 000	1 984 000	-	1 984 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		poz. 3 odprawy emerytalne i rentowe	665 000	665 000	665 000	-	665 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		poz. 4 renty szkol. przedszkol.	240 000	240 000	240 000	-	240 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		poz. 5 na zarządzanie kryzysowe	160 000	160 000	160 000	-	160 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
801																
80101		OŚWIATA I WYCHOWANIE	35 161 570	29 061 570	28 070 941	21 740 017	6 330 924		990 629				6 100 000	6 100 000		
80103		Szkoly podstawowe	20 595 766	14 495 766	13 894 166	11 907 215	1 986 951		601 600				6 100 000	6 100 000		
80104		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	756 158	756 158	717 358	566 600	150 758		38 800							
80106		Przedszkola	6 897 113	6 897 113	6 711 513	4 930 284	1 781 229		185 600							
80107		Inne formy wychowania przedszkolnego	406 633	406 633	386 933	290 300	96 633		19 700							
80108		Świetlice szkolne	442 754	442 754	421 004	384 600	58 404		21 750							
80113		Dowozenie uczniów do szkół	480 000	480 000	400 000		400 000		80 000							
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	97 001	97 001	55 322		55 322		41 679							
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	3 282 244	3 282 244	3 280 744	1 647 500	1 633 244		1 500							
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	770 201	770 201	770 201	683 418	86 783									
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych.	1 433 700	1 433 700	1 433 700	1 350 100	83 600									
851		OCHRONA ZDROWIA	370 947	370 947	252 000	117 430	134 570	118 947								
85153		Zwłączanie narkotyków	45 000	45 000	45 000	25 360	19 640									
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	307 000	307 000	207 000	92 070	114 930	100 000								
85158		Idźmy wytrzeźwień	18 947	18 947				18 947								
852		POMOC SPOLECZNA	3 022 822	3 022 822	2 499 248	1 394 952	1 104 296	523 574								
85202		Domy pomocy społecznej	810 000	810 000	810 000		810 000		810 000							
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	97 362	97 362	97 362	96 162	1 200									
85213		Śiadki na ubezpieczenie zdrowotne	34 851	34 851	34 851		34 851		120 000							
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	120 000	120 000												
85215		Dodatki mieszkaniowe	25 000	25 000					25 000							
85216		Zasiłki stałe	330 723	330 723	878		878		329 845							
85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 300 768	1 300 768	1 279 290	1 126 590	152 700		21 478							
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	238 455	238 455	238 455	148 200	90 255									
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	27 251	27 251					27 251							
85295		Pozostała działalność	38 412	38 412	38 412	24 000	14 412									
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOLECZNEJ	20 400	20 400	400	400	400	400	20 000							
85395		Pozostała działalność	20 400	20 400	400		400		20 000							
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	184 183	184 183	178 383	149 600	28 783	5 800								
85404		Wzruszenie wspomaganie rozwoju dziecka	184 183	184 183	178 383	149 600	28 783		5 800							
855		RODZINA	4 385 585	4 385 585	797 199	508 846	288 353	3 588 386								
85501		Świadczenia wychowawcze	4 097 961	4 097 961	509 575	466 775	42 800		3 588 386							
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego														
85503		Karta Dużej Rodziny	791	791	791	791										
85504		Wspieranie rodziny	41 280	41 280	41 280	41 280										
85508		Rodziny zastępcze	129 000	129 000	129 000		129 000									
85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	51 320	51 320	51 320		51 320									
85513		Śiadki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	65 233	65 233	65 233		65 233									

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
900			10 684 640	5 718 000	3 628 000	280 500	3 347 500	2 090 000	-	-	-	-	4 966 640	4 966 640	3 000 000	-
	90002	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	4 580 000	4 580 000	2 580 000	280 500	2 299 500	2 000 000	-	-	-	-	-	-	-	-
	90004	Gospodarka odpadami komunalnymi. Urzyskanie zieleni w miastach i gminach	38 000	38 000	38 000	-	38 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	3 306 737	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 306 737	3 306 737	3 000 000	-
	90013	Schroniska dla zwierząt	90 000	90 000	-	-	-	90 000	-	-	-	-	-	-	-	-
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	2 529 903	870 000	870 000	-	870 000	-	-	-	-	-	1 659 903	1 659 903	-	-
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem śmieci z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.	10 000	10 000	10 000	-	10 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	90026	Przebieganie związane z gospodarką odpadami	80 000	80 000	80 000	-	80 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	90095	Pozostałe działania w zakresie kultury	50 000	50 000	50 000	-	50 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1 906 240	1 706 240	87 000	-	87 000	1 619 240	-	-	-	-	200 000	200 000	-	-
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	42 000	42 000	-	-	-	42 000	-	-	-	-	-	-	-	-
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 284 300	1 084 300	87 000	-	87 000	997 300	-	-	-	-	200 000	200 000	-	-
	92116	Biblioteki	579 940	579 940	-	-	-	579 940	-	-	-	-	-	-	-	-
926		KULTURA FIZYCZNA	366 000	366 000	201 000	-	201 000	165 000	-	-	-	-	-	-	-	-
	92601	Obiekty sportowe	201 000	201 000	201 000	-	201 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	165 000	165 000	-	-	-	165 000	-	-	-	-	-	-	-	-
		Ogółem wydatki	86 589 094	63 094 069	52 204 869	31 348 803	20 856 066	4 922 811	5 536 389	-	-	430 000	23 495 025	23 495 025	3 808 385	-

Załącznik nr 5
do Uchwały Nr
Rady Gminy Buczkowice
z dnia

Przychody i rozchody budżetu gminy w roku 2024 r.

w złotych

Wyszczególnienie	Klasyfikacja	Kwota
Przychody		9.878.950,00
z tego:		
- zaciągnięte na rynku krajowym :	§ 952	
a.) pożyczki		90.000,00
b.) kredyt		3.657.000,00
- wolne środki o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy	§ 950	5.606.302,00
- nadwyżka z lat ubiegłych	§ 957	525.648,00
Rozchody		800.240,00
- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek	§ 992	800.240,00
z tego:		
Pożyczka z WFOŚiGW z 2018 r. /Ograniczenie niskiej emisji w Gminie Buczkowice II etap/		84.360,00
Pożyczka z WFOŚiGW z 2019 r. /Ograniczenie niskiej emisji w Gminie Buczkowice III etap/		80.000,00
Pożyczka z WFOŚiGW z 2021 r. /Ograniczenie niskiej emisji w Gminie Buczkowice IV etap/		67.500,00
Pożyczka z WFOŚiGW z 2018 r./ Zagospodarowanie terenów przyległych do potoku Żylica wraz z budową ścieżki dydaktycznej w Gminie Buczkowice - etap I/		252.328,00
Pożyczka z WFOŚiGW z 2018 r. / Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Buczkowice /		79.200,00
Pożyczka z WFOŚiGW z 2018 r. / Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Buczkowice /		120.000,00
Pożyczka z NFOŚiGW z 2023 r. / Budowa stacjonarnego punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Gminie Buczkowice/		116.852,00

Dochody i wydatki finansowane z tych dochodów związane ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikającymi z odrębnych ustaw w 2024 r.

Klasyfikacja		Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki	
Dział	Rozdział				
1	2	3	4	5	5
ŚRODKI Z RZĄDOWEGO FUNDUSZU POLSKI ŁĄD: PROGRAM INWESTYCJI STRATEGICZNYCH					
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	3 881 220,00		
		środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: "Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Buczkowice".	1 383 200,00		
		środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: "Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Buczkowice".	2 498 020,00		
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	-		3 881 220,00
		<i>w tym ze środków RFPŁPIS</i>			3 881 220,00
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	-		3 881 220,00
		<i>w tym ze środków RFPŁPIS</i>			3 881 220,00
		wydatki majątkowe			3 881 220,00
		z tego:			
		inwestycje i zakupy inwestycyjne			3 881 220,00
		w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3			-

		zadanie: "Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Buczkowice" (Ogólna wartość zadania 1.600.000 zł w tym RFPLPIS w wysokości 1.383.200,00 zł)		1 383 200,00
		zadanie: "Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Buczkowice" (Ogólna wartość zadania 2.700.000 zł w tym RFPLPIS w wysokości 2.498.020,00 zł)		2 498 020,00
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	4 750 000,00	
		środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: "Budowa drogi gminnej ul. Południowej w Godziszce"	4 750 000,00	
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ		4 750 000,00
		<i>w tym ze środków RFPLPIS</i>		4 750 000,00
	60016	Drogi publiczne gminne	-	4 750 000,00
		<i>w tym ze środków RFPLPIS</i>		4 750 000,00
		wydatki majątkowe		4 750 000,00
		z tego:		4 750 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne		4 750 000,00
		w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3		-
		zadanie: "Budowa drogi gminnej ul. Południowej w Godziszce" (Ogólna wartość zadania 5.900.000 zł w tym RFPLPIS w wysokości 4.750.000,00 zł)		4 750 000,00
800		OŚWIATA I WYCHOWANIE	3 996 000,00	
		środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: "Budowa Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Kalnej"	3 996 000,00	

800	OŚWIATA I WYCHOWANIE	-	3 996 000,00
	<i>w tym ze środków RFPLPIS</i>		3 996 000,00
80101	Szkoły podstawowe	-	3 996 000,00
	<i>w tym ze środków RFPLPIS</i>		3 996 000,00
	wydatki majątkowe		3 996 000,00
	z tego:		
	inwestycje i zakupy inwestycyjne		3 996 000,00
	w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3		-
	zadanie: "Budowa Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Kalnej" (Ogólna wartość zadania 6.100.000 zł w tym RFPLPIS w wysokości 3.996.000,00 zł)		3 996 000,00
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 226 640,00	
	środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: "Rozświetlamy Gminę Buczkowice - modernizacja istniejącego na terenie gminy oświetlenia w celu poprawy efektywności energetycznej"	1 226 640,00	
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	-	1 226 640,00
	<i>w tym ze środków RFPLPIS</i>		1 226 640,00
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	-	1 226 640,00
	<i>w tym ze środków RFPLPIS</i>		1 226 640,00
	wydatki majątkowe		1 226 640,00
	z tego:		
	inwestycje i zakupy inwestycyjne		1 226 640,00
	w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3		-

	zadanie: "Rozświetlamy Gminę Buczkowice - modernizacja istniejącego na terenie gminy oświetlenia w celu poprawy efektywności energetycznej" (Ogólna wartość zadania 1.659.903 zł w tym RFPLPJS w wysokości 1.226.640,00 zł)		1 226 640,00
DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z WYDAWANIEM ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH			
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH OD OSÓB FIZ. I OD INNYCH JEDN. NIEPOSIADAJĄCYCH OSOB.PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	352 000,00	-
	wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	271 000,00	-
	wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym.	81 000,00	-
851	OCHRONA ZDROWIA	-	352 000,00
85153	Zwalczanie narkomanii	-	45 000,00
	Wydatki bieżące, w tym:	-	45 000,00
	dotacje na zadania bieżące	-	
	wydatki jednostek budżetowych	-	45 000,00
	w tym:		
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	25 360,00
	-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	19 640,00

85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	-	307 000,00
	Wydatki bieżące, w tym:	-	307 000,00
	dotacje na zadania bieżące	-	100 000,00
	wydatki jednostek budżetowych	-	207 000,00
	w tym:		
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	92 070,00
	-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	114 930,00
ŚRODKI Z FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19			
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	20 400,00	
	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 "Dodatek gazowy"	20 400,00	
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	-	20 400,00
	w tym wydatki ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.	-	20 400,00
85395	Pozostała działalność	-	20 400,00
	w tym wydatki ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 "Dodatek gazowy"		20 400,00
	Wydatki bieżące, w tym:	-	20 400,00
	dotacje na zadania bieżące	-	-
	świadczenia na rzecz osób fizycznych		20 000,00
	wydatki jednostek budżetowych	-	400,00
	w tym:		
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	-
	-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	400,00
DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z GOSPODARKĄ ODPADAMI KOMUNALNYMI.			
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	4 580 000,00	-
	wpływy z innych opłat (wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi)	4 580 000,00	-

900	90002	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	-	4 580 000,00
		Gospodarka odpadami komunalnymi	-	4 580 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	-	4 580 000,00
		dotacje na zadania bieżące	-	2 000 000,00
		wydatki jednostek budżetowych	-	2 580 000,00
		w tym:		
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	280 500,00
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	2 299 500,00
DOCHODY I WYDATKI Z TYTUŁU OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA				
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	10 000,00	-
		wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 000,00	-
900	90019	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	-	10 000,00
		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.	-	10 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	-	10 000,00
		dotacje na zadania bieżące	-	
		wydatki jednostek budżetowych	-	10 000,00
		w tym:		
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	-
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	10 000,00
Ogółem zadania:			18 816 260,00	18 816 260,00
<i>w tym wydatki ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.</i>				<i>20 400,00</i>
<i>w tym ze środków RFPPLIS</i>				<i>13 853 860,00</i>

WYDATKI MAJĄTKOWE 2024 r.

Lp.	Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Ogółem	Źródła finansowania				
					Środki własne	Pożyczka z NFOŚiGW oraz WFOŚiGW	Środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz z Polskiego Ładu, środki z udziałów w PDOF	Dotacje z budżetu państwa, FDS, Woj. Śląskiego oraz NFOŚiGW	Środki z Funduszy Strukturalnych i budżetu państwa oraz WFOŚiGW jako wkład krajowy
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	010	01043	Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Buczkowice.	1 600 000,00	216 800,00	-	1 383 200,00	-	-
2.	010	01043	Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Buczkowice.	2 700 000,00	201 980,00	-	2 498 020,00	-	-
3.	010	01043	Budowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice (w tym projekt)	150 000,00	150 000,00	-	-	-	-
4.	010	01044	Budowa i rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Buczkowice (w tym projekt).	150 000,00	150 000,00	-	-	-	-
5.	600	60013	Projekt budowy chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 w Buczkowicach.	150 000,00	0,00	-	-	150 000,00	-
6.	600	60013	Projekt oraz budowa chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 w Buczkowicach - dotacja celowa dla Województwa Śląskiego na realizację inwestycji.	150 000,00	150 000,00	-	-	-	-
7.	600	60016	Przebudowa dróg gminnych	300 000,00	300 000,00	-	-	-	-
8.	600	60016	Budowa drogi gminnej ul. Południowej w Godziszce.	5 900 000,00	1 150 000,00	-	4 750 000,00	-	-
9.	700	70005	Zakup działek w Gminie Buczkowice.	100 000,00	100 000,00	-	-	-	-
10.	710	71035	Dostawa i montaż kontenera socjalnego oraz modernizacja alejek na cmentarzu komunalnym w Rybarzowicach.	60 000,00	60 000,00	-	-	-	-
11.	750	75095	Cyberbezpieczny Samorząd Gminy	808 385,00	35 875,00	-	-	-	772 510,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
12.	758	75818	Rezerwa.	160 000,00	160 000,00	-		-	
13.	801	80101	Budowa Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Kalnej	6 100 000,00	2 104 000,00		3 996 000,00		
14.	900	90005	Program Ograniczenia Niskiej Emisji w Gminie Buczkowice na lata 2021-2024 IV etap.	90 000,00	0,00	90 000,00	-	-	
15.	900	90005	Odnawialne źródła energii w Gminie Buczkowice	3 000 000,00	450 000,00				2 550 000,00
16.	900	90005	Odnawialne źródła energii na potrzeby Gminy Buczkowice.	2 16 737,00	2 16 737,00	-	-	-	
17.	900	90015	Rozświetlamy Gminę Buczkowice - modernizacja istniejącego na terenie gminy oświetlenia w celu poprawy efektywności energetycznej.	1 659 903,00	0,00		1 659 903,00		
18.	921	92109	Zakup wyposażenia na potrzeby zwiększenia dostępności do kultury w Gminie Buczkowice	200 000,00	200 000,00	-	-	-	
RAZEM				23 495 025,00	5 645 392,00	90 000,00	14 287 123,00	150 000,00	3 322 510,00

Dotacje udzielane w 2024 roku z budżetu gminy podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Treść	Kwota dotacji /w zł i gr/		
			podmiotowej	przedmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6
Jednostki sektora finansów publicznych			1 577 240,00		2 874 571,00
600	60004	Wpłat na rzecz związku powiatowo-gminnego §2900			575 624,00
600	60013	<i>Dotacja celowa na inwestycje (dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych tj. "Projekt oraz budowa chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 w Buczkowicach - dotacja celowa dla Województwa Śląskiego na realizację inwestycji").</i>			150 000,00
750	75095	Wpłat na rzecz związku powiatowo-gminnego §2900			40 000,00
851	85158	Gmina Bielsko-Biała - OPPA			18 947,00
900	90002	Gmina Bielsko-Biała - dotacja na zagospodarowanie odpadów komunalnych			2 000 000,00
900	90013	Gmina Bielsko-Biała			90 000,00
921	92109	Gminny Ośrodek Kultury	997 300,00		-
921	92116	Gminna Biblioteka Publiczna	579 940,00		-
Jednostki spoza sektora finansów publicznych					711 000,00
630	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki			8 000,00
754	75412	Ochotnicze straże pożarne z tego:			306 000,00
		OSP Buczkowice - 160.550,00 zł			
		OSP Rybarzowice - 60.550,00 zł			
		OSP Godziszka - 45.650,00 zł			
		OSP Kalna - 39.250,00 zł			

Załącznik nr 8
do Uchwały Nr
Rady Gminy Buczkowice
z dnia

851	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	-	-	100 000,00
900	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu. Dotacja celowa na inwestycje (dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych - zadanie: "Program Ograniczenia Niskiej Emisji w Gminie Buczkowice na lata 2021-2023")	-	-	90 000,00
921	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	-	-	42 000,00
926	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	-	-	165 000,00
OGÓLEM				1 577 240,00	3 585 571,00

**WYDATKI NA PROGRAMY I PROJEKTY REALIZOWANE ZE ŚRODKÓW O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3 USTAWY O
FINANSACH PUBLICZNYCH**

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Planowane nakłady		Jedn. realiz.
			2024		
1	2	3	4	5	
750	75095	Wydatki majątkowe: "Cyberbezpieczny Samorząd Gminy Buczkowice" - projekt grantowy współfinansowany ze środków U.E. w ramach Programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	808 385,00 808 385,00		UG
		Środki z Funduszy Europejskich			
		wydatki majątkowe FE (§ 6057)	641 183,30		
		Środki z Budżetu Państwa na inwestycje			
		wydatki majątkowe (§ 6059)	131 326,70		
		Środki własne			
		wydatki majątkowe - środki własne (§ 6059)	35 875,00		
900	90005	Wydatki majątkowe: "Odnawialne źródła energii w Gminie Buczkowice". - zadanie dofinansowane ze środków Fundusze Europejskie dla Śląskiego na lata 2021-2027	3 000 000,00 3 000 000,00		UG
		Środki z FE			
		wydatki majątkowe - (§ 6057)	2 550 000,00		
		Środki własne			
		wydatki majątkowe - środki własne (§ 6059)	450 000,00		
		RAZEM	3 808 385,00		