

Protokół
z VIII sesji Rady Gminy Buczkowice,
która odbyła się 30 grudnia 2024 r.

Obecni na sesji:

- 15 radnych Rady Gminy Buczkowice: Stefania Byrdy, Jerzy Jakubiec (sołtys Godziszki), Monika Knapiek-Skrok, Izabela Lalik, Barbara Magiera-Sadlik (sołtys Rybarzowic), Walery Majcherczyk, Janusz Matlak, Mieczysław Moczek, Stanisław Sowa, Jan Świerczek, Zdzisław Świerczek (Przewodniczący Rady Sołeckiej Rybarzowic), Piotr Tlałka, Michał Wandzel, Magdalena Wrona, Roman Wrona,
- radni Rady Powiatu w Bielsku-Białej: Helena Byrdy-Przybyła, Józef Świerczek,
- sołtys sołectwa Kalna, Pan Wiesław Gąsiorek,
- sołtys sołectwa Buczkowice, Pan Łukasz Saferna,
- przewodnicząca Rady Sołeckiej Kalnej, Pani Agata Ciapka,
- przewodniczący Rady Sołeckiej Godziszki, Pan Grzegorz Konior,
- przewodniczący Rady Sołeckiej Buczkowic, Pan Jan Kruczek,
- Wójt Gminy Buczkowice, Pan Jerzy Kanik,
- Sekretarz Gminy, Agata Artemska,
- Skarbnik Gminy, Pani Magdalena Mendrok,
- Pani Kornelia Maga-Caputa, adwokat, obsługa prawna Urzędu Gminy,
- Ewa Matera – starszy inspektor w Urzędzie Gminy Buczkowice.

Porządek obrad:

1. Otwarcie VIII sesji Rady Gminy Buczkowice i stwierdzenie prawomocności obrad.
2. Przedstawienie porządku obrad.
3. Wystąpienia gości.
4. Rozpatrzenie projektów uchwał i podjęcie uchwał w sprawach:
 - 1) zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Buczkowice,
 - 2) zmiany budżetu gminy Buczkowice na rok 2024,
 - 3) uchylenia uchwały dotyczącej powierzenia Wójtowi Gminy prawa ustalania cen i opłat za usługi komunalne oraz za korzystanie z obiektów komunalnych,
 - 4) powierzenia organowi wykonawczemu uprawnień do ustalania wysokości cen i opłat za usługi komunalne o charakterze użyteczności publicznej oraz za korzystanie z obiektów i urządzeń użyteczności publicznej,
 - 5) pokrycia części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych niepochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,

- 6) uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Buczkowice,
 - 7) uchwalenia budżetu gminy Buczkowice na rok 2025,
 - 8) zmiany Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2023 - 2026,
 - 9) udzielenia pomocy finansowej miastu Bielsko-Biała.
5. Przyjęcie protokołu z VII sesji Rady Gminy Buczkowice.
 6. Sprawy bieżące, wolne wnioski.
 7. Zamknięcie VIII 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.

Retransmisja z sesji udostępniona jest na stronie buczkowice.sesja.pl oraz w Biuletynie Informacji Publicznej i na stronie internetowej gminy. W protokole, przed każdym punktem, wpisany jest czas nagrania, w którym omawianie danego punktu się rozpoczęło.

[Link do retransmisji:](#)

[Portal | Retransmisja VIII sesji Rady Gminy Buczkowice z dnia 30 grudnia 2024 r.](#)

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

Przewodniczący Rady Gminy, Radny Mieczysław Moczek otworzył VIII sesję IX kadencji Rady Gminy Buczkowice, stwierdził prawomocność obrad – na sali posiedzeń obecnych było 15 radnych – i przedstawił informację dotyczącą transmisji i retransmisji sesji Rady Gminy, a także związanego z tym przetwarzania wizerunku i zakazu używania danych osobowych.

Ad 2. Przedstawienie porządku obrad.

Do porządku obrad nie wniesiono uwag.

00:02:47

Ad 3. Wystąpienia gości.

Głos zabrali:

- Pan Jan Kruczek - w sprawie wykonania kanalizacji w rejonie ul. Jama w Buczkowicach,
- Pan Grzegorz Konior - w sprawie zakupu działki w Godziszce,
- Pan Józef Świerczek - w sprawie wodociągu przy cmentarzu w Rybarzowicach,
- Pani Helena Byrdy-Przybyła – złożyła życzenia z okazji Świąt Bożego Narodzenia.

Wójt Gminy udzielił szczegółowych odpowiedzi na zadane pytania.

Ad 4. Rozpatrywanie projektów uchwał i podejmowanie uchwał (wykaz podjętych uchwał zał. do protokołu).

00:13:45

Ad 4.1. Projekt uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Buczkowice.

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

Radny Jan Świerczek przytoczył pozytywną opinię ze wspólnego posiedzenia Komisji Oświaty, Zdrowia, Kultury oraz Sportu i Spraw Społecznych oraz Komisji Budżetu i Spraw Komunalnych.

Wobec braku zgłoszeń **Przewodniczący Rady Gminy** poddał uchwałę pod głosowanie.

W wyniku głosowania Rada Gminy podjęła uchwałę – głosowało 15 radnych, w tym 15 za.

00:17:10

Ad 4.2. Projekt uchwały w sprawie zmiany budżetu gminy Buczkowice na rok 2024.

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

Radny Jan Świerczek przytoczył pozytywną opinię ze wspólnego posiedzenia Komisji Oświaty, Zdrowia, Kultury oraz Sportu i Spraw Społecznych oraz Komisji Budżetu i Spraw Komunalnych.

Wobec braku zgłoszeń **Przewodniczący Rady Gminy** poddał uchwałę pod głosowanie.

W wyniku głosowania Rada Gminy podjęła uchwałę – głosowało 15 radnych, w tym 15 za.

00:22:31

Ad 4.3. Projekt uchwały w sprawie uchylenia uchwały dotyczącej powierzenia Wójtowi Gminy prawa ustalania cen i opłat za usługi komunalne oraz za korzystanie z obiektów komunalnych.

Sekretarz Gminy przedstawiła projekt uchwały.

Radny Jan Świerczek przytoczył pozytywną opinię ze wspólnego posiedzenia Komisji Oświaty, Zdrowia, Kultury oraz Sportu i Spraw Społecznych oraz Komisji Budżetu i Spraw Komunalnych.

Wobec braku zgłoszeń **Przewodniczący Rady Gminy** poddał uchwałę pod głosowanie.

W wyniku głosowania Rada Gminy podjęła uchwałę – głosowało 15 radnych, w tym 15 za.

00:25:14

Ad 4.4. Projekt uchwały w sprawie powierzenia organowi wykonawczemu uprawnień do ustalania wysokości cen i opłat za usługi komunalne o charakterze użyteczności publicznej oraz za korzystanie z obiektów i urządzeń użyteczności publicznej.

Sekretarz Gminy przedstawiła projekt uchwały.

Radny Jan Świerczek przytoczył pozytywną opinię ze wspólnego posiedzenia Komisji Oświaty, Zdrowia, Kultury oraz Sportu i Spraw Społecznych oraz Komisji Budżetu i Spraw Komunalnych.

Wobec braku zgłoszeń **Przewodniczący Rady Gminy** poddał uchwałę pod głosowanie.

W wyniku głosowania Rada Gminy podjęła uchwałę – głosowało 15 radnych, w tym 15 za.

00:27:45

Ad 4.5. Projekt uchwały w sprawie pokrycia części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych nie pochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Sekretarz Gminy przedstawiła projekt uchwały.

Radny Jan Świerczek przytoczył pozytywną opinię ze wspólnego posiedzenia Komisji Oświaty, Zdrowia, Kultury oraz Sportu i Spraw Społecznych oraz Komisji Budżetu i Spraw Komunalnych.

Wobec braku zgłoszeń **Przewodniczący Rady Gminy** poddał uchwałę pod głosowanie.

W wyniku głosowania Rada Gminy podjęła uchwałę – głosowało 15 radnych, w tym 15 za.

00:31:22

Ad 4.6. Projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Buczkowice.

Skarbnik Gminy przedstawiła opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach o przedłożonym przez wójta gminy Buczkowice projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej (zał. do protokołu) oraz projekt uchwały.

Radny Jan Świerczek przytoczył pozytywną opinię ze wspólnego posiedzenia Komisji Oświaty, Zdrowia, Kultury oraz Sportu i Spraw Społecznych oraz Komisji Budżetu i Spraw Komunalnych.

Wobec braku zgłoszeń **Przewodniczący Rady Gminy** poddał uchwałę pod głosowanie.

W wyniku głosowania Rada Gminy podjęła uchwałę – głosowało 15 radnych, w tym 15 za.

00:36:22

Ad 4.7. Projekt uchwały w sprawie uchwalenia budżetu gminy Buczkowice na rok 2025.

Skarbnik Gminy przedstawiła opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach o przedłożonym przez wójta gminy Buczkowice projekcie uchwały budżetowej na rok 2025 oraz o możliwości sfinansowania deficytu przedstawionego w projekcie uchwały budżetowej gminy Buczkowice na 2025 rok (zał. do protokołu), a następnie projekt uchwały.

Przewodniczący Rady poprosił Wójta Gminy o przedstawienie planów inwestycyjnych, które mają być w 2025 roku realizowane w poszczególnych miejscowościach gminy.

Wójt Gminy omówił te plany oraz przedstawił zmiany w przepisach w zakresie dochodów JST i zagadnienia dotyczące dotacji, które mają być udzielane w 2025 r. z budżetu gminy dla instytucji kultury i stowarzyszeń.

Radny Jan Świerczek przytoczył pozytywną opinię ze wspólnego posiedzenia Komisji Oświaty, Zdrowia, Kultury oraz Sportu i Spraw Społecznych oraz Komisji Budżetu i Spraw Komunalnych.

Wobec braku zgłoszeń **Przewodniczący Rady Gminy** poddał uchwałę pod głosowanie.

W wyniku głosowania Rada Gminy podjęła uchwałę – głosowało 15 radnych, w tym 15 za.

01:11:02

Ad 4.8. Projekt uchwały w sprawie zmiany Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2023 – 2026.

Wójt Gminy przedstawił projekt uchwały.

Radna Stefania Byrdy przytoczyła pozytywną opinię ze wspólnego posiedzenia Komisji Oświaty, Zdrowia, Kultury oraz Sportu i Spraw Społecznych oraz Komisji Budżetu i Spraw Komunalnych.

Wobec braku zgłoszeń **Przewodniczący Rady Gminy** poddał uchwałę pod głosowanie.

W wyniku głosowania Rada Gminy podjęła uchwałę – głosowało 15 radnych, w tym 15 za.

01:16:05

Ad 4.9. Projekt uchwały w sprawie pokrycia udzielenia pomocy finansowej miastu Bielsko-Biała.

Sekretarz Gminy przedstawiła projekt uchwały.

Radny Jan Świerczek przytoczył pozytywną opinię ze wspólnego posiedzenia Komisji Oświaty, Zdrowia, Kultury oraz Sportu i Spraw Społecznych oraz Komisji Budżetu i Spraw Komunalnych.

Wobec braku zgłoszeń **Przewodniczący Rady Gminy** poddał uchwałę pod głosowanie.

W wyniku głosowania Rada Gminy podjęła uchwałę – głosowało 15 radnych, w tym 15 za.

01:17:59

Ad 5. Przyjęcie protokołu z VII sesji Rady Gminy Buczkowice.

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

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

W wyniku głosowania Rada Gminy przyjęła protokół - głosowało 15 radnych, w tym 15 za.

01:18:44

Ad 7. Sprawy bieżące, wolne wnioski.

Poruszono następujące kwestie:

- **Radna Magdalena Wrona** - propozycja spotkania zespołu radnych i Wójta Gminy z dyrektorem Wód Polskich w Żywcu,
- **Radny Stanisław Sowa** - potrzeba remontu ul. Podhalańskiej w Godziszce,
- **Pan Grzegorz Konior** – zasadność zakupu działki w centrum Godziszki,
- **Radny Mieczysław Moczek** – brak możliwości zakupu działki za przedszkolem w Buczkowicach z uwagi na cenę.

Wójt Gminy udzielił odpowiedzi i wyjaśnień w przedmiotowych sprawach, oraz omówił kwestię zatrzymywania się autobusu Komunikacji Beskidzkiej w centrum Buczkowic (kurs Bielsko-Kalna przez Rybarzowice).

Przewodniczący Rady poinformował, że w okresie międzysesyjnym wpłynęły do Wójta Gminy trzy interpelacje radnych:

- jedna Radnego Michała Wandzla w sprawie planu parkingu przy cmentarzu komunalnym w Godziszce,

- dwie Radnego Piotra Tlałki:
- w sprawie montażu luster na skrzyżowaniu ul. Spacerowej i ul. Wichrowej, ul. Spacerowej i ul. Południowej, oraz przestawienie i wymianę lustra na skrzyżowaniu ul. Kościelnej i Granicznej w Kalnej;
 - w sprawie dokończenia obudowy rowu wzdłuż ul. Wichrowej w Kalnej.

01:32:19

Ad 8. Zamknięcie VIII sesji Rady Gminy Buczkowice.

Przewodniczący Rady Gminy, Radny Mieczysław Moczek zamknął VIII sesję Rady Gminy Buczkowice.

Sesja rozpoczęła się o godz. 15.08, zakończyła się o godz. 16.41.

Przewodniczył: Przewodniczący Rady Gminy, Mieczysław Moczek

Protokołowała: Ewa Matera

Wykaz uchwał podjętych na VIII sesji Rady Gminy Buczkowice

w dniu 30 grudnia 2024 roku:

- 1) uchwała Nr VIII/46/24 w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Buczkowice,
- 2) uchwała Nr VIII/47/24 w sprawie zmiany budżetu gminy Buczkowice na rok 2024,
- 3) uchwała Nr VIII/48/24 w sprawie uchylenia uchwały dotyczącej powierzenia Wójtowi Gminy prawa ustalania cen i opłat za usługi komunalne oraz za korzystanie z obiektów komunalnych,
- 4) uchwała Nr VIII/49/24 w sprawie powierzenia organowi wykonawczemu uprawnień do ustalania wysokości cen i opłat za usługi komunalne o charakterze użyteczności publicznej oraz za korzystanie z obiektów i urządzeń użyteczności publicznej,
- 5) uchwała Nr VIII/50/24 w sprawie pokrycia części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych niepochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- 6) uchwała Nr VIII/51/24 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Buczkowice,
- 7) uchwała Nr VIII/52/24 w sprawie uchwalenia budżetu gminy Buczkowice na rok 2025,
- 8) uchwała Nr VIII/53/24 w sprawie zmiany Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2023 - 2026,
- 9) uchwała Nr VIII/54/24 w sprawie udzielenia pomocy finansowej miastu Bielsko-Biała.

Ewa Matera, starszy inspektor

Protokół głosowania
z dnia 30-12-2024

VIII sesja Rady Gminy Buczkowice			
GŁOSOWANIE			
4-1	Podjęcie uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Buczkowice		
TYP GŁOSOWANIA	Jawne	DATA GŁOSOWANIA	2024-12-30 15:25:26
LICZBA UPRAWNIONYCH	15	GŁOSY ZA	15
LICZBA OBECNYCH	15	GŁOSY PRZECIW	0
LICZBA NIEOBECNYCH	0	GŁOSY WSTRZYMUJĄCE SIĘ	0
		GŁOSY NIEODDANE	0
KWORUM ZOSTAŁO OSIĄGNIĘTE			
UPRAWNIENI DO GŁOSOWANIA			
LP	NAZWISKO I IMIĘ		GŁOS
1	Byrdy Stefania		ZA
2	Jakubiec Jerzy		ZA
3	Knappek-Skrok Monika		ZA
4	Lalik Izabela		ZA
5	Magiera-Sadlik Barbara		ZA
6	Majcherczyk Walery		ZA
7	Matlak Janusz		ZA
8	Moczek Mieczysław		ZA
9	Sowa Stanisław		ZA
10	Tłłka Piotr		ZA
11	Wandzel Michał		ZA
12	Wrona Magdalena		ZA
13	Wrona Roman		ZA
14	Świerczek Jan		ZA
15	Świerczek Zdzisław		ZA

VIII sesja Rady Gminy Buczkowice			
GŁOSOWANIE			
4-2	Podjęcie uchwały w sprawie zmiany budżetu gminy Buczkowice na rok 2024		
TYP GŁOSOWANIA	Jawne	DATA GŁOSOWANIA	2024-12-30 15:30:40
LICZBA UPRAWNIONYCH	15	GŁOSY ZA	15
LICZBA OBECNYCH	15	GŁOSY PRZECIW	0
LICZBA NIEOBECNYCH	0	GŁOSY WSTRZYMUJĄCE SIĘ	0
		GŁOSY NIEODDANE	0
KWORUM ZOSTAŁO OSIĄGNIĘTE			
UPRAWNIENI DO GŁOSOWANIA			
LP	NAZWISKO I IMIĘ		GŁOS
1	Byrdy Stefania		ZA
2	Jakubiec Jerzy		ZA
3	Knappek-Skrok Monika		ZA
4	Lalik Izabela		ZA
5	Magiera-Sadlik Barbara		ZA
6	Majcherczyk Walery		ZA
7	Matlak Janusz		ZA
8	Moczek Mieczysław		ZA
9	Sowa Stanisław		ZA
10	Tlałka Piotr		ZA
11	Wandzel Michał		ZA
12	Wrona Magdalena		ZA
13	Wrona Roman		ZA
14	Świerczek Jan		ZA
15	Świerczek Zdzisław		ZA

VIII sesja Rady Gminy Buczkowice			
GŁOSOWANIE			
4-3	Podjęcie uchwały w sprawie uchylenia uchwały dotyczącej powierzenia Wójtowi Gminy prawa ustalania cen i opłat za usługi komunalne oraz za korzystanie z obiektów komunalnych		
TYP GŁOSOWANIA	Jawne	DATA GŁOSOWANIA	2024-12-30 15:33:20
LICZBA UPRAWNIONYCH	15	GŁOSY ZA	15
LICZBA OBECNYCH	15	GŁOSY PRZECIW	0
LICZBA NIEOBECNYCH	0	GŁOSY WSTRZYMUJĄCE SIĘ	0
		GŁOSY NIEODDANE	0
KWORUM ZOSTAŁO OSIĄGNIĘTE			
UPRAWNIENI DO GŁOSOWANIA			
LP	NAZWISKO I IMIĘ		GŁOS
1	Byrdy Stefania		ZA
2	Jakubiec Jerzy		ZA
3	Knappek-Skrok Monika		ZA
4	Lalik Izabela		ZA
5	Magiera-Sadlik Barbara		ZA
6	Majcherczyk Walery		ZA
7	Matlak Janusz		ZA
8	Moczek Mieczysław		ZA
9	Sowa Stanisław		ZA
10	Tlałka Piotr		ZA
11	Wandzel Michał		ZA
12	Wrona Magdalena		ZA
13	Wrona Roman		ZA
14	Świerczek Jan		ZA
15	Świerczek Zdzisław		ZA

VIII sesja Rady Gminy Buczkowice			
GŁOSOWANIE			
4-4	Podjęcie uchwały w sprawie powierzenia organowi wykonawczemu uprawnień do ustalania wysokości cen i opłat za usługi komunalne o charakterze użyteczności publicznej oraz za korzystanie z obiektów i urządzeń użyteczności publicznej		
TYP GŁOSOWANIA	Jawne	DATA GŁOSOWANIA	2024-12-30 15:35:53
LICZBA UPRAWNIONYCH	15	GŁOSY ZA	15
LICZBA OBECNYCH	15	GŁOSY PRZECIW	0
LICZBA NIEOBECNYCH	0	GŁOSY WSTRZYMUJĄCE SIĘ	0
		GŁOSY NIEODDANE	0
KWORUM ZOSTAŁO OSIĄGNIĘTE			
UPRAWNIENI DO GŁOSOWANIA			
LP	NAZWISKO I IMIĘ		GŁOS
1	Byrdy Stefania		ZA
2	Jakubiec Jerzy		ZA
3	Knappek-Skrok Monika		ZA
4	Lalik Izabela		ZA
5	Magiera-Sadlik Barbara		ZA
6	Majcherczyk Walery		ZA
7	Matlak Janusz		ZA
8	Moczek Mieczysław		ZA
9	Sowa Stanisław		ZA
10	Tłłka Piotr		ZA
11	Wandzel Michał		ZA
12	Wrona Magdalena		ZA
13	Wrona Roman		ZA
14	Świerczek Jan		ZA
15	Świerczek Zdzisław		ZA

VIII sesja Rady Gminy Buczkowice			
GŁOSOWANIE			
4-5	Podjęcie uchwały w sprawie pokrycia części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych nie pochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi		
TYP GŁOSOWANIA	Jawne	DATA GŁOSOWANIA	2024-12-30 15:39:34
LICZBA UPRAWNIONYCH	15	GŁOSY ZA	15
LICZBA OBECNYCH	15	GŁOSY PRZECIW	0
LICZBA NIEOBECNYCH	0	GŁOSY WSTRZYMUJĄCE SIĘ	0
		GŁOSY NIEODDANE	0
KWORUM ZOSTAŁO OSIĄGNIĘTE			
UPRAWNIENI DO GŁOSOWANIA			
LP	NAZWISKO I IMIĘ		GŁOS
1	Byrdy Stefania		ZA
2	Jakubiec Jerzy		ZA
3	Knappek-Skrok Monika		ZA
4	Lalik Izabela		ZA
5	Magiera-Sadlik Barbara		ZA
6	Majcherczyk Walery		ZA
7	Matlak Janusz		ZA
8	Moczek Mieczysław		ZA
9	Sowa Stanisław		ZA
10	Tlałka Piotr		ZA
11	Wandzel Michał		ZA
12	Wrona Magdalena		ZA
13	Wrona Roman		ZA
14	Świerczek Jan		ZA
15	Świerczek Zdzisław		ZA

VIII sesja Rady Gminy Buczkowice			
GŁOSOWANIE			
4-6	Podjęcie uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Buczkowice		
TYP GŁOSOWANIA	Jawne	DATA GŁOSOWANIA	2024-12-30 15:44:36
LICZBA UPRAWNIONYCH	15	GŁOSY ZA	15
LICZBA OBECNYCH	15	GŁOSY PRZECIW	0
LICZBA NIEOBECNYCH	0	GŁOSY WSTRZYMUJĄCE SIĘ	0
		GŁOSY NIEODDANE	0
KWORUM ZOSTAŁO OSIĄGNIĘTE			
UPRAWNIENI DO GŁOSOWANIA			
LP	NAZWISKO I IMIĘ		GŁOS
1	Byrdy Stefania		ZA
2	Jakubiec Jerzy		ZA
3	Knappek-Skrok Monika		ZA
4	Lalik Izabela		ZA
5	Magiera-Sadlik Barbara		ZA
6	Majcherczyk Walery		ZA
7	Matlak Janusz		ZA
8	Moczek Mieczysław		ZA
9	Sowa Stanisław		ZA
10	Tlałka Piotr		ZA
11	Wandzel Michał		ZA
12	Wrona Magdalena		ZA
13	Wrona Roman		ZA
14	Świerczek Jan		ZA
15	Świerczek Zdzisław		ZA

VIII sesja Rady Gminy Buczkowice			
GŁOSOWANIE			
4-7	Podjęcie uchwały w sprawie uchwalenia budżetu gminy Buczkowice na rok 2025		
TYP GŁOSOWANIA	Jawne	DATA GŁOSOWANIA	2024-12-30 16:17:53
LICZBA UPRAWNIONYCH	15	GŁOSY ZA	15
LICZBA OBECNYCH	15	GŁOSY PRZECIW	0
LICZBA NIEOBECNYCH	0	GŁOSY WSTRZYMUJĄCE SIĘ	0
		GŁOSY NIEODDANE	0
KWORUM ZOSTAŁO OSIĄGNIĘTE			
UPRAWNIENI DO GŁOSOWANIA			
LP	NAZWISKO I IMIĘ		GŁOS
1	Byrdy Stefania		ZA
2	Jakubiec Jerzy		ZA
3	Knappek-Skrok Monika		ZA
4	Lalik Izabela		ZA
5	Magiera-Sadlik Barbara		ZA
6	Majcherczyk Walery		ZA
7	Matlak Janusz		ZA
8	Moczek Mieczysław		ZA
9	Sowa Stanisław		ZA
10	Tlałka Piotr		ZA
11	Wandzel Michał		ZA
12	Wrona Magdalena		ZA
13	Wrona Roman		ZA
14	Świerczek Jan		ZA
15	Świerczek Zdzisław		ZA

VIII sesja Rady Gminy Buczkowice			
GŁOSOWANIE			
4-8	Projekt uchwały w sprawie zmiany Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2023 - 2026		
TYP GŁOSOWANIA	Jawne	DATA GŁOSOWANIA	2024-12-30 16:24:23
LICZBA UPRAWNIONYCH	15	GŁOSY ZA	15
LICZBA OBECNYCH	15	GŁOSY PRZECIW	0
LICZBA NIEOBECNYCH	0	GŁOSY WSTRZYMUJĄCE SIĘ	0
		GŁOSY NIEODDANE	0
KWORUM ZOSTAŁO OSIĄGNIĘTE			
UPRAWNIENI DO GŁOSOWANIA			
LP	NAZWISKO I IMIĘ		GŁOS
1	Byrdy Stefania		ZA
2	Jakubiec Jerzy		ZA
3	Knappek-Skrok Monika		ZA
4	Lalik Izabela		ZA
5	Magiera-Sadlik Barbara		ZA
6	Majcherczyk Walery		ZA
7	Matlak Janusz		ZA
8	Moczek Mieczysław		ZA
9	Sowa Stanisław		ZA
10	Tłałka Piotr		ZA
11	Wandzel Michał		ZA
12	Wrona Magdalena		ZA
13	Wrona Roman		ZA
14	Świerczek Jan		ZA
15	Świerczek Zdzisław		ZA

VIII sesja Rady Gminy Buczkowice			
GŁOSOWANIE			
4-9	Projekt uchwały w sprawie udzielenia pomocy finansowej miastu Bielsko-Biała		
TYP GŁOSOWANIA	Jawne	DATA GŁOSOWANIA	2024-12-30 16:26:23
LICZBA UPRAWNIONYCH	15	GŁOSY ZA	15
LICZBA OBECNYCH	15	GŁOSY PRZECIW	0
LICZBA NIEOBECNYCH	0	GŁOSY WSTRZYMUJĄCE SIĘ	0
		GŁOSY NIEODDANE	0
KWORUM ZOSTAŁO OSIĄGNIĘTE			
UPRAWNIENI DO GŁOSOWANIA			
LP	NAZWISKO I IMIĘ		GŁOS
1	Byrdy Stefania		ZA
2	Jakubiec Jerzy		ZA
3	Knapek-Skrok Monika		ZA
4	Lalik Izabela		ZA
5	Magiera-Sadlik Barbara		ZA
6	Majcherczyk Walery		ZA
7	Matlak Janusz		ZA
8	Moczek Mieczysław		ZA
9	Sowa Stanisław		ZA
10	Tlałka Piotr		ZA
11	Wandzel Michał		ZA
12	Wrona Magdalena		ZA
13	Wrona Roman		ZA
14	Świerczek Jan		ZA
15	Świerczek Zdzisław		ZA

VIII sesja Rady Gminy Buczkowice			
GŁOSOWANIE			
5	Przyjęcie protokołu z VII sesji Rady Gminy Buczkowice		
TYP GŁOSOWANIA	Jawne	DATA GŁOSOWANIA	2024-12-30 16:26:59
LICZBA UPRAWNIONYCH	15	GŁOSY ZA	15
LICZBA OBECNYCH	15	GŁOSY PRZECIW	0
LICZBA NIEOBECNYCH	0	GŁOSY WSTRZYMUJĄCE SIĘ	0
		GŁOSY NIEODDANE	0
KWORUM ZOSTAŁO OSIĄGNIĘTE			
UPRAWNIENI DO GŁOSOWANIA			
LP	NAZWISKO I IMIĘ		GŁOS
1	Byrdy Stefania		ZA
2	Jakubiec Jerzy		ZA
3	Knappek-Skrok Monika		ZA
4	Lalik Izabela		ZA
5	Magiera-Sadlik Barbara		ZA
6	Majcherczyk Walery		ZA
7	Matlak Janusz		ZA
8	Moczek Mieczysław		ZA
9	Sowa Stanisław		ZA
10	Tlałka Piotr		ZA
11	Wandzel Michał		ZA
12	Wrona Magdalena		ZA
13	Wrona Roman		ZA
14	Świerczek Jan		ZA
15	Świerczek Zdzisław		ZA

**UCHWAŁA NR //24
RADY GMINY BUCZKOWICE**

z dnia 30 grudnia 2024 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 2024 r. poz. 1530 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr LIX/414/23 Rady Gminy Buczkowice z dnia 28 grudnia 2023 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 2 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) załącznik nr 3 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Buczkowice.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Mieczysław Moczek

UZASADNIENIE

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej jest wynikiem zmiany planu finansowego zaproponowaną zmianą budżetu gminy Buczkowice na rok 2024.

Magdalena Mendrok, Skarbnik Gminy

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	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
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	732 740,00	807 760,00	803 552,00	730 852,00	730 852,00	730 852,00	650 852,00	611 352,00	236 270,53	216 871,00	25 000,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	732 740,00	807 760,00	803 552,00	730 852,00	730 852,00	730 852,00	650 852,00	611 352,00	236 270,53	216 871,00	25 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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 splaty 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.	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.	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.	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 splaty 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 splatą 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:	5 544 213,53	4 736 453,53	3 932 901,53	3 202 049,53	2 471 197,53	1 740 345,53	1 089 493,53	478 141,53	241 871,00	25 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana splata 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	-833 704,15	2 890 500,00	3 783 674,75	4 335 189,00	4 633 211,00	4 820 851,00	4 949 826,00	5 032 478,00	5 042 298,00	5 042 110,00	5 035 106,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	4 554 056,60	4 973 643,00	3 783 674,75	4 335 189,00	4 633 211,00	4 820 851,00	4 949 826,00	5 032 478,00	5 042 298,00	5 042 110,00	5 035 106,00
8	Wskaźnik splaty 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)	1,90%	1,79%	1,60%	1,39%	1,31%	1,24%	1,05%	0,94%	0,36%	0,31%	0,03%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wkaźnik jednoroczny)	-0,66%	5,34%	6,54%	7,26%	7,49%	7,55%	7,53%	7,44%	7,27%	7,09%	6,92%
8.3	Dopuszczalny limit splaty 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 (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	12,94%	10,36%	8,77%	7,32%	6,31%	5,06%	4,59%	5,86%	7,02%	7,30%	7,38%
8.3.1	Dopuszczalny limit splaty 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 (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	14,33%	11,75%	10,14%	8,69%	7,69%	6,44%	5,96%	5,86%	7,02%	7,30%	7,38%

[illegible]

[illegible]

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2024	2025	2026	2027	Limit zobowiązań
1	Przedsięwzięcia razem				47 537 317,00	13 080 262,60	18 290 105,30	10 702 949,10	3 600 000,00	45 673 317,00
1.a	- wydatki bieżące				1 880 244,00	733 670,20	742 319,70	234 254,10	0,00	1 710 244,00
1.b	- wydatki majątkowe				45 657 073,00	12 346 592,40	17 547 785,60	10 468 695,00	3 600 000,00	43 963 073,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi 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 (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.):				23 325 914,00	1 413 882,60	10 234 082,30	9 602 949,10	2 000 000,00	23 250 914,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 630 244,00	653 670,20	742 319,70	234 254,10	0,00	1 630 244,00
1.1.1.1	Zapobieganie dysproporcjom w jakości kształcenia poprzez wsparcie ucznia z specjalnymi potrzebami w Szkole Podstawowej w Godziszce. - Społeczny- wsparcie ucznia z specjalnymi potrzebami	SZKOŁA PODSTAWOWA IM.J.BRZECHWY W ZESPOLE SZKOLNO-PRZEDSZKOLNYM W GODZISZCE	2024	2026	481 304,60	298 195,68	178 858,92	4 250,00	0,00	481 304,60
1.1.1.2	Dobry start gwarancją sukcesu. Wsparcie Szkoły Podstawowej w Rybarzowicach. - Społeczny- wsparcie ucznia.	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. B.CHROBREGO W RYBARZOWICACH	2024	2026	368 694,40	249 635,52	115 708,88	3 350,00	0,00	368 694,40
1.1.1.3	Nowe wyzwanie-edukacja przedszkolna szansą na poprawę jakości edukacji w Przedszkolu w Kalnej. - Indywidualizacja nuczania i wychowania.	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JERZEGO KUKUCZKI W KALNEJ	2024	2026	330 062,50	10 364,00	204 945,00	114 753,50	0,00	330 062,50
1.1.1.4	Dobry start przedszkolaka. Wsparcie Przedszkola "Bajka" w Buczkowicach. - Indywidualizacja nuczania i wychowania.	PUBLICZNE PRZEDSZKOLE " BAJKA ,, Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI W BUCZKOWICACH	2024	2026	450 182,50	95 475,00	242 806,90	111 900,60	0,00	450 182,50
1.1.2	- wydatki majątkowe				21 695 670,00	760 212,40	9 491 762,60	9 368 695,00	2 000 000,00	21 620 670,00
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	0,00	7 950 000,00	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	951 975,00	660 212,40	266 762,60	0,00	0,00	926 975,00
1.1.2.4	Modernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach. - Poprawa infrastruktury kulturalnej.	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2024	2025	45 000,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	45 000,00
1.1.2.5	Budowa farmy fotowoltaicznej w Gminie Buczkowice - Ochrona środowiska naturalnego.	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2024	2026	2 548 695,00	100 000,00	100 000,00	2 348 695,00	0,00	2 548 695,00
1.1.2.6	Zagospodarowanie terenu przy ul. Lipowskiej w Godziszce. - Poprawa infrastruktury kulturalno-rekreacyjnej.	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2025	2026	400 000,00	0,00	80 000,00	320 000,00	0,00	400 000,00
1.1.2.7	Budowa pumphacku w Rybarzowicach. - Poprawa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej.	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2025	2027	1 250 000,00	0,00	50 000,00	200 000,00	1 000 000,00	1 250 000,00
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):				24 211 403,00	11 666 380,00	8 056 023,00	1 100 000,00	1 600 000,00	22 422 403,00
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				23 961 403,00	11 586 380,00	8 056 023,00	1 100 000,00	1 600 000,00	22 342 403,00
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	1 900 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	1 000 000,00	1 400 000,00
1.3.2.4	Budowa drogi gminnej ul. Południowej 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
1.3.2.5	Budowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice (w tym projekt). - Poprawa warunków życia mieszkańców.	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2023	2025	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.6	Rozbudowa drogi w ramach zadania: Projekt budowy chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 w Buczkowicach. - Poprawa infrastruktury drogowej.	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2020	2025	150 000,00	0,00	150 000,00	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 - dotacja celowa dla Województwa Śląskiego na realizację inwestycji. - Poprawa infrastruktury drogowej	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2020	2025	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.8	Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Kalnej. - Poprawa infrastruktury sportowej.	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2023	2025	10 205 000,00	5 525 000,00	4 675 000,00	0,00	0,00	10 200 000,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2024	2025	2026	2027	Limit zobowiązań
1.3.2.9	Budowa i rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Buczkowice. - Poprawa warunków życia mieszkańców.	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2023	2027	1 150 000,00	0,00	150 000,00	500 000,00	500 000,00	1 150 000,00
1.3.2.10	Program Ograniczania Niskiej Emisji w Gminie Buczkowice na lata 2021-2024 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
1.3.2.11	Dotacja celowa dla Gminy Wilkowice na realizację inwestycji pn. "Remont skoczni narciarskich HS31 i HS19 im. Józefa Przybyły przy ul. Ochota w Bystrej". - Poprawa infrastruktury sportowej.	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2024	2025	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.12	Zielona przestrzeń przy ścieżce pieszo-rowerowej w Rybarzowicach. - Poprawa infrastruktury sportowej.	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2024	2025	402 500,00	2 500,00	400 000,00	0,00	0,00	402 500,00
1.3.2.13	Projekt budowy chodnika wzdłuż drogi powiatowej ul. Lipowskiej w Godziszce nr 1402Sna odcinku od skrzyżowania z ul. Myśliwską do granicy z gmina Lipowa - Poprawa infrastruktury drogowej.	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2024	2026	220 000,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.2.14	Opracowanie koncepcji budowy chodnika dla pieszych wraz z modernizacją ul. Górskiej w Godziszce - Poprawa infrastruktury drogowej.	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2024	2025	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.15	Rozświetlamy Gminę Buczkowice - modernizacja istniejącego na terenie gminy oświetlenia w celu poprawy efektywności energetycznej. - Poprawy efektywności energetycznej.	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2024	2025	1 659 903,00	68 880,00	1 591 023,00	0,00	0,00	1 659 903,00

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

Wprowadzone zmiany w dochodach i wydatkach z miesiąca listopada i grudnia 2024 r. na podstawie Zarządzeń Wójta Gminy zmieniają załącznik nr 1.

Zmiany wynikające z uchwały w sprawie zmiany budżetu Gminy Buczkowice z miesiąca grudnia 2024 r. :

1. Przenosi się niezrealizowane wydatki majątkowe w wysokości 535.000,00 zł z 2024 r. do 2025 r. dotyczące projektu: "Budowa Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Kalnej". W/w zadanie inwestycyjne realizowane jest w latach 2023-2025, łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 10.205.000,00 zł, w tym w 2023 r. –5 000,00 zł, 2024 r. 5.525.000,00 oraz w 2025 r.- 4.675.000,00 zł. Zadanie dofinansowane w kwocie 7.992.000,00 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.
2. Zwiększa się dochody budżetu gminy o kwotę 173.641,00 zł z tytułu otrzymanej rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2024. Kwota ta zmniejsza zaangażowanie wolnych środków z lat ubiegłych w budżecie na 2024 r.
3. Zwiększa się dochody budżetu gminy o kwotę 20.071,00 zł z tytułu otrzymanej rezerwy części subwencji ogólnej na rok 2024. Środki z rezerwy zostały przyznane jednostką samorządu terytorialnego, które w wyniku powodzi jaka miała miejsce we wrześniu 2024 r. poniosły straty w majątku samorządowym. Kwota ta zmniejsza zaangażowanie wolnych środków z lat ubiegłych w budżecie na 2024 r.
4. W związku z realizacją zadania „Cyberbezpieczny Samorząd Gminy Buczkowice” uzupełnia się wydatki o 41.100,00 zł ze środków własnych w 2024 r. Natomiast zmniejsza o środki z Unii Europejskiej w wysokości 157.096,26 zł oraz z budżetu państwa o 32.176,34 zł i przenosi się do realizacji w 2025 roku.

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 na 2024 rok wraz z uchwałami i zarządzeniami zmieniającymi na 2024 rok, wartości na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Buczkowice za lata 2023, 2022 i 2021 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. 2024 r. poz. 1530 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.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej oraz uchwał i zarządzeń zmieniających budżet;
2. 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 wraz z uchwałami i zarządzeniami zmieniającymi 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:

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	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 wpływy 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 109,15% dochodów z tego tytułu 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 8 927 535,00 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. W 2024 r. Gmina otrzymała środki na uzupełnienie subwencji ogólnej w wysokości 306.903,00 zł oraz dodatkowe udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 1.693.097,00 zł., które 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 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 41 813,63 zł. W stosunku do uchwały WPF dochody ze sprzedaży zwiększono o 41 813,63 zł.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 12 694 766,52 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. Budowa drogi gminnej ul. Południowej w Godziszce.
- 4. Cyberbezpieczny Samorząd Gminy Buczkowice.
- 5. Budowa Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Kalnej.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2025, 2026, 2027 w łącznej kwocie 22 734 079,35 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	2025-2027	0,00%	0,00%	50,00%
	2028-2034	25,00%	25,00%	50,00%

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
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

W 2024 r. w budżecie Gminy Buczkowice wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 36 790 427,53 zł, co stanowi zmianę w stosunku do wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 7 934 153,44 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 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 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. 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 -4 745 020,75 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. pożyczek – 90 000,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 18 391,22 zł;

3. wolnych środków – 4 636 629,53 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]
2024	83 910 285,28	88 655 306,03	-4 745 020,75
2025	78 450 241,30	79 725 624,30	-1 275 383,00
2026	73 976 279,60	73 172 727,60	803 552,00
2027	69 081 050,00	68 350 198,00	730 852,00
2028	69 267 720,00	68 536 868,00	730 852,00
2029	71 068 681,00	70 337 829,00	730 852,00
2030	72 845 398,00	72 194 546,00	650 852,00
2031	74 593 688,00	73 982 336,00	611 352,00
2032	76 309 342,00	76 073 071,47	236 270,53
2033	78 064 457,00	77 847 586,00	216 871,00
2034	79 859 940,00	79 834 940,00	25 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2025.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 5 477 760,75 zł. Przychody Gminy Buczkowice w 2024 r. obejmują:

- pożyczki – 90 000,00 zł;
- nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 18 391,22 zł;
- wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2022 r. i niezaangażowane w budżecie na 2023 r. – 5 369 369,53 zł;

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 2025-2033. 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]
2024	732 740,00	0,00	732 740,00
2025	797 760,00	10 000,00	807 760,00
2026	793 552,00	10 000,00	803 552,00
2027	720 852,00	10 000,00	730 852,00
2028	720 852,00	10 000,00	730 852,00
2029	720 852,00	10 000,00	730 852,00
2030	640 852,00	10 000,00	650 852,00
2031	601 352,00	10 000,00	611 352,00
2032	226 270,53	10 000,00	236 270,53
2033	206 871,00	10 000,00	216 871,00
2034	25 000,00	0,00	25 000,00

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 wykonanie” wynosi 6 186 953,53 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 5 544 213,53 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 8,94%.

Tabela 5. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2024-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	5 544 213,53	61 993 545,94	8,94%
2025	4 736 453,53	59 489 651,00	7,96%

*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 -833 704,15 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]
2024	71 173 705,13	72 007 409,28	-833 704,15	4 554 056,60
2025	65 068 338,70	62 177 838,70	2 890 500,00	4 973 643,00
2026	66 324 102,85	62 540 428,10	3 783 674,75	3 783 674,75
2027	67 381 050,00	63 045 861,00	4 335 189,00	4 335 189,00
2028	69 267 720,00	64 634 509,00	4 633 211,00	4 633 211,00
2029	71 068 681,00	66 247 830,00	4 820 851,00	4 820 851,00
2030	72 845 398,00	67 895 572,00	4 949 826,00	4 949 826,00
2031	74 593 688,00	69 561 210,00	5 032 478,00	5 032 478,00
2032	76 309 342,00	71 267 044,00	5 042 298,00	5 042 298,00
2033	78 064 457,00	73 022 347,00	5 042 110,00	5 042 110,00
2034	79 859 940,00	74 824 834,00	5 035 106,00	5 035 106,00

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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	1,90%	12,94%	TAK	14,33%	TAK
2025	1,79%	10,36%	TAK	11,75%	TAK
2026	1,60%	8,77%	TAK	10,14%	TAK
2027	1,39%	7,32%	TAK	8,69%	TAK
2028	1,31%	6,31%	TAK	7,69%	TAK
2029	1,24%	5,06%	TAK	6,44%	TAK
2030	1,05%	4,59%	TAK	5,96%	TAK
2031	0,94%	5,86%	TAK	5,86%	TAK
2032	0,36%	7,02%	TAK	7,02%	TAK
2033	0,31%	7,30%	TAK	7,30%	TAK
2034	0,03%	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 „2023 wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia wieloletnie zmiany dokonane w okresie od 01.01.2024 r. do 30.12.2024 r.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Zapobieganie dysproporcjom w jakości kształcenia poprzez wsparcie ucznia z specjalnymi potrzebami w Szkole Podstawowej w Godziszce. – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 481 304,60 zł, w tym w 2024 r. – 298 195,68 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 481 304,60 zł. Jednostką realizującą jest SZKOŁA PODSTAWOWA IM.J.BRZECHWY W ZESPOLE SZKOLNO-PRZEDSZKOLNYM W GODZISZCE.
2. Dobry start gwarancją sukcesu. Wsparcie Szkoły Podstawowej w Rybarzowicach. – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 368 694,40 zł, w tym w 2024 r. – 249 635,52 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 368 694,40 zł. Jednostką realizującą jest SZKOŁA PODSTAWOWA IM. B.CHROBREGO W RYBARZOWICACH.
3. Nowe wyzwanie-edukacja przedszkolna szansą na poprawę jakości edukacji w Przedszkolu w Kalnej. – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 330 062,50 zł, w tym w 2024 r. – 10 364,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 330 062,50 zł. Jednostką realizującą jest SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JERZEGO KUKUCZKI W KALNEJ.
4. Dobry start przedszkolaka. Wsparcie Przedszkola "Bajka" w Buczkowicach. – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 450 182,50 zł, w tym w 2024 r. – 95 475,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 450 182,50 zł. Jednostką realizującą jest PUBLICZNE PRZEDSZKOLE " BAJKA ,, Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI W BUCZKOWICACH.
5. Modernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 45 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 45 000,00 zł. Jednostką realizującą jest WÓJT GMINY BUCZKOWICE .
6. Budowa farmy fotowoltaicznej w Gminie Buczkowice – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 548 695,00 zł, w tym w 2024 r. – 100 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 548 695,00 zł. Jednostką realizującą jest WÓJT GMINY BUCZKOWICE .

7. Zagospodarowanie terenu przy ul. Lipowskiej w Godziszce. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 400 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 400 000,00 zł. Jednostką realizującą jest WÓJT GMINY BUCZKOWICE .
8. Budowa pumtracku w Rybarzowicach. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 250 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 250 000,00 zł. Jednostką realizującą jest WÓJT GMINY BUCZKOWICE .
9. Dotacja celowa dla Gminy Wilkowice na realizację inwestycji pn. "Remont skoczni narciarskich HS31 i HS19 im. Józefa Przybyły przy ul. Ochota w Bystrej". – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 50 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 50 000,00 zł. Jednostką realizującą jest WÓJT GMINY BUCZKOWICE .
10. Zielona przestrzeń przy ścieżce pieszo-rowerowej w Rybarzowicach. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 402 500,00 zł, w tym w 2024 r. – 2 500,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 402 500,00 zł. Jednostką realizującą jest WÓJT GMINY BUCZKOWICE .
11. Projekt budowy chodnika wzdłuż drogi powiatowej ul. Lipowskiej w Godziszce nr 1402Sna odcinku od skrzyżowania z ul. Myśliwską do granicy z gmina Lipowa – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 220 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 220 000,00 zł. Jednostką realizującą jest WÓJT GMINY BUCZKOWICE .
12. Opracowanie koncepcji budowy chodnika dla pieszych wraz z modernizacją ul. Górskiej w Godziszce – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 70 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 70 000,00 zł. Jednostką realizującą jest WÓJT GMINY BUCZKOWICE .
13. Rozświetlamy Gminę Buczkowice - modernizacja istniejącego na terenie gminy oświetlenia w celu poprawy efektywności energetycznej. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 659 903,00 zł, w tym w 2024 r. – 68 880,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 659 903,00 zł. Jednostką realizującą jest WÓJT GMINY BUCZKOWICE .

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Odnawialne źródła energii w Gminie Buczkowice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 3 000 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 o kwotę 3 000 000,00 zł;
 - 2) Cyberbezpieczny Samorząd Gminy Buczkowice. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 41 100,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 148 172,60 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 189 272,60 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Przebudowa dróg gminnych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 300 000,00 zł;
 - 2) Budowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice (w tym projekt). – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 150 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 150 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 300 000,00 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;

- 3) Rozbudowa drogi w ramach zadania: Projekt budowy chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 w Buczkowicach. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 150 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 150 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
- 4) Rozbudowa drogi w ramach zadania: Projekt budowy chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 w Buczkowicach - dotacja celowa dla Województwa Śląskiego na realizację inwestycji. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 150 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 150 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
- 5) Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Kalnej. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 575 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 575 000,00 zł;
- 6) Budowa i rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Buczkowice. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 150 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 o kwotę 150 000,00 zł.

Z załącznika nr 2 usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Zakup wyposażenia na potrzeby zwiększenia dostępności do kultury w Gminie Buczkowice.;
2. Odnawialne źródła energii na potrzeby Gminy Buczkowice.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

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 //24
RADY GMINY BUCZKOWICE**

z dnia 30 grudnia 2024 r.

w sprawie zmiany budżetu Gminy Buczkowice na rok 2024

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.) oraz art. 211 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.), uchwala się, co następuje:

- § 1. 1. Zwiększa się dochody budżetu gminy o kwotę 13.306,99 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1.
2. Zmniejsza się wydatki budżetu gminy o kwotę 674.305,01 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2.
3. Zmniejsza się przychody o kwotę 687.612,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 3.

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

dochody budżetu gminy 83.910.285,28 zł

wydatki budżetu gminy 88.655.306,03 zł

deficyt budżetu 4.745.020,75 zł źródłem pokrycia deficytu będą przychody pochodzące z zaciągniętych pożyczek w wysokości 90.000,00 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 4.636.629,53 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 18.391,22 zł

przychody 5.477.760,75 zł

rozchody 732.740,00 zł

§ 3. Dochody i wydatki finansowane z tych dochodów związane ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikającymi z odrębnych ustaw w 2024 r. zawiera załącznik nr 4.

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

§ 5. 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 6.

§ 6. W uchwale Nr LIX/415/23 Rady Gminy Buczkowice z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy Buczkowice na rok 2024 § 3 pkt 6 otrzymuje brzmienie: „6) ustala się dochody w kwocie 735.023,79 zł ze środków z Funduszu Pomocy oraz wydatki w kwocie 735.023,79 zł na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa”.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

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

Przewodniczący Rady

Mieczysław Moczek

U Z A S A D N I E N I E

Załączniki 1-6

1. Przenosi się niezrealizowane wydatki majątkowe w wysokości 535.000,00 zł z 2024 r. do 2025 r. dotyczące projektu: "Budowa Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Kalnej". W/w zadanie inwestycyjne realizowane jest w latach 2023-2025, łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 10.205.000,00 zł, w tym w 2023 r. – 5 000,00 zł, 2024 r. 5.525.000,00 oraz w 2025 r. – 4.675.000,00 zł. Zadanie dofinansowane w kwocie 7.992.000,00 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.
2. W związku z otrzymanym odszkodowaniem z PZU za wyrządzoną szkodę tj. zalanie szatni w Przedszkolu w Buczkowicach zwiększa się dochody i wydatki o kwotę 2.641,39 zł.
3. Zwiększa się dochody i wydatki budżetu gminy o kwotę 4.141,20 zł z tytułu otrzymanego dofinansowania na realizację programu realizowanego przez GOPS „Asystent rodziny na rok 2024”.
4. Zwiększa się dochody budżetu gminy o kwotę 173.641,00 zł z tytułu otrzymanej rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2024. Kwota ta zmniejsza zaangażowanie wolnych środków z lat ubiegłych w budżecie na 2024 r.
5. Zwiększa się dochody budżetu gminy o kwotę 20.071,00 zł z tytułu otrzymanej rezerwy części subwencji ogólnej na rok 2024. Środki z rezerwy zostały przyznane jednostką samorządu terytorialnego, które w wyniku powodzi jaka miała miejsce we wrześniu 2024 r. poniosły straty w majątku samorządowym. Kwota ta zmniejsza zaangażowanie wolnych środków z lat ubiegłych w budżecie na 2024 r.
6. Uzupełnia się załącznik nr 4 z tytułu otrzymanych dochodów ze środków z Funduszu Pomocy, przeznaczonych na wydatki na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

AUTOPOPRAWKA UCHWAŁY

7. Zwiększa się dochody i wydatki budżetu gminy o kwotę 31.088,50 zł z tytułu otrzymanej dotacji na zadania zlecone, przeznaczone na sfinansowanie zobowiązania Skarbu Państwa – realizacja zadania wynikającego z ustawy z dnia 23 maja 2024 r. o bonie energetycznym oraz o zmianie niektórych ustaw w celu ograniczenia cen energii elektrycznej, gazu ziemnego i ciepła systemowego. Kwota wprowadzona do budżetu zarządzeniem Wójta z dnia 19.12.2024 r.
8. Zwiększa się dochody i wydatki budżetu gminy o kwotę 33.300,00 zł z tytułu otrzymanej dotacji na zadania własne, przeznaczone na prowadzenie akcji przeciwpowodziowych i usuwanie skutków powodzi w j.s.t. – ekwiwalent za uczestnictwo w działaniu ratowniczym związanym z powodzią dla OSP. Kwota wprowadzona do budżetu zarządzeniem Wójta z dnia 30.12.2024 r.
9. W związku z realizacją zadania „Cyberbezpieczny Samorząd Gminy Buczkowice” uzupełnia się wydatki o 41.100,00 zł ze środków własnych w 2024 r. Natomiast zmniejsza o środki z Unii Europejskiej w wysokości 157.096,26 zł oraz z budżetu państwa o 32.176,34 zł i przenosi się do realizacji w 2025 roku.
10. Na podstawie podpisanego aneksu zwiększa się dochody i wydatki budżetu gminy o kwotę 2.085,00 zł ponownie z tytułu otrzymanego dofinansowania na realizację programu realizowanego przez GOPS „Asystent rodziny na rok 2024”.

Skarbnik Gminy, Magdalena Mendrok

DOCHODY

Dział	Wyszczególnienie	Kwota zwiększenia	Kwota zmniejszenia
1	2	3	4
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA dochody majątkowe <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 z projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd Gminy Buczkowice" współfinansowanego ze środków U.E. w ramach Programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 Środki z projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd Gminy Buczkowice" współfinansowany ze środków budżetu państwa w ramach Programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	- - - -	189 272,60 189 272,60 189 272,60 157 096,26 32 176,34
758	RÓŻNE ROZLICZENIA dochody bieżące Zwiększenie ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej. Pismo Ministra Finansów nr ST3.4751.2.12.2024.10g Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego. Pismo Ministra Finansów nr ST3.4751.1.7.2024	193 712,00 193 712,00 173 641,00 20 071,00	- - - -
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE dochody bieżące Wpływy z różnych dochodów	2 641,39 2 641,39 2 641,39	- - -
855	RODZINA dochody bieżące Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw (Program asystent rodzin na rok 2024)	6 226,20 6 226,20 6 226,20	- - -
	RAZEM	202 579,59	189 272,60

WYDATKI

Dział Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota zwiększenia	Kwota zmniejszenia
1	2	3	4
750 <u>75095</u>	ADMINISTRACJA PUBLICZNA <u>Pozostała działalność.</u> wydatki majątkowe z tego: inwestycje i zakupy inwestycyjne w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 zadanie: "Cyberbezpieczny Samorząd Gminy Buczkowice."	41 100,00 41 100,00 41 100,00 41 100,00 41 100,00 41 100,00	189 272,60 189 272,60 189 272,60 189 272,60 189 272,60 189 272,60
801 <u>80101</u>	OŚWIATA I WYCHOWANIE <u>Szkoły podstawowe</u> wydatki majątkowe z tego: inwestycje i zakupy inwestycyjne 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."	2 641,39 - - - - -	535 000,00 535 000,00 535 000,00 535 000,00 - 535 000,00
<u>80104</u>	<u>Przedszkola</u> wydatki bieżące z tego: dotacje na zadania bieżące wydatki jednostek budżetowych z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 641,39 2 641,39 - 2 641,39 - 2 641,39 -	- - - - - - -
855 <u>85504</u>	RODZINA <u>Wspieranie rodzin</u> wydatki bieżące z tego: 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 z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	6 226,20 6 226,20 6 226,20 - - 6 226,20 6 226,20 -	- - - - - - - -
	RAZEM	49 967,59	724 272,60

Wyszczególnienie	Plan	Kwota zwiększenia	Kwota zmniejszenia	Plan po zmianach
Przychody z zaciągniętych pożyczek na rynku krajowym /§ 952/	90 000,00	-	-	90 000,00
Nadwyżka z lat ubiegłych /§ 957/	-	-	-	-
Wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy /§ 950/	6 056 981,53	-	687 612,00	5 369 369,53
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/	18 391,22	-	-	18 391,22
Razem przychody	6 165 372,75	-	687 612,00	5 477 760,75
Spląty otrzymanych krajowych pożyczek /§ 992/	732 740,00	-	-	732 740,00
Razem rozchody	732 740,00	-	-	732 740,00

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

w złotych

Klasyfikacja		Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
Dział	Rozdział			
1	2	3	4	5
ŚRODKI Z RZĄDOWEGO FUNDUSZU POLSKI ŁĄD: PROGRAM INWESTYCJI STRATEGICZNYCH				
		<i>Ogółem dochody i wydatki ze środków z Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.</i>	12 049 524,35	12 049 524,35
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	3 303 524,35	
010	01043	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".	1 065 203,85	
		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".	2 238 320,50	
		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	-	3 303 524,35
		<i>w tym ze środków RFPLPIS</i>		3 303 524,35
		Infrastruktura wodociągowa wsi	-	3 303 524,35
		<i>w tym ze środków RFPLPIS</i>		3 303 524,35
		wydatki majątkowe		3 303 524,35
		z tego:		
		inwestycje i zakupy inwestycyjne		3 303 524,35
		w tym na programy fin. 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 1.282.003,85 zł w tym RFPLPIS w wysokości 1.065.203,85 zł)		1 065 203,85
		zadanie: "Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Buczkowice" (Ogólna wartość zadania 2.440.300,50 zł w tym RFPLPIS w wysokości 2.238.320,50 zł)		2 238 320,50

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:		
		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 6.060.000 zł w tym RFPLPIS w wysokości 3.996.000,00 zł)		3 996 000,00

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	434 372,91	-
		wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	349 698,79	
		wpływy z części opłaty za zezwol.na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurt.	84 674,12	-
851		OCHRONA ZDROWIA	-	452 764,13
		<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 2023 r.</i>	-	18 391,22
	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	-	407 764,13
		Wydatki bieżące, w tym:	-	407 764,13
		dotacje na zadania bieżące	-	169 698,79
		wydatki jednostek budżetowych	-	238 065,34
		w tym:		
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	76 070,00
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	161 995,34

ŚRODKI Z FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19				
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	59 160,00	
		Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 "Dodatek węglowy"	3 060,00	
		Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 "Dodatek gazowy"	56 100,00	
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	-	59 160,00
		<i>w tym wydatki ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.</i>		59 160,00
	85395	Pozostała działalność	-	3 060,00
		<i>w tym wydatki ze środ. z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 "Dodatek węglowy"</i>		3 060,00
		Wydatki bieżące, w tym:	-	3 060,00
		dotacje na zadania bieżące	-	
		świadczenia na rzecz osób fizycznych		3 000,00
		wydatki jednostek budżetowych	-	60,00
		w tym:		
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	-
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	60,00
	85395	Pozostała działalność	-	56 100,00
		<i>w tym wydatki ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 "Dodatek gazowy"</i>		56 100,00
		Wydatki bieżące, w tym:	-	56 100,00
		dotacje na zadania bieżące	-	-
		świadczenia na rzecz osób fizycznych		55 000,00
		wydatki jednostek budżetowych	-	1 100,00
		w tym:		
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	400,00
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	700,00

ŚRODKI Z FUNDUSZU POMOCY				
		Ogółem dochody i wydatki ze środków z Funduszu Pomocy.	735 023,79	735 023,79
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	691,79	
		Nadanie nr PESEL na wniosek w związku z konfliktem na Ukrainie. Środki z Funduszu Pomocy.	635,92	-
		Potwierdzenie tożsamości i wprowadzanie danych. Środki z Funduszu Pomocy.	55,87	
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	-	691,79
		<i>w tym wydatki ze środków z Funduszu Pomocy.</i>	-	691,79
	75095	Pozostała działalność	-	691,79
		Wydatki bieżące, w tym:	-	691,79
		dotacje na zadania bieżące	-	-
		wydatki jednostek budżetowych	-	691,79
		w tym:		
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	691,79
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	-
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	524 728,00	-
		Subwencja - środki na edukację dzieci z Ukrainy. Środki z Funduszu Pomocy.	524 728,00	-
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	-	10 500,00
		<i>w tym wydatki ze środków z Funduszu Pomocy.</i>	-	10 500,00
	75085	Wspólna obsługa j.s.t.	-	10 500,00
		Wydatki bieżące, w tym:	-	10 500,00
		dotacje na zadania bieżące	-	-
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	-
		wydatki jednostek budżetowych	-	10 500,00
		w tym:		
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	10 500,00

801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	-	514 228,00
		<i>w tym wydatki ze środków z Funduszu Pomocy.</i>	-	514 228,00
	80101	Szkoły podstawowe	-	438 873,22
		Wydatki bieżące, w tym:	-	438 873,22
		dotacje na zadania bieżące	-	-
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	-
		wydatki jednostek budżetowych	-	438 873,22
		w tym:		
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	279 532,10
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	159 341,12
	80104	Przedszkola	-	75 354,78
		Wydatki bieżące, w tym:	-	75 354,78
		dotacje na zadania bieżące	-	-
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	-
		wydatki jednostek budżetowych	-	75 354,78
		w tym:		
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	47 053,46
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	28 301,32
852		POMOC SPOŁECZNA	194 738,00	-
		Jednorazowe świadczenia pieniężne w wysokości 300 zł wraz z kosztami obsługi. Środki z Funduszu Pomocy.	5 202,00	-
		Wypłata świadczeń pieniężnych na podstawie art. 13 (40 zł) wraz z obsługą świadczenia. Środki z Funduszu Pomocy.	189 536,00	-
		Zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży. Środki z Funduszu Pomocy.	-	-

852	85295	POMOC SPOŁECZNA	-	194 738,00
		<i>w tym wydatki ze środków z Funduszu Pomocy.</i>		194 738,00
		Pozostała działalność	-	194 738,00
		Wydatki bieżące, w tym:	-	194 738,00
		dotacje na zadania bieżące	-	-
		świadczenia na rzecz osób fizycznych		193 980,00
		wydatki jednostek budżetowych	-	758,00
		w tym:		
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	758,00
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	-
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	1 488,00	-
		Stypendia i zasiłki dla uczniów z Ukrainy. Środki z Funduszu Pomocy.	1 488,00	-
854	85495	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	-	1 488,00
		<i>w tym wydatki ze środków z Funduszu Pomocy.</i>	-	1 488,00
		Pozostała działalność	-	1 488,00
		Wydatki bieżące, w tym:	-	1 488,00
		dotacje na zadania bieżące	-	-
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	1 488,00
		wydatki jednostek budżetowych	-	-
		w tym:		
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	-
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	-
855		RODZINA	13 378,00	-
		Świadczenia rodzinne. Środki z Funduszu Pomocy.	13 378,00	-

855	85595	RODZINA	-	13 378,00
		w tym wydatki ze środków z Funduszu Pomocy.	-	13 378,00
		Pozostała działalność	-	13 378,00
		Wydatki bieżące, w tym:	-	13 378,00
		dotacje na zadania bieżące	-	-
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	12 988,10
		wydatki jednostek budżetowych	-	389,90
		w tym:		
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	389,90
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	-
DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z GOSPODARKĄ ODPADAMI KOMUNALNYMI.				
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	4 706 832,27	-
		wpływy z innych opłat (wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi)	4 580 000,00	-
		wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności.	126 832,27	
900	90002	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	-	5 640 000,00
		Gospodarka odpadami komunalnymi	-	5 640 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	-	5 640 000,00
		dotacje na zadania bieżące	-	2 200 000,00
		wydatki jednostek budżetowych	-	3 440 000,00
		w tym:		
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	280 500,00
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	3 159 500,00

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		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	-
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.	-
		Wydatki bieżące, w tym:	-
		dotacje na zadania bieżące	-
		wydatki jednostek budżetowych	-
		w tym:	-
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-
Ogółem zadania:		17 994 913,32	18 946 472,27
		<i>w tym wydatki ze środków z Funduszu Pomocy</i>	<i>735 023,79</i>
		<i>w tym wydatki ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.</i>	<i>59 160,00</i>
		<i>w tym ze środków RFPLPIS</i>	<i>12 049 524,35</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.	1 282 003,85	216 800,00	-	1 065 203,85	-	-
2.	010	01043	Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Buczkowice.	2 440 300,50	201 980,00	-	2 238 320,50	-	-
3.	600	60016	Budowa drogi gminnej ul. Południowej w Godziszce.	5 900 000,00	1 150 000,00	-	4 750 000,00	-	-
4.	700	70005	Zakup działek w Gminie Buczkowice.	100 000,00	100 000,00	-		-	-
5.	710	71035	Dostawa i montaż kontenera socjalnego oraz modernizacja alejek na cmentarzu komunalnym w Rybarzowicach.	60 000,00	60 000,00	-	-	-	-
6.	750	75095	Cyberbezpieczny Samorząd Gminy Buczkowice.	660 212,40	76 975,00	-	-	-	583 237,40
7.	758	75818	Rezerwa.	124 286,00	124 286,00	-		-	-
8.	801	80101	Budowa Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Kalnej	5 525 000,00	1 529 000,00		3 996 000,00		
9.	801	80101	Modernizacja kotłowni przy szkole w Rybarzowicach.	159 000,00	159 000,00		-		
10.	801	80101	Modernizacja instalacji ciepłej wody użytkowej (CWU) w Szkole Podstawowej w Rybarzowicach.	21 200,00	21 200,00		-		
11.	900	90005	Program Ograniczenia Niskiej Emisji w Gminie Buczkowice na lata 2021-2024 IV etap.	90 000,00	0,00	90 000,00	-	-	-
12.	900	90005	Budowa farmy fotowoltaicznej w Gminie Buczkowice.	100 000,00	100 000,00	-	-	-	-

13.	900	90015	Rozświetlamy Gminę Buczkowice - modernizacja istniejącego na terenie gminy oświetlenia w celu poprawy efektywności energetycznej.	68 880,00	0,00	-	68 880,00	-	-
14.	900	90015	Dobudowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Buczkowice	100 000,00	100 000,00	-	-	-	-
15.	921	92109	Montaż kompensatora mocy biernej w budynku Domu Ludowego w Rybarzowicach	14 514,00	14 514,00	-	-	-	-
16.	926	92601	Zielona przestrzeń przy ścieżce pieszo-rowerowej w Rybarzowicach	2 500,00	2 500,00				
RAZEM				16 647 896,75	3 856 255,00	90 000,00	12 118 404,35	0,00	583 237,40

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	Jedn. realiz.
			nakłady 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	660 212,40 660 212,40	UG
		Środki z Funduszy Europejskich		
		wydatki majątkowe FE (§ 6057)	484 087,04	
		Środki z Budżetu Państwa na inwestycje		
		wydatki majątkowe (§ 6059)	99 150,36	
		Środki własne		
		wydatki majątkowe - środki własne (§ 6059)	76 975,00	
801	80195	Wydatki bieżące – realizacja projektu "Zapobieganie dysproporcjom w jakości kształcenia poprzez wsparcie ucznia z specjalnymi potrzebami w Szkole Podstawowej w Godziszce". Wsparcie Szkoły Podstawowej w Godziszce. Zadanie realizowane ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027.	298 195,68	SP Godziszka
		Środki z EFS		
		wydatki bieżące z Europejskiego Funduszu Społecznego	266 734,86	
		Środki z Budżetu Państwa - Urząd Marszałkowski.		
		wydatki bieżące	31 460,82	
		Środki własne		
		wydatki majątkowe - środki własne (§ 6059)	-	
801	80195	Wydatki bieżące – realizacja projektu "Dobry start gwarancją sukcesu". Wsparcie Szkoły Podstawowej w Rybarzowicach. Zadanie realizowane ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027.	249 635,52	SP Rybarzowice
		Środki z EFS		
		wydatki bieżące z Europejskiego Funduszu Społecznego	223 555,82	
		Środki z Budżetu Państwa - Urząd Marszałkowski.		
		wydatki bieżące	26 079,70	
		Środki własne		
		wydatki majątkowe - środki własne (§ 6059)	-	
801	80195	Wydatki bieżące – realizacja projektu "Nowe wyzwanie-edukacja przedszkolna szansą na poprawę jakości edukacji w Przedszkolu w Kalnej". Wsparcie Szkoły Podstawowej w Kalnej. Zadanie realizowane ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027.	10 364,00	SP Kalna
		Środki z EFS		
		wydatki bieżące z Europejskiego Funduszu Społecznego	9 785,79	
		Środki z Budżetu Państwa - Urząd Marszałkowski.		
		wydatki bieżące	578,21	
		Środki własne		
		wydatki majątkowe - środki własne (§ 6059)	-	

801	80195	Wydatki bieżące – realizacja projektu "Dobry start przedszkolaka. Wsparcie Przedszkola "Bajka" w Buczkowicach". Wsparcie Przedszkola Publicznego w Buczkowicach. Zadanie realizowane ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027.	95 475,00	PP Buczkowice
Środki z EFS				
		wydatki bieżące z Europejskiego Funduszu Społecznego	90 166,59	
Środki z Budżetu Państwa - Urząd Marszałkowski.				
		wydatki bieżące	5 308,41	
Środki własne				
		wydatki majątkowe - środki własne (§ 6059)	-	
900	90005	Wydatki majątkowe: "Budowa farmy fotowoltaicznej w Gminie Buczkowice." - zadanie dofinansowane ze środków Fundusze Europejskie dla Śląskiego na lata 2021-2027	100 000,00 100 000,00	UG
Środki z FE				
		wydatki majątkowe - (§ 6057)	-	
Środki własne				
		wydatki majątkowe - środki własne (§ 6059)	100 000,00	
		RAZEM	1 413 882,60	

Uchwała Nr 4200.II.116.2024

II Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej

w Katowicach

z dnia 3 grudnia 2024 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 z późn. zm.) oraz art. 230 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) - II Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach:

Przewodnicząca Bernadeta Dziedziak

Członkowie Tadeusz Stawowczyk

Piotr Wybraniec

uchwala, 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 2024 r. poz. 1530 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 2025 rok są ze sobą zgodne w zakresie wyniku budżetu, związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.
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 2025 r. roku różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi jest ujemna i stanowi deficyt operacyjny w kwocie - **1.520.027 zł**, co jest bardzo niekorzystne dla sytuacji finansowej Gminy oraz jej zdolności do terminowego regulowania zobowiązań i świadczy o pogorszeniu sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego.
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. Skład Orzekający zauważa jednak, że w latach 2029 - 2031 różnica do granicznego wskaźnika jest stosunkowo niewielka i wynosi tylko 0,80 pkt proc., w 2029 r., 0,46 pkt proc. w 2030 oraz zaledwie 0,17 pkt proc. w 2031 r. Skład przypomina, że tylko lata 2025-2029 są objęte łagodniejszym reżimem prawnym w zakresie możliwości niespełnienia tej relacji. Skład w tej sytuacji zwraca uwagę, że obligatoryjny indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się na mało bezpiecznym poziomie.
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.

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 2022 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 2024 r. poz. 1530 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.)

Rada Gminy postanawia:

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Buczkowice na lata 2025–2034 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025–2034, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025–2028, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

Ustalić objaśnienia przyjętych wartości - kwot prognozowanych w budżetach na lata 2025-2034, 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 1.500.000,00 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 LIX/414/23 Rady Gminy Buczkowice z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice z późn. zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Przewodniczący Rady

Mieczysław Moczek

UZASADNIENIE

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej jest spójny z budżetem gminy Buczkowice na rok 2025.

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	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
5	Rozchody budżetu	807 760,00	803 552,00	1 105 852,00	1 105 852,00	1 605 852,00	1 225 852,00	1 111 352,00	1 436 270,53	1 416 871,00	1 075 000,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	807 760,00	803 552,00	1 105 852,00	1 105 852,00	1 605 852,00	1 225 852,00	1 111 352,00	1 436 270,53	1 416 871,00	1 075 000,00
5.1.1	łączna 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
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
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
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
5.1.1.3.	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.	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
5.1.1.3.	innymi środkami	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
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
6	Kwota długu, w tym:	8 486 453,53	9 682 901,53	8 977 049,53	7 871 197,53	6 265 345,53	5 039 493,53	3 928 141,53	2 491 871,00	1 075 000,00	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
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy										
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-1 520 027,00	1 624 023,00	2 523 133,00	2 413 616,00	2 939 876,00	3 247 605,00	3 497 880,00	3 521 154,00	3 452 608,00	3 393 017,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	2 562 865,00	1 624 023,00	2 523 133,00	2 413 616,00	2 939 876,00	3 247 605,00	3 497 880,00	3 521 154,00	3 452 608,00	3 393 017,00
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)	1,76%	1,78%	2,06%	1,92%	2,43%	1,81%	1,55%	1,84%	1,72%	1,25%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wkaźnik jednoroczny)	-1,66%	2,94%	4,00%	3,66%	4,15%	4,34%	4,47%	4,33%	4,10%	3,90%

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
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 (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	11,11%	8,85%	6,87%	5,20%	3,30%	2,33%	1,76%	3,13%	3,98%	4,15%
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 (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	12,51%	10,25%	8,27%	6,60%	4,70%	3,73%	3,17%	3,13%	3,98%	4,15%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	742 320,00	234 095,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	742 320,00	234 095,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	686 212,00	220 823,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	7 877 733,00	7 652 176,75	1 190 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	7 877 733,00	7 652 176,75	1 190 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	7 831 793,00	7 652 176,75	1 190 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	742 320,00	234 254,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	742 320,00	234 254,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	686 212,00	220 823,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9 507 455,00	9 368 695,00	1 400 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	9 507 455,00	9 368 695,00	1 400 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[illegible]

Załącznik nr 2 do uchwały Nr //24 Rady Gminy Buczkowice z dnia 30 grudnia 2024 Wykaz Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2034

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2025	2026	2027	2028	Limit
1	Przedsięwzięcia razem				40 264 513,00	18 205 798,00	10 702 949,10	3 000 000,00	1 200 000,00	33 108 747,10
1.a	- wydatki bieżące				1 630 244,00	742 320,00	234 254,10	0,00	0,00	976 574,10
1.b	- wydatki majątkowe				38 634 269,00	17 463 478,00	10 468 695,00	3 000 000,00	1 200 000,00	32 132 173,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi 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 (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.):				23 337 110,00	10 249 775,00	9 602 949,10	1 400 000,00	600 000,00	21 852 724,10
1.1.1	- wydatki bieżące				1 630 244,00	742 320,00	234 254,10	0,00	0,00	976 574,10
1.1.1.1	Zapobieganie dysproporcjom w jakości kształcenia poprzez wsparcie ucznia z specjalnymi potrzebami w Szkole Podstawowej w Godziszce. - Społeczny - wsparcie ucznia z specjalnymi potrzebami	SZKOŁA PODSTAWOWA IM.J.BRZECHWY W ZESPOLE SZKOLNO-PRZEDSZKOLNYM W GODZISZCE	2024	2026	481 304,60	178 859,22	4 250,00	0,00	0,00	183 109,22
1.1.1.2	Dobry start gwarancją sukcesu. Wsparcie Szkoły Podstawowej w Rybarzowicach. - Społeczny- wsparcie ucznia.	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. B.CHROBREGO W RYBARZOWICACH	2024	2026	368 694,40	115 708,88	3 350,00	0,00	0,00	119 058,88
1.1.1.3	Nowe wyzwanie-edukacja przedszkolna szansą na poprawę jakości edukacji w Przedszkolu w Kalnej. - Indywidualizacja nuczania i wychowania.	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JERZEGO KUKUCZKI W KALNEJ	2024	2026	330 062,50	204 945,00	114 753,50	0,00	0,00	319 698,50
1.1.1.4	Dobry start przedszkolaka. Wsparcie Przedszkola "Bajka" w Buczkowicach. - Indywidualizacja nuczania i wychowania.	PUBLICZNE PRZEDSZKOLE " BAJKA ,, Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI W BUCZKOWICACH	2024	2026	450 182,50	242 806,90	111 900,60	0,00	0,00	354 707,50
1.1.2	- wydatki majątkowe				21 706 866,00	9 507 455,00	9 368 695,00	1 400 000,00	600 000,00	20 876 150,00
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	1 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	0,00	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	7 950 000,00	4 500 000,00	0,00	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	963 171,00	282 455,00	0,00	0,00	0,00	282 455,00
1.1.2.4	Modernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach. - Poprawa infrastruktury kulturalnej.	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2024	2025	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00
1.1.2.5	Budowa farmy fotowoltaicznej w Gminie Buczkowice - Ochrona środowiska naturalnego.	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2024	2026	2 548 695,00	100 000,00	2 348 695,00	0,00	0,00	2 448 695,00
1.1.2.6	Zagospodarowanie terenu przy ul. Lipowskiej w Godziszce. - Poprawa infrastruktury kulturalno-rekreacyjnej.	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2025	2026	400 000,00	80 000,00	320 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.1.2.7	Budowa pumptracku w Rybarzowicach. - Poprawa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej.	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2025	2028	1 250 000,00	50 000,00	200 000,00	400 000,00	600 000,00	1 250 000,00
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):				16 927 403,00	7 956 023,00	1 100 000,00	1 600 000,00	600 000,00	11 256 023,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 927 403,00	7 956 023,00	1 100 000,00	1 600 000,00	600 000,00	11 256 023,00
1.3.2.1	Budowa zaplecza boiska ogólnodostępnego w Kalnej. - Poprawa infrastruktury sportowej	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2015	2026	370 000,00	0,00	300 000,00	0,00	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	2028	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	2028	1 900 000,00	200 000,00	200 000,00	1 000 000,00	500 000,00	1 900 000,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2025	2026	2027	2028	Limit
1.3.2.4	Budowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice (w tym projekt). - Poprawa warunków życia mieszkańców.	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2023	2025	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.5	Rozbudowa drogi w ramach zadania: Projekt budowy chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 w Buczkowicach. - Poprawa infrastruktury drogowej.	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2020	2025	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.6	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	2025	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.7	Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Kalnej. - Poprawa infrastruktury sportowej.	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2023	2025	10 205 000,00	4 675 000,00	0,00	0,00	0,00	4 675 000,00
1.3.2.8	Budowa i rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Buczkowice. - Poprawa warunków życia mieszkańców.	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2023	2027	1 150 000,00	150 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 150 000,00
1.3.2.9	Dotacja celowa dla Gminy Wilkowice na realizację inwestycji pn. "Remont skoczni narciarskich HS31 i HS19 im. Józefa Przybyły przy ul. Ochota w Bystrej". - Poprawa infrastruktury sportowej.	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2024	2025	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.10	Zielona przestrzeń przy ścieżce pieszo-rowerowej w Rybarzowicach. - Poprawa infrastruktury sportowej.	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2024	2025	402 500,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.11	Projekt budowy chodnika wzdłuż drogi powiatowej ul. Lipowskiej w Godziszce nr 1402Sna odcinku od skrzyżowania z ul. Myśliwską do granicy z gmina Lipowa - Poprawa infrastruktury drogowej.	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2024	2026	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.2.12	Opracowanie koncepcji budowy chodnika dla pieszych wraz z modernizacją ul. Górskiej w Godziszce - Poprawa infrastruktury drogowej.	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2024	2025	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.13	Rozświetlamy Gminę Buczkowice - modernizacja istniejącego na terenie gminy oświetlenia w celu poprawy efektywności energetycznej. - Poprawy efektywności energetycznej.	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2024	2025	1 659 903,00	1 591 023,00	0,00	0,00	0,00	1 591 023,00

Objaśnienia przyjętych wartości – kwot prognozowanych w budżetach na lata 2025-2034.

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 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, planowane wykonanie za 2024 r., dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Buczkowice za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, wyliczonego przewidywanego rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 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 2025-2034.

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 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;
2. dla lat 2026-2034 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 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej na 2025 rok. Od 2026 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:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026-2034	110,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2026-2034	110,00%	0,00%
subwencja ogólna	2026-2034	110,00%	0,00%
dotacje bieżące	2026-2034	110,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2026-2034	110,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2026-2034	110,00%	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 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Buczkowice, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 8 480 000,00 zł, co stanowi 106,59% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r. Ze względu na uchwalone niskie stawki podatków na rok 2025 r. w stosunku do górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów planuje się o 10% podnieść wysokość wpływów z podatku od nieruchomości w stosunku do dynamiki realnej PKB w następnych latach prognozy.

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 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. 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.

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. W 2024 r. Gmina otrzymała środki na uzupełnienie subwencji ogólnej w wysokości 306.903,00 zł oraz dodatkowe udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 1.693.097,00 zł., które wpłynęły na obniżenie deficytu operacyjnego powstałego w 2024 r. Jeżeli gmina w 2025 r. otrzyma porównywalne kwoty z w/w źródeł środki te wpłyną na obniżenie deficytu operacyjnego.

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 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 13 450 373,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2026, 2027 w łącznej kwocie 9 352 176,75 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.

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	2026-2027	0,00%	0,00%	50,00%
	2028-2034	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2027	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 2025 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2025 r. w budżecie Gminy Buczkowice wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 40 661 998,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 4 537 951,00 zł. W latach 2026-2034 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 wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. 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 2026 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących o kwotę 2.160.000,00 zł. Władze Gminy Buczkowice przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2026 r., ponieważ w roku 2025 jednorazowo zaplanowano rezerwę na remonty szkół i przedszkoli w kwocie 1.413.700,00 zł a w następnych latach będzie planowana w kwocie około 200.000,00 zł. Również ze względu na realizowane inwestycje drogowe z Polskiego Ładu tylko w roku 2025 zaplanowano wydatki bieżące wyższe 800.000,00 zł na wypłatę odszkodowań za grunty. 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 2027 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2026 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 2025-2034.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -7 025 132,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytu – 3 750 000,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 3 275 132,00 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.

Wynik budżetu Gminy Buczkowice

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	87 132 007,00	94 157 139,00	-7 025 132,00
2026	84 106 686,75	85 303 134,75	-1 196 448,00
2027	80 251 609,00	79 545 757,00	705 852,00
2028	82 006 706,00	80 900 854,00	1 105 852,00
2029	84 006 805,00	82 400 953,00	1 605 852,00
2030	86 316 992,00	85 091 140,00	1 225 852,00
2031	88 595 761,00	87 484 409,00	1 111 352,00
2032	90 642 323,00	89 206 052,47	1 436 270,53

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2033	92 636 454,00	91 219 583,00	1 416 871,00
2034	94 674 457,00	93 599 457,00	1 075 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2026.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 7 832 892,00 zł. Przychody Gminy Buczkowice w 2025 r. obejmują:

1. kredyt – 3 750 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 4 082 892,00 zł;

Przychody budżetowe zaplanowano również w latach 2026, 2027.

W kolumnie „2024 Wykonanie” dokonano korekty planowanych przychodów Gminy. W planie budżetu Gminy na 2024 r. (aktualnym na 30 września 2024 r.) planuje się przychody z tytułu pożyczki i kredytu w wysokości 3 747 000,00 zł. Do końca roku budżetowego 2024 zobowiązanie zostanie wykonane w kwocie 90 000,00 zł (pożyczka), dlatego dokonano stosownej korekty pozostałego planu przychodów (zmniejszenie przychodów o ww. kwotę) oraz ujętych w prognozie WPF rozchodów wynikających z planowanej spłaty ww. zobowiązania.

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 2027-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Buczkowice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	807 760,00	0,00	807 760,00
2026	803 552,00	0,00	803 552,00
2027	730 852,00	375 000,00	1 105 852,00
2028	730 852,00	375 000,00	1 105 852,00
2029	730 852,00	875 000,00	1 605 852,00
2030	650 852,00	575 000,00	1 225 852,00
2031	611 352,00	500 000,00	1 111 352,00
2032	236 270,53	1 200 000,00	1 436 270,53
2033	216 871,00	1 200 000,00	1 416 871,00
2034	25 000,00	1 050 000,00	1 075 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice na lata 2025-2034, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 5 544 213,53 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 8 486 453,53 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 2025 roku wyniesie 12,48%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2025-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	8 486 453,53	68 022 657,00	12,48%
2026	9 682 901,53	70 641 530,00	13,71%
2027	8 977 049,53	73 050 406,00	12,29%
2028	7 871 197,53	75 300 358,00	10,45%
2029	6 265 345,53	77 619 609,00	8,07%

*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 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -1 520 027,00 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.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Buczkowice

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	73 681 634,00	75 201 661,00	-1 520 027,00	2 562 865,00
2026	76 454 510,00	74 830 487,00	1 624 023,00	1 624 023,00
2027	79 061 609,00	76 538 476,00	2 523 133,00	2 523 133,00
2028	81 496 706,00	79 083 090,00	2 413 616,00	2 413 616,00
2029	84 006 805,00	81 066 929,00	2 939 876,00	2 939 876,00
2030	86 316 992,00	83 069 387,00	3 247 605,00	3 247 605,00
2031	88 595 761,00	85 097 881,00	3 497 880,00	3 497 880,00
2032	90 642 323,00	87 121 169,00	3 521 154,00	3 521 154,00
2033	92 636 454,00	89 183 846,00	3 452 608,00	3 452 608,00
2034	94 674 457,00	91 281 440,00	3 393 017,00	3 393 017,00

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. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	1,76%	11,11%	TAK	12,51%	TAK
2026	1,78%	8,85%	TAK	10,25%	TAK
2027	2,06%	6,87%	TAK	8,27%	TAK
2028	1,92%	5,20%	TAK	6,60%	TAK
2029	2,43%	3,30%	TAK	4,70%	TAK
2030	1,81%	2,33%	TAK	3,73%	TAK
2031	1,55%	1,76%	TAK	3,17%	TAK

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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2032	1,84%	3,13%	TAK	3,13%	TAK
2033	1,72%	3,98%	TAK	3,98%	TAK
2034	1,25%	4,15%	TAK	4,15%	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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

Informacje dodatkowe

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.117.2024

II Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej

w Katowicach

z dnia 3 grudnia 2024 r.

w sprawie opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Buczkowice projekcie uchwały budżetowej na 2025 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 z późn.zm.) w związku z art. 238 ust. 1 pkt 2 i ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1530 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 budżetowej na 2025 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 2025 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 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.).

II Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach, dokonał analizy przedłożonego projektu uchwały budżetowej na 2025 rok wraz z uzasadnieniem oraz materiałami informacyjnymi.

Skład ustalił i zważył, co następuje:

1. Projekt uchwały budżetowej na 2025 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.

Skład Orzekający zwraca jednak uwagę na pewne nieścisłości i uchybienia, które występują w przedłożonym dokumencie, a w szczególności:

- w załączniku nr 1 do projektu uchwały nieprecyzyjnie wskazano źródła dochodów, co dotyczy w dziale 010 zadania dofinansowanego ze środków Fundusze Europejskie dla Śląskiego (...), a w dziale 750 projektu grantowego (...), co należy doprecyzować;
 - w załączniku nr 1 dla dotacji określonej w dziale 600 nie wskazano, że dotacja dotyczy zadania realizowanego w drodze porozumienia z inną jednostką samorządu terytorialnego /wynika to z zał. nr 3/, co należy uzupełnić;
 - w załączniku nr 3 dotyczącym dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych w drodze umów, porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2025 r. prawdopodobnie omyłkowo wykazano zadania ze środków uzyskanych w ramach pomocy finansowej, co dotyczy zadania z rozdziału 85158 oraz rozdziału 85111 /wynika to z zał. nr 8/, co należy skorygować;
 - w załączniku nr 6, jako dotyczącym szczególnej zasady wykonywania budżetu wynikającej z odrębnej ustawy należy wykazać dochody budżetu i wydatki sfinansowane z tych dochodów objęte szczególną zasadą wykonywania budżetu;
 - w załączniku nr 8 wykazano dotację w rozdziale 85153, podczas, gdy zgodnie z załącznikiem nr 4 dotacja ta występuje w rozdziale 85395, co należy przeanalizować i odpowiednio skorygować.
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 z późn. zm.).
 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 2025 r. różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi jest ujemna i stanowi wysoki deficyt operacyjny w kwocie **-1.520.027 zł**, co jest bardzo niekorzystnym i niepokojącym zjawiskiem zwłaszcza w kontekście planowanych do zaciągnięcia nowych zobowiązań z tytułów dłużnych i świadczy o pogorszeniu sytuacji finansowej gminy.

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.

W wykonaniu 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 Dziedziak

Uchwała Nr 4200.II.118.2024

II Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej

w Katowicach

z dnia 3 grudnia 2024 r.

w sprawie opinii o możliwości sfinansowania deficytu przedstawionego w projekcie uchwały budżetowej Gminy Buczkowice na 2025 rok

Na podstawie art. 246 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1530 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 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 możliwości sfinansowania deficytu przedstawionego w projekcie uchwały budżetowej Gminy Buczkowice na 2025 rok.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

W projekcie uchwały budżetowej Gminy Buczkowice na 2025 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 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) - jako różnicę między dochodami a wydatkami budżetu w wysokości **-5.943.527 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:

- kredytu w kwocie 3.750.000 zł,
- 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 2.193.527 zł.

Informacje zawarte w projekcie uchwały budżetowej na 2025 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 – z uwagami.

Skład Orzekający **wnosi uwagi** w zakresie możliwości finansowania deficytu z zaciąganego kredytu z uwagi na niekorzystne kształtowanie się obligatoryjnych relacji określonych w art. 242 oraz 243 ustawy o finansach publicznych, co opisano w odrębnej opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Buczkowice projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Skład zastrzega, że w przypadku wystąpienia okoliczności nieprzewidzianych w przedłożonym projekcie, w tym niezrealizowania dochodów roku 2024 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 2022 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 budżetu gminy Buczkowice na rok 2025.**

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 2024 r. poz. 1465 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 2024 r. poz.167 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 2024 r. poz. 1530 ze zm. /

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

§ 1

1. Dochody budżetu gminy ustala się na kwotę 87.132.007 zł, z tego: dochody bieżące 73.681.634 zł, dochody majątkowe 13.450.373 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 4.391.797 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 94.157.139 zł, z tego: wydatki bieżące 75.201.661 zł, wydatki majątkowe 18.955.478 zł zgodnie z załącznikiem nr 4.
4. Ogólna kwota wydatków, o której mowa w ust. 3 obejmuje także:
 - 1) wydatki w kwocie 4.391.797 zł na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, jak w załączniku nr 2 do uchwały;
 - 2) wydatki w kwocie 2.490.000 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 7.025.132,00 zł. Źródłem pokrycia deficytu będą przychody pochodzące z zaciągniętego kredytu w wysokości 3.750.000,00 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 3.275.132,00 zł.

§ 2

Ustala się przychody budżetu w wysokości 7.832.892 zł, rozchody w wysokości 807.760 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 350.000 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wpływy w kwocie 85.000 zł z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz wydatki w kwocie 435.000 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii;
- 2) ustala się dochody w kwocie 4.930.000 zł z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki w kwocie 4.930.000 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 przeznacza 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 5.222.640,00 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych i wydatki w kwocie 5.222.640,00 zł na realizację zadań z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.
- 5) ustala się dochody w kwocie 5.100,00 zł ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 oraz wydatki w kwocie 5.100,00 zł na realizację wypłat „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	440.000 zł
c) na odprawy emerytalne i rentowe oraz inne świadczenia dla pracowników, z którymi rozwiązany zostanie stosunek pracy	715.000 zł
d) na remonty szkół i przedszkoli	1.413.700 zł
e) zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym	180.000 zł

§ 5

Zestawienie wydatków majątkowych do realizacji w 2025 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 limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych na:

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu - w kwocie 5.000.000 zł,
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu - w kwocie 3.750.000 zł.

§ 9

Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągnięcia zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych w kwotach określonych w § 8,
- 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 2025 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.

DOCHODY BUDŻETU GMINY NA 2025 R. WG DZIAŁÓW I ŹRÓDEŁ

w złotych

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 2025	Z tego:	
			Dochody bieżące	Dochody majątkowe
1	2	3	4	5
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	884 600	34 600	850 000
	<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>	850 000	-	850 000
	dotacja celowa na zadanie dofinansowane ze środków Fundusze Europejskie dla Śląskiego na lata 2021-2027 na realizację zadania inwestycyjnego pn.: "Budowa i rozbudowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice."	850 000	-	850 000
	wpływy z dzierżawy sieci wodociągowej	3 600	3 600	
	wpływy z dzierżawy sieci kanalizacyjnej	5 800	5 800	-
	wpływy z opłat za dzierżawę obwodów łowieckich	800	800	-
	wpływy z usług (woda ul. Jama)	24 400	24 400	-
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	544 000	394 000	150 000
	<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>	-	-	-
	dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t. ("Projekt budowy chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 w opłata za zajęcie pasa drogi	150 000	-	150 000
		394 000	394 000	
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	174 517	174 517	-
	wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie gruntów	11 317	11 317	-
	wpływy z najmu i dzierżawy lokali i gruntów	105 100	105 100	-
	wpływy z usług związanych z najmem	58 100	58 100	-
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	23 300	23 300	-
	wpływy z opłat za miejsce na cmentarzu	23 300	23 300	-
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 125 212	854 979	270 233
	<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>	270 233	-	270 233

1	2	3	4	5
	dotacja celowa na projekt grantowy "Cyberbezpieczny Samorząd Gminy Buczkowice" współfinansowany ze środków U.E. w ramach Programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	224 293	-	224 293
	dotacja celowa na projekt grantowy "Cyberbezpieczny Samorząd Gminy Buczkowice" współfinansowany ze środków U.E. w ramach Programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 - dofinansowanie ze środków Budżetu Państwa.	45 940	-	45 940
	dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone	158 461	158 461	-
	wpływy z najmu lokali w budynku Urzędu Gminy	34 000	34 000	-
	wpływy z usług związanych z najmem	7 800	7 800	-
	wpływy z odsetek bankowych	650 000	650 000	-
	wpływy z odsetek	4 700	4 700	-
	dochody związane z realizacją zadań administracji rządowej	18	18	-
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	2 116	2 116	-
	dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone	2 116	2 116	-
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH OD OSÓB FIZ. I OD INNYCH JEDN. NIEPOSIADAJĄCYCH OSOB.PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	52 642 702	52 642 702	-
	<u>Wpływy z następujących źródeł:</u>			
	podatek od nieruchomości	8 480 000	8 480 000	-
	podatek rolny	133 812	133 812	-
	podatek leśny	6 013	6 013	-
	podatek od środków transportowych	449 000	449 000	-
	podatek od czynności cywilnoprawnych	1 091 193	1 091 193	-
	podatek od spadków i darowizn	82 000	82 000	-
	opłata targowa	58 121	58 121	-
	podatek dochodowy - karta podatkowa	24 000	24 000	-
	opłata skarbową	41 000	41 000	-
	opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	350 000	350 000	-
	wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	85 000	85 000	-
	opłata planistyczna	73 000	73 000	-
	odsetki od nieterminowych wpłat podatków	17 730	17 730	-
	zwrot kosztów upomnień	3 776	3 776	-
	wpływy z dywidendy	100 000	100 000	-
	udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	40 002 353	40 002 353	-
	udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	1 645 704	1 645 704	-
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	6 511 167	6 511 167	-
	subwencja ogólna	5 317 537	5 317 537	-
	rezerva, o której mowa w art. 89 uchwalonej ustawy o dochodach j.s.t.	1 193 630	1 193 630	-
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	7 274 064	3 278 064	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>	<i>742 320</i>	<i>742 320</i>	<i>-</i>

1	2	3	4	5
	Dofinansowanie ze środków EFS do projektów: - "Zapobieganie dysproporcjom w jakości kształcenia poprzez wsparcie ucznia z specjalnymi potrzebami w Szkole Podstawowej w Godziszce", "Dobry start gwarancją sukcesu"- wsparcie Szkoły Podstawowej w Rybarzowicach, "Nowe wyzwanie-edukacja przedszkolna szansą na poprawę jakości edukacji w Przedszkolu w Kalnej"- wsparcie Szkoły Podstawowej w Kalnej, "Dobry start przedszkolaka. Wsparcie Przedszkola "Bajka" w Buczkowicach. Zadanie realizowane z Europejskiego Funduszu Społecznego w Ramach Regionalnego Programu Operacyjnego	686 212	686 212	-
	Dofinansowanie ze środków Budżetu Państwa do projektów realizowanych z EFS: -"Zapobieganie dysproporcjom w jakości kształcenia poprzez wsparcie ucznia z specjalnymi potrzebami w Szkole Podstawowej w Godziszce", "Dobry start gwarancją sukcesu"- wsparcie Szkoły Podstawowej w Rybarzowicach, "Nowe wyzwanie-edukacja przedszkolna szansą na poprawę jakości edukacji w Przedszkolu w Kalnej"- wsparcie Szkoły Podstawowej w Kalnej, "Dobry start przedszkolaka. Wsparcie Przedszkola "Bajka" w Buczkowicach. Zadanie realizowane z Europejskiego Funduszu Społecznego w Ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego. projektu "Równaj do najlepszych". Wsparcie Szkoły Podstawowej w Kalnej.	56 108	56 108	-
	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
	wpływy z najmu lokali w bud. szkół i przedszkoli	21 738	21 738	-
	wpływy z różnych opłat	396	396	-
	wpływy z różnych dochodów	6 840	6 840	-
	wpływy z opłat za obiady w szkołach	875 600	875 600	-
	wpływy z opłat za obiady w przedszkolach	1 090 675	1 090 675	-
	opłaty za obiady w szkołach i przedszkolach - pracownicy	49 972	49 972	-
	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,	261 523	261 523	-
852	POMOC SPOŁECZNA	574 359	574 359	-
	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych.	1 878	1 878	-
	dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone	92 721	92 721	-
	dotacja z budżetu państwa na zadania własne	479 760	479 760	-
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	5 100	5 100	
	środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 "Dodatek gazowy" .	5 100	5 100	
855	RODZINA	4 196 599	4 196 599	-
	dochody związane z realizacją zadań administracji rządowej	40 000	40 000	-
	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20 000	20 000	-
	wpływy z odsetek	400	400	-
	dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	4 136 199	4 136 199	-

1	2	3	4	5
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	12 971 971	4 987 831	7 984 140
	<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>	6 757 500	-	6 757 500
	dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w Ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego projektu pn.: "Odnawialne źródła energii w Gminie Buczkowice".	6 757 500	-	6 757 500
	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)	40 000	40 000	-
	wpływy z innych opłat (opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi)	4 930 000	4 930 000	-
	wpływy z kar od osób fizycznych	7 831	7 831	-
	wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 000	10 000	-
926	KULTURA FIZYCZNA	200 000	-	200 000
	<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>	-	-	-
	dofinansowanie z WFOŚiGW do inwestycji pn.: "Zielona przestrzeń przy ścieżce pieszo-rowerowej w Rybarzowicach."	200 000	-	200 000
	DOCHODY RAZEM	87 132 007	73 681 634	13 450 373
	<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>	8 620 053	742 320	7 877 733

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w 2025 r.

w złotych

Klasyfikacja		Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki	Dochody podlegające przekazaniu do budżetu państwa.
Dział	Rozdział				
1	2	3	4	5	6
750		Administracja publiczna	158 461	158 461	364
	75011	Urzędy wojewódzkie	158 461	158 461	364
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	158 461	-	-
		Wydatki bieżące, w tym:	-	158 461	-
		wydatki jednostek budżetowych	-	158 461	-
		w tym:			
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane		96 726	
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	61 735	-
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 300	2 300	-
	75101	Urzędy naczelných 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	2 116	2 116	-
	75212	Pozostałe wydatki obronne	600	600	-
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	600	-	-
		Wydatki bieżące, w tym:	-	600	-
		wydatki jednostek budżetowych	-	600	-
		w tym:			
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane		-	
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	600	-
	75224	Kwalifikacja wojskowa	1 516	1 516	-
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 516	-	-
		Wydatki bieżące, w tym:	-	1 516	-
		wydatki jednostek budżetowych	-	1 516	-
		w tym:			
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane		916	
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	600	-
852		Pomoc społeczna	92 721	92 721	-
	85219	Ośrodki pomocy społecznej.	36 000	36 000	-
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	36 000	-	-
		Wydatki bieżące, w tym:	-	36 000	-
		wydatki jednostek budżetowych	-	532	-
		w tym:			
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	532	-
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	-	-
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	35 468	-

85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze.	52 309	52 309	-
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	52 309	-	
	Wydatki bieżące, w tym:	-	52 309	-
	wydatki jednostek budżetowych	-	52 309	-
	w tym:			
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	-	
	-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	52 309	
	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	4 136 199	4 136 199	189 350
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 053 524	4 053 524	189 200
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	4 053 524	-	-
	Wydatki bieżące, w tym:	-	4 053 524	-
	wydatki jednostek budżetowych	-	593 240	-
	w tym:			
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	583 740	-
	-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	9 500	-
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	3 460 284	-

	85503	Karta Dużej Rodziny	604	604	150
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	604	-	-
		Wydatki bieżące, w tym:	-	604	-
		wydatki jednostek budżetowych	-	604	-
		w tym:			
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	604	-
		-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	82 071	82 071	-
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	82 071	-	-
		Wydatki bieżące, w tym:	-	82 071	-
		wydatki jednostek budżetowych	-	82 071	-
		w tym:			
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	-	-
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	82 071	-
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	-	-
Ogółem zadania zlecone:			4 391 797	4 391 797	189 714

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów, porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2025 r.

w złotych

Klasyfikacja		Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
Dział	Rozdział			
1	2	3	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	-
		Wydatki majątkowe z tego:	-	150 000
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	-	150 000
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	2 290 000
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	-	2 200 000
		Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.	-	-
		Wydatki bieżące, w tym:	-	2 200 000
		dotacje na zadania bieżące	-	2 200 000
	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
926		KULTURA FIZYCZNA	-	50 000
	92601	Obiekty sportowe	-	50 000
		Dotacja celowa otrzymana z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.	-	-
		Wydatki majątkowe z tego:	-	50 000
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	-	50 000
Ogółem zadania:			150 000	2 490 000

Wydatki budżetu gminy na 2025 r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Wydatki bieżące	Z tego:												inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:	
					wydatki jednostek budżetowych	z tego:		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	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	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				
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17			
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	2 253 500	803 500	803 500	-	803 500	-	-	-	-	-	1 450 000	1 450 000	1 000 000	-			
	01009	Spółki wodne	50 000	50 000	50 000	-	50 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	01030	Izby rolnicze	3 500	3 500	3 500	-	3 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	1 445 000	145 000	145 000	-	145 000	-	-	-	-	-	1 300 000	1 300 000	1 000 000	-			
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	755 000	605 000	605 000	-	605 000	-	-	-	-	-	150 000	150 000	-	-			
500		HANDEL	2 870	2 870	2 870	-	2 870	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	50095	Pozostała działalność	2 870	2 870	2 870	-	2 870	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
600		TRANSPORT I ŁACZNOŚĆ	3 095 297	2 305 297	1 685 000	-	1 685 000	620 297	-	-	-	-	790 000	790 000	-	-			
	60004	Lokalny transport zbiorowy	620 297	620 297	-	-	-	620 297	-	-	-	-	-	-	-	-			
	60013	Drogi publiczne wojewódzkie	300 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	300 000	300 000	-	-			
	60014	Drogi publiczne powiatowe	220 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	220 000	220 000	-	-			
	60016	Drogi publiczne gminne	1 865 000	1 595 000	1 595 000	-	1 595 000	-	-	-	-	-	270 000	270 000	-	-			
	60095	Pozostała działalność	90 000	90 000	90 000	-	90 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
630		TURYSTYKA	10 000	10 000	-	-	-	10 000	-	-	-	-	-	-	-	-			
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	10 000	10 000	-	-	-	10 000	-	-	-	-	-	-	-	-			
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 668 500	1 168 500	1 168 500	-	1 168 500	-	-	-	-	-	500 000	500 000	-	-			
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 600 500	1 100 500	1 100 500	-	1 100 500	-	-	-	-	-	500 000	500 000	-	-			
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	68 000	68 000	68 000	-	68 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	746 000	694 000	694 000	-	694 000	-	-	-	-	-	52 000	52 000	-	-			
	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	600 000	600 000	600 000	-	600 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	71035	Cmentarze	146 000	94 000	94 000	-	94 000	-	-	-	-	-	52 000	52 000	-	-			
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	10 959 520	10 357 065	9 936 565	8 161 130	1 775 435	42 000	378 500	-	-	-	602 455	602 455	282 455	-			
	75011	Urzędy wojewódzkie	158 461	158 461	158 461	96 726	61 735	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	75022	Rady gmin	365 000	365 000	21 000	-	21 000	-	344 000	-	-	-	-	-	-	-			
	75023	Urzędy gmin	8 831 104	8 511 104	8 481 104	7 078 904	1 402 200	-	30 000	-	-	-	320 000	320 000	-	-			
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	65 000	65 000	65 000	-	65 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	75085	Wspólna obsługa j.s.t.	1 090 500	1 090 500	1 086 000	985 500	100 500	-	4 500	-	-	-	-	-	-	-			
	75095	Pozostała działalność	449 455	167 000	125 000	-	125 000	42 000	-	-	-	-	282 455	282 455	282 455	-			
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	2 300	2 300	2 300	2 300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 300	2 300	2 300	2 300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
752		OBRONA NARODOWA	2 116	2 116	2 116	916	1 200	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	75212	Pozostałe wydatki obronne	600	600	600	-	600	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	75224	Kwalifikacja wojskowa	1 516	1 516	1 516	916	600	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	933 100	483 100	129 100	63 800	65 300	294 000	60 000	-	-	-	450 000	450 000	-	-			
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	50 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50 000	50 000	-	-			
	75412	Ochotnicze straże pożarne	879 600	479 600	125 600	63 800	61 800	294 000	60 000	-	-	-	400 000	400 000	-	-			
	75414	Obrona cywilna	3 500	3 500	3 500	-	3 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
757		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	390 000	390 000	-	-	-	-	-	-	-	390 000	-	-	-	-			
	75702	Obsługa pap.wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań j.s.t. zał. do tytułów dł.	390 000	390 000	-	-	-	-	-	-	-	390 000	-	-	-	-			
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	3 058 700	2 898 700	2 898 700	-	2 898 700	-	-	-	-	-	160 000	160 000	-	-			
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	3 058 700	2 898 700	2 898 700	-	2 898 700	-	-	-	-	-	160 000	160 000	-	-			
		rezerwa ogólna	150 000	150 000	150 000	-	150 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
		rezerwy celowe	2 908 700	2 748 700	2 748 700	-	2 748 700	-	-	-	-	-	160 000	160 000	-	-			
		poz.1 na inwestycje i zakupy inwestycyjne	160 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	160 000	160 000	-	-			
		poz.2 na wynagrodzenia i świadczenia na rzecz nauczycieli	440 000	440 000	440 000	-	440 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
		poz.3 odprawy emerytalne i rentowe	715 000	715 000	715 000	-	715 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
		poz.4 remonty szkół i przedszkoli	1 413 700	1 413 700	1 413 700	-	1 413 700	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
		poz.5 na zarządzanie kryzysowe	180 000	180 000	180 000	-	180 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-			

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	43 058 893	38 383 893	36 291 976	29 379 971	6 912 005	-	1 349 597	742 320	-	-	4 675 000	4 675 000	-	-
	80101	Szkoły podstawowe	21 908 516	17 233 516	16 454 216	14 159 400	2 294 816	-	779 300	-	-	-	4 675 000	4 675 000	-	-
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 104 170	1 104 170	1 051 670	903 678	147 992	-	52 500	-	-	-	-	-	-	-
	80104	Przedszkola	8 207 656	8 207 656	7 956 856	6 021 850	1 935 006	-	250 800	-	-	-	-	-	-	-
	80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	711 807	711 807	679 007	589 200	89 807	-	32 800	-	-	-	-	-	-	-
	80107	Świetlice szkolne	583 859	583 859	555 159	484 277	70 882	-	28 700	-	-	-	-	-	-	-
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	500 000	500 000	410 000	-	410 000	-	90 000	-	-	-	-	-	-	-
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	144 356	144 356	82 165	-	82 165	-	62 191	-	-	-	-	-	-	-
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	3 527 967	3 527 967	3 526 467	1 845 000	1 681 467	-	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	1 896 642	1 896 642	1 853 736	1 739 866	113 870	-	42 906	-	-	-	-	-	-	-
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych.	3 731 600	3 731 600	3 722 700	3 636 700	86 000	-	8 900	-	-	-	-	-	-	-
	80195	Pozostała działalność	742 320	742 320	-	-	-	-	-	742 320	-	-	-	-	-	-
851		OCHRONA ZDROWIA	468 034	458 034	287 000	124 505	162 495	171 034	-	-	-	-	10 000	10 000	-	-
	85111	Szpitala ogólne	10 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 000	10 000	-	-
	85153	Zwalczanie narkomanii	55 000	55 000	55 000	28 530	26 470	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	380 000	380 000	232 000	95 975	136 025	148 000	-	-	-	-	-	-	-	-
	85158	Izby wytrzeźwień	23 034	23 034	-	-	-	23 034	-	-	-	-	-	-	-	-
852		POMOC SPOŁECZNA	3 406 425	3 406 425	2 914 382	1 640 914	1 273 468	-	492 043	-	-	-	-	-	-	-
	85202	Domy pomocy społecznej	1 005 000	1 005 000	1 005 000	-	1 005 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemoc w rodzinie	121 067	121 067	113 867	-	7 200	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	27 054	27 054	27 054	-	27 054	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	90 000	90 000	-	-	-	-	90 000	-	-	-	-	-	-	-
	85215	Dodatki mieszkaniowe	46 500	46 500	-	-	-	-	46 500	-	-	-	-	-	-	-
	85216	Zasiłki stałe	301 272	301 272	1 878	-	1 878	-	299 394	-	-	-	-	-	-	-
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 513 841	1 513 841	1 478 373	1 323 673	154 700	-	35 468	-	-	-	-	-	-	-
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	224 510	224 510	224 510	163 374	61 136	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	20 681	20 681	-	-	-	-	20 681	-	-	-	-	-	-	-
	85295	Pozostała działalność	56 500	56 500	56 500	40 000	16 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	35 100	35 100	100	-	100	30 000	5 000	-	-	-	-	-	-	-
	85395	Pozostała działalność	35 100	35 100	100	-	100	30 000	5 000	-	-	-	-	-	-	-
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	370 226	370 226	358 374	320 918	37 456	-	11 852	-	-	-	-	-	-	-
	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	370 226	370 226	358 374	320 918	37 456	-	11 852	-	-	-	-	-	-	-
855		RODZINA	4 308 299	4 308 299	848 015	615 544	232 471	-	3 460 284	-	-	-	-	-	-	-
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 073 924	4 073 924	613 640	583 740	29 900	-	3 460 284	-	-	-	-	-	-	-
	85503	Karta Dużej Rodziny	604	604	604	604	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	85504	Wspieranie rodziny	31 200	31 200	31 200	31 200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	85508	Rodziny zastępcze	96 500	96 500	96 500	-	96 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	24 000	24 000	24 000	-	24 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	82 071	82 071	82 071	-	82 071	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	16 194 803	6 553 780	4 263 780	352 000	3 911 780	2 290 000	-	-	-	-	9 641 023	9 641 023	8 050 000	-
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	5 444 780	5 444 780	3 244 780	352 000	2 892 780	2 200 000	-	-	-	-	-	-	-	-
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	44 000	44 000	44 000	-	44 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	8 050 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 050 000	8 050 000	8 050 000	-
	90013	Schroniska dla zwierząt	90 000	90 000	-	-	90 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	2 421 023	830 000	830 000	-	830 000	-	-	-	-	-	1 591 023	1 591 023	-	-
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.	10 000	10 000	10 000	-	10 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	70 000	70 000	70 000	-	70 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	90095	Pozostała działalność	65 000	65 000	65 000	-	65 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	2 116 157	2 071 157	89 000	-	89 000	1 982 157	-	-	-	-	45 000	45 000	45 000	-
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	60 000	60 000	-	-	60 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 383 197	1 338 197	89 000	-	89 000	1 249 197	-	-	-	-	45 000	45 000	45 000	-
	92116	Biblioteki	672 960	672 960	-	-	672 960	-	-	-	-	-	-	-	-	-
926		KULTURA FIZYCZNA	1 077 299	497 299	277 299	-	277 299	220 000	-	-	-	-	580 000	580 000	130 000	-
	92601	Obiekty sportowe	857 299	277 299	277 299	-	277 299	-	-	-	-	-	580 000	580 000	130 000	-
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	220 000	220 000	-	-	220 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Ogółem wydatki	94 157 139	75 201 661	62 652 577	40 661 998	21 990 579	5 659 488	5 757 276	742 320	-	390 000	18 955 478	18 955 478	9 507 455	-

Załącznik nr 5
do Uchwały Nr
Rady Gminy Buczkowice
z dnia

Przychody i rozchody budżetu gminy w roku 2025 r.

w złotych

Wyszczególnienie	Klasyfikacja	Kwota
Przychody		7.832.892,00
z tego:		
- zaciągnięty na rynku krajowym kredyt	§ 952	3.750.000,00
- nadwyżka z lat ubiegłych	§ 957	4.082.892,00
Rozchody		807.760,00
- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek	§ 992	807.760,00
z tego:		
Pożyczka z WFOŚiGW z 2018 r. /Ograniczenie niskiej emisji w Gminie Buczkowice II etap/		84.380,00
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/		75.000,00
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 2025 r.**

w złotych

Klasyfikacja		Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
Dział	Rozdział			
1	2	3	4	5
<i>ŚRODKI Z RZĄDOWEGO FUNDUSZU POLSKI ŁĄD: PROGRAM INWESTYCJI STRATEGICZNYCH</i>				
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
		w tym ze środków RFPLPIS		3 996 000,00
	80101	Szkoły podstawowe	-	3 996 000,00
		w tym ze środków RFPLPIS		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 4.675.000 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	90015	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	-	1 226 640,00
		<i>w tym ze środków RFPLPIS</i>		1 226 640,00
		Oświetlenie ulic, placów i dróg	-	1 226 640,00
		<i>w tym ze środków RFPLPIS</i>		
		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 1.591.023 zł w tym RFPLPIS 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	435 000,00	-
		wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	350 000,00	
		wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym.	85 000,00	-
851		OCHRONA ZDROWIA	-	435 000,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	-	55 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	-	55 000,00
		dotacje na zadania bieżące	-	
		wydatki jednostek budżetowych	-	55 000,00
		w tym:		
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	28 530,00
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	26 470,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	-	380 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	-	380 000,00
		dotacje na zadania bieżące	-	148 000,00
		wydatki jednostek budżetowych	-	232 000,00
		w tym:		
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	95 975,00
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	136 025,00

ŚRODKI Z FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19				
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	5 100,00	
		Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 "Dodatek gazowy"	5 100,00	
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	-	5 100,00
		<i>w tym wydatki ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.</i>		<i>5 100,00</i>
	85395	Pozostała działalność	-	5 100,00
		<i>w tym wydatki ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 "Dodatek gazowy"</i>		<i>5 100,00</i>
		Wydatki bieżące, w tym:	-	5 100,00
		dotacje na zadania bieżące	-	-
		świadczenia na rzecz osób fizycznych		5 000,00
		wydatki jednostek budżetowych	-	100,00
		w tym:		
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	-
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	100,00

DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z GOSPODARKĄ ODPADAMI KOMUNALNYMI.				
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	4 930 000,00	-
		wpływy z innych opłat (wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi)	4 930 000,00	-
900	90002	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	-	4 930 000,00
		Gospodarka odpadami komunalnymi	-	4 930 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	-	4 930 000,00
		dotacje na zadania bieżące	-	2 200 000,00
		wydatki jednostek budżetowych	-	2 730 000,00
		w tym:		
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	352 000,00
		-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	2 378 000,00
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:			10 602 740,00	10 602 740,00
		w tym wydatki ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.		5 100,00
		w tym ze środków RFPLPIS		5 222 640,00

WYDATKI MAJĄTKOWE 2025 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, WFOŚiGW 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 w Gminie Buczkowice (w tym projekt).	300 000,00	300 000,00	-	-	-	-
2.	010	01043	Budowa i rozbudowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice.	1 000 000,00	150 000,00				850 000,00
3.	010	01044	Budowa i rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Buczkowice (w tym projekt).	150 000,00	150 000,00	-	-	-	-
4.	600	60013	Rozbudowa drogi w ramach zadania: Projekt budowy chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 w Buczkowicach.	150 000,00	0,00	-	-	150 000,00	-
5.	600	60013	Rozbudowa drogi w ramach zadania: Projekt budowy chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 w Buczkowicach - dotacja celowa dla Województwa Śląskiego na realizację inwestycji.	150 000,00	150 000,00	-	-	-	-
6.	600	60014	Projekt budowy chodnika wzdłuż drogi powiatowej ul. Lipowskiej w Godziszce nr 1402S na odcinku od skrzyżowania z ul. Myśliwską do granicy z gminą Lipowa.	220 000,00	220 000,00				
7.	600	60016	Przebudowa dróg gminnych.	200 000,00	200 000,00	-	-	-	-
8.	600	60016	Opracowanie koncepcji budowy chodnika dla pieszych wraz z modernizacją ul. Górskiej w Godziszce.	70 000,00	70 000,00				
9.	700	70005	Zakup działek w Gminie Buczkowice.	500 000,00	500 000,00	-		-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
10.	710	71035	Montaż monitoringu na cmentarzu komunalnym w Buczkowicach.	18 000,00	18 000,00				
11.	710	71035	Montaż monitoringu na cmentarzu komunalnym w Rybarzowicach.	34 000,00	34 000,00				
12.	750	75023	Wykonanie sieci klimatyzacyjnej w budynku Urzędu Gminy w Buczkowicach.	320 000,00	320 000,00				
13.	750	75095	Cyberbezpieczny Samorząd Gminy Buczkowice.	282 455,00	0,00	-	-	-	282 455,00
14.	754	75404	Wpłata na fundusz celowy Policji na dofinansowanie zakupu pojazdów służbowych dla KMP w Bielsku-Białej ze szczególnym uwzględnieniem Wydziału Ruchu Drogowego w tym videorejestratora.	50 000,00	50 000,00				
15.	754	75412	Dotacja na dofinansowanie zakupu nowego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Buczkowicach.	400 000,00	400 000,00				
16.	758	75818	Rezerwa.	160 000,00	160 000,00	-		-	-
17.	801	80101	Budowa Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Kalnej.	4 675 000,00	679 000,00		3 996 000,00		
18.	851	85111	Dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu na zadanie inwestycyjne: "Utworzenie pracowni rezonansu wraz z jej wyposażeniem w Szpitalu Pediatrycznym w Bielsku-Białej."	10 000,00	10 000,00				
19.	900	90005	Odnawialne źródła energii w Gminie Buczkowice.	7 950 000,00	1 192 500,00				6 757 500,00
20.	900	90005	Budowa farmy fotowoltaicznej w Gminie Buczkowice.	100 000,00	100 000,00	-	-	-	-
21.	900	90015	Rozświetlamy Gminę Buczkowice - modernizacja istniejącego na terenie gminy oświetlenia w celu poprawy efektywności energetycznej.	1 591 023,00	364 383,00	-	1 226 640,00	-	-
22.	921	92109	Modernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach.	45 000,00	45 000,00	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.	926	92601	Dotacja celowa dla Gminy Wilkowice na realizację inwestycji pn. "Remont skoczni narciarskich HS31 i HS19 im. Józefa Przybyły przy ul. Ochota w Bystrej".	50 000,00	50 000,00				
24.	926	92601	Zielona przestrzeń przy ścieżce pieszo-rowerowej w Rybarzowicach.	400 000,00	200 000,00			200 000,00	
25.	926	92601	Zagospodarowanie terenu przy ul. Lipowskiej w Godziszce.	80 000,00	80 000,00			-	
26.	926	92601	Budowa pumtracku w Rybarzowicach.	50 000,00	50 000,00			-	
RAZEM				18 955 478,00	5 492 883,00	0,00	5 222 640,00	350 000,00	7 889 955,00

Dotacje udzielane w 2025 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		Nazwa jednostki	1 922 157,00	-	3 135 331,00
600	60004	Wpłat na rzecz związku powiatowo-gminnego §2900			620 297,00
600	60013	<i>Dotacja celowa na inwestycje (dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego. Rozbudowa drogi w ramach zadania: Projekt budowy 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			42 000,00
851	85111	<i>Dotacja celowa na inwestycje (Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych, przekazana do Powiatu na zadanie:"Utworzenie pracowni rezonansu wraz z jej wyposażeniem w Szpitalu Pediatrycznym w Bielsku-Białej").</i>	-	-	10 000,00
851	85158	Gmina Bielsko-Biała - OPPA	-	-	23 034,00
900	90002	Gmina Bielsko-Biała - dotacja na zagospodarowanie odpadów komunalnych			2 200 000,00
900	90013	Gmina Bielsko-Biała			90 000,00
921	92109	Gminny Ośrodek Kultury	1 249 197,00	-	-
921	92116	Gminna Biblioteka Publiczna	672 960,00	-	-
926	92601	<i>Dotacja celowa dla Gminy Wilkowice na realizację inwestycji pn. "Remont skoczni narciarskich HS31 i HS19 im. Józefa Przybyły przy ul. Ochota w Bystrej".</i>	-	-	50 000,00

Jednostki spoza sektora finansów publicznych		Nazwa jednostki	-	-	1 162 000,00
630	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki			10 000,00
754	75412	Ochotnicze straże pożarne z tego:	-	-	294 000,00
		OSP Buczkowice - 70.000,00 zł			
		OSP Rybarzowice - 70.000,00 zł			
		OSP Godziszka - 55.000,00 zł			
		OSP Kalna - 99.000,00 zł			
		- dotacja celowa na inwestycje (dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych tj. dla OSP w Buczkowicach "Dotacja na dofinansowanie zakupu nowego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Buczkowicach.")	-	-	400 000,00
851	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	-	-	148 000,00
853	85395	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym.			30 000,00
921	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	-	-	60 000,00
926	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	-	-	220 000,00
OGÓŁEM			1 922 157,00	-	4 347 331,00

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.
			2025	
1	2	3	4	5
010	01043	Wydatki majątkowe: "Budowa i rozbudowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice" - zadanie dofinansowane ze środków Fundusze Europejskie dla Śląskiego na lata 2021-2027	1 000 000,00 1 000 000,00	UG
		Środki z Funduszy Europejskich		
		wydatki majątkowe FE (§ 6057)	850 000,00	
		Środki z Budżetu Państwa na inwestycje		
		wydatki majątkowe (§ 6059)	-	
		Środki własne		
		wydatki majątkowe - środki własne (§ 6059)	150 000,00	
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	282 455,00 282 455,00	UG
		Środki z Funduszy Europejskich		
		wydatki majątkowe FE (§ 6057)	224 293,00	
		Środki z Budżetu Państwa na inwestycje		
		wydatki majątkowe (§ 6059)	45 940,00	
		Środki własne		
		wydatki majątkowe - środki własne (§ 6059)	12 222,00	
801	80195	Wydatki bieżące – realizacja projektu "Zapobieganie dysproporcjom w jakości kształcenia poprzez wsparcie ucznia z specjalnymi potrzebami w Szkole Podstawowej w Godziszce". Wsparcie Szkoły Podstawowej w Godziszce. Zadanie realizowane ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027.	178 859,22	SP Godziszka
		Środki z EFS		
		wydatki bieżące z Europejskiego Funduszu Społecznego	160 067,44	
		Środki z Budżetu Państwa - Urząd Marszałkowski.		
		wydatki bieżące	18 791,78	
		Środki własne		
		wydatki majątkowe - środki własne (§ 6059)	-	

1	2	3	4	5
801	80195	Wydatki bieżące – realizacja projektu "Dobry start gwarancją sukcesu". Wsparcie Szkoły Podstawowej w Rybarzowicach. Zadanie realizowane ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027.	115 708,88	SP Rybarzowice
		Środki z EFS		
		wydatki bieżące z Europejskiego Funduszu Społecznego	103 284,34	
		Środki z Budżetu Państwa - Urząd Marszałkowski.		
		wydatki bieżące	12 424,54	
		Środki własne		
		wydatki majątkowe - środki własne (§ 6059)	-	
801	80195	Wydatki bieżące – realizacja projektu "Nowe wyzwanie-edukacja przedszkolna szansą na poprawę jakości edukacji w Przedszkolu w Kalnej". Wsparcie Szkoły Podstawowej w Kalnej. Zadanie realizowane ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027.	204 945,00	SP Kalna
		Środki z EFS		
		wydatki bieżące z Europejskiego Funduszu Społecznego	193 553,38	
		Środki z Budżetu Państwa - Urząd Marszałkowski.		
		wydatki bieżące	11 391,62	
		Środki własne		
		wydatki majątkowe - środki własne (§ 6059)	-	
801	80195	Wydatki bieżące – realizacja projektu "Dobry start przedszkolaka. Wsparcie Przedszkola "Bajka" w Buczkowicach". Wsparcie Przedszkola Publicznego w Buczkowicach. Zadanie realizowane ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027.	242 806,90	PP Buczkowice
		Środki z EFS		
		wydatki bieżące z Europejskiego Funduszu Społecznego	229 306,84	
		Środki z Budżetu Państwa - Urząd Marszałkowski.		
		wydatki bieżące	13 500,06	
		Środki własne		
		wydatki majątkowe - środki własne (§ 6059)	-	
900	90005	Wydatki majątkowe: "Budowa farmy fotowoltaicznej w Gminie Buczkowice." - zadanie dofinansowane ze środków Fundusze Europejskie dla Śląskiego na lata 2021-2027	100 000,00 100 000,00	UG
		Środki z FE		
		wydatki majątkowe - (§ 6057)	-	
		Środki własne		
		wydatki majątkowe - środki własne (§ 6059)	100 000,00	

1	2	3	4	5
900	90005	Wydatki majątkowe: "Odnawialne źródła energii w Gminie Buczkowice". - zadanie dofinansowane ze środków Fundusze Europejskie dla Śląskiego na lata 2021-2027	7 950 000,00 7 950 000,00	UG
		Środki z FE		
		wydatki majątkowe - (§ 6057)	6 757 500,00	
		Środki własne		
		wydatki majątkowe - środki własne (§ 6059)	1 192 500,00	
921	92109	Wydatki majątkowe: "Modernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach". - zadanie dofinansowane ze środków Fundusze Europejskie dla Śląskiego na lata 2021-2027	45 000,00 45 000,00	UG
		Środki z FE		
		wydatki majątkowe - (§ 6057)	-	
		Środki własne		
		wydatki majątkowe - środki własne (§ 6059)	45 000,00	
921	92109	Wydatki majątkowe: "Zagospodarowanie terenu przy ul. Lipowskiej w Godziszce". - zadanie dofinansowane ze środków Fundusze Europejskie dla Śląskiego na lata 2021-2027	80 000,00 80 000,00	UG
		Środki z FE		
		wydatki majątkowe - (§ 6057)	-	
		Środki własne		
		wydatki majątkowe - środki własne (§ 6059)	80 000,00	
921	92109	Wydatki majątkowe: "Budowa pumtracku w Rybarzowicach". - zadanie dofinansowane ze środków Fundusze Europejskie dla Śląskiego na lata 2021-2027	50 000,00 50 000,00	UG
		Środki z FE		
		wydatki majątkowe - (§ 6057)	-	
		Środki własne		
		wydatki majątkowe - środki własne (§ 6059)	50 000,00	
		RAZEM	10 249 775,00	