

Zarządzenie Nr 341/2023
Burmistrza Biskupca
z dnia 14 listopada 2023r.

w sprawie przedstawienia projektu budżetu Gminy Biskupiec na 2024r.

Na podstawie art.238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych
(t.j.Dz.U. z 2023r., poz.1270 ze zm.)

Burmistrz Biskupca, zarządził:

§ 1

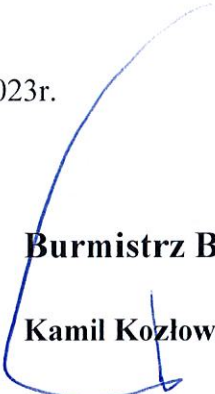
Przedstawić Radzie Miejskiej w Biskupcu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie projekt budżetu Gminy Biskupiec na 2024r. w brzmieniu jak w załączniku do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 14 listopada 2023r.

Burmistrz Biskupca

Kamil Kozłowski



Uchwała Nr/....../2023
Rady Miejskiej w Biskupcu
z dnia 2023r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Biskupiec na 2024r.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 4, pkt 9 lit. „c”, d” oraz lit. „i” ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023r. poz.40 ze zm.) oraz art.211, art.212, art.214, art.215, art.217 ust.2 pkt 6 i 7, art.222, art.235, art.236, art.237, art.239, art.258, art.264 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023r. poz.1270 ze zm.)

Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1

Dochody budżetu gminy w wysokości 110.603.550,56zł zgodnie z załącznikami nr 1 i 1a z tego: dochody bieżące w wysokości 96.148.842,00zł,
dochody majątkowe w wysokości 14.454.708,56zł.

§ 2

1. Wydatki budżetu gminy w wysokości 111.348.526,06zł zgodnie z załącznikami nr 2, 2a, 2b, 2c, 2d, 2e z tego: wydatki bieżące w wysokości 92.412.801,00zł,
wydatki majątkowe w wysokości 18.935.725,06zł.
2. Wydatki inwestycyjne w 2024r. w wysokości 17.690.921,06zł zgodnie z załącznikiem nr 3.
3. Wydatki majątkowe w 2024r. w wysokości 1.244.804zł zgodnie z załącznikiem nr 4.
4. Dochody i wydatki związane z realizacją:
 - zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem Nr 6.
 - zadań wspólnych realizowanych na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem Nr 7.

§ 3

1. Deficyt budżetu w wysokości 744.975,50zł zostanie pokryty przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (art.217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych).
2. Przychody budżetu w wysokości 6.104.975,50zł, rozchody w wysokości 5.360.000zł zgodnie z załącznikiem nr 11.

§ 4

Limity zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek zaciąganych na :

- 1) finansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie - 3.000.000zł.

§ 5

W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości 113.000zł,
- 2) celową na zarządzanie kryzysowe – 309.500zł.

§ 6

Ustala się dochody i wydatki z tytułu opłat i kar, o których mowa w art.402 ust. 4-6 i art.403 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. – Prawo ochrony środowiska (tj. Dz. U. z 2022r. poz.2556 ze zm.):

- 1) dochody w wysokości 250.000zł,

2) wydatki w wysokości 250.000zł.

§ 7

Ustala się dochody w kwocie 530.000zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i 150.000zł z opłat za sprzedaż napojów alkoholowych w opakowaniach jednostkowych nie przekraczających 300ml oraz wydatki w kwocie 680.000zł na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, i przeciwdziałania narkomanii.

§ 8

Ustala się dochody i wydatki o których mowa w art.6r ust.1 i ust.1aa ustawy z dnia 13 września 1996r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (tj. Dz. U. z 2023r. poz.1469 ze zm.) w rozdziale 90002:

- 1) dochody w wysokości 5.400.000zł,
- 2) wydatki w wysokości 5.400.000zł.

§ 9

Dotacje podmiotowe i celowe dla:

- 1) niepublicznych przedszkoli, szkół w wysokości 8.428.000zł, zgodnie z załącznikiem nr 8,
- 2) gminnych instytucji kultury w wysokości 4.700.000zł, zgodnie z załącznikiem nr 5,
- 3) podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych na zadania zlecone do realizacji w wysokości 2.788.200zł, zgodnie z załącznikiem nr 9.

§ 10

Wydatki budżetu na 2024 rok obejmują zadania jednostek pomocniczych na łączną kwotę 826.285,43zł zgodnie z załącznikiem nr 10 w tym ze środków funduszu sołeckiego 826.285,43zł.

§ 11

Przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, Polskiego Ładu i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (art.217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych) :

- 1) przychody w wysokości 4.573.100zł,
- 2) wydatki w wysokości 4.573.100zł.

§ 12

Dochody i wydatki wynikające z art.40a ust. 1d-1e ustawy z dnia 21 marca 1995r. o drogach publicznych (tj. Dz. U. z 2023r., poz.645 ze zm.):

- 1) dochody w wysokości 80.000zł,
- 2) wydatki w wysokości 80.000zł.

§ 13

Określa się łączną kwotę poręczeń i gwarancji udzielonych w roku budżetowym 2024 w wysokości 1.000.000zł,

§ 14

Upoważnia się Burmistrza do :

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań, określonych w § 4 uchwały, na :

- a) pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu,
- 2) dokonywania zmian między rozdziałami i paragrafami w ramach działu w planie wydatków przeznaczonych na wynagrodzenia nie powodujących zwiększenia ani zmniejszenia ogólnej kwoty wynagrodzeń,
- 3) przeniesień między zadaniami inwestycyjnymi w ramach działu nie powodujących likwidacji zadania,
- 4) dokonywania zmian polegających na przeniesieniu dotacji podmiotowych pomiędzy niepublicznymi jednostkami systemu oświaty w obrębie działu z wyłączeniem zwiększenia kwoty dotacji,
- 5) 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 lub 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 otrzymywanych z budżetu środków europejskich,
- 6) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy,
- 7) udzielania pożyczek do wysokości limitu,
- 8) przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 15

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

Przewodnicząca Rady

Alina Radziszewska

Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Biskupiec na 2024r.

Zgodnie z art. 238 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023r. poz. 1270 ze zm.), określa się założenia do projektu budżetu na rok 2024 r. jak następuje:

I. Założenia szczegółowe:

A. Stawki podatku od nieruchomości:

I.p.	Wyszczególnienie	Stawka w 2023 r. (za 1m ²) w złotych	Stawka w 2024 r. (za 1m ²) w złotych
1	od budynków mieszkalnych lub ich części	0,73	0,80
2	od budynków lub ich części związanych z prowadzoną działalnością gospodarczą inną niż rolnicza lub leśna oraz od części budynków mieszkalnych zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w tym działalność handlowa o pow. powyżej 500m ²	24,75 25,74	27,23 28,31
3	od budynków letniskowych	8,68	9,55
4	od budynków zajętych na niezarobkowe cele gospodarcze lub ich części (szopki, chlewki)	5,74	6,31
5	od budynków lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym.	12,04	13,24
6	od garaży oraz pozostałych budynków lub ich części	8,68	9,55
7	od budowli	2% wartości	2% wartości
8	od budowli wykorzystywanych bezpośrednio do zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz od budowli służących do odprowadzania i oczyszczania ścieków	2% wartości	2% wartości
9	od gruntów związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej bez względu na sposób zakwalifikowania w ewidencji gruntów i budynków	0,88	0,97
10	od gruntów letniskowych	0,54	0,59
11	od gruntów pozostałych	0,39	0,43
12	od gruntów pod jeziorami, zajętych na zbiorniki wodne retencyjne lub elektrowni wodnych (za 1 ha)	5,17	5,69
13	od budynków lub ich części związanych z udzielaniem świadczeń zdrowotnych w rozumieniu przepisów o działalności leczniczej, zajętych przez pomioty udzielające tych świadczeń	5,25	5,78

B. Stawki podatku od środków transportowych:

- wzrost o 10% w stosunku do roku 2023 i 2022.

C. Stawki opłat targowych:

I.p.	Wyszczególnienie	Stawka w 2023 r. w złotych	Stawka w 2024 r. w złotych
1	Od sprzedaży towarów w dni powszednie, z zastrzeżeniem ust.3	33,00	37,00
2	Od sprzedaży towarów w niedzielę, z zastrzeżeniem ust.3	150,00	170,00
3	Od sprzedaży z ręki, kosza, wiadra, skrzynki, z wózka ręcznego, roweru	5,50	6,00

D. Stawki opłat miejscowych:

- za każdy dzień pobytu w celach wypoczynkowych w miejscowościach: Rukławki, Wilimy, Biesówko – **2,80 zł** (2,50 zł – 2023r.) od każdej osoby fizycznej.

E. Cena kwintala żyta

do ustalenia wielkości podatku rolnego – **76,00 zł** (66,00 zł w 2023r.; max w 2024 roku - 89,63 zł).

F. Wskaźniki procentowe

zmian wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych –31,71% wzrostu planowanych wpływów 2023r.– 15.239.385,00zł (kwota ustalona przez MF, wzrost udziału z 38,40% na 38,46%) i od osób prawnych – 1.607.832,00 zł.

II. Założenia ogólne:

- A. Planowana kwota dochodów ogółem - 110.603.550,56 zł
1. Planowana kwota dochodów bieżących -96.148.842 zł,
2. Planowana kwota dochodów majątkowych -14.454.708,56 zł
B. Planowana kwota wydatków bieżących - 92.412.801 zł
C. "Różnica " - 18.190.749,56zł na spłatę kredytów i wydatki majątkowe.

III. Objaśnienia.

- A. W planie na 2024r. nastąpił spadek wydatków bieżących w porównaniu z przewidywanym wykonaniem wydatków bieżących budżetu Gminy na 2023r. o około 5%. Spadek wynika min. ze zmniejszenia wydatków (dochodów) zadań zleconych.
B. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych zgodnie z formułą obliczania przyjętą w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, będzie wynosił w 2024r. dla gmin 38,46% (był 38,40%).
C. Podane w założeniach ogólnych dochody ogółem obejmują pozyskane środki na inwestycje.
D. Kwota kredytów-5.360.000zł zostanie spłacona dochodami.
E. Deficyt w kwocie 744.975,50zł zostanie pokryty przychodami z Funduszu Inwestycji Lokalnych.
F. W wydatkach majątkowych ujęte zostały zadania inwestycyjne planowane w 2024 r. i kontynuowane z 2023 r. : „Modernizacja budynku na żłobek” z dof. z budżetu państwa (FIL), „Modernizacja budynku na żłobek” z dof. z programu MALUCH+ „Budowa kolumbarium na cmentarzu w Biskupcu”, „Budowa urządzeń zaopatrzenia w wodę na terenie gminy”, „Rozbudowa drogi w ciągu ulicy Mikołaja Reja” dof. z FDS, „Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie miasta Biskupiec oraz modernizacja infrastruktury wodno-

kanalizacyjnej”, „Wykonanie projektu budowy ul. Witosa”, „Projekt przebudowy dróg gminnych”, „Budowa chodnika przy ul. Ludowej”, „Modernizacja drogi w Parlezie Wielkiej i Lipowie”, „Remont nawierzchni i chodników ul. Śmiałej i Okrzei w Biskupcu dz. 167576N oraz 167519N”, „Remont nawierzchni jezdni i chodnika ul. Wojska Polskiego dz. 167596N w Biskupcu”, „Remont nawierzchni jezdni i chodników na ul. Akacyjowa (dz. 167501N), Bukowa (dz. 167503N) i Klonowa (167507N) na terenie miasta Biskupiec”, „Wykup nieruchomości”, „Wymiana pokrycia dachowego w budynku przy ul. Armii Krajowej 28”, „Wymiana pokryci dachowego budynku w Mojtynach 32”, „Zakup dźwigu towarowego”, „Dofinansowanie inwestycji pn. Rozbudowa drogi powiatowej nr 1491N na odcinku Nowe Marcinkowo-Nasy-Rukławki”, Dofinansowanie inwestycji pn. Przebudowa DP nr 1454N na odcinku Węgój-Łabuchy – opracowanie dokumentacji projektowej”, Dofinansowanie inwestycji pn. Rozbudowa drogi powiatowej nr 1509N na odcinku Borki Wielkie - Kobuły wraz z budową chodnika”, „Dofinansowanie inwestycji pn. Budowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1636N i nr 1456N w miejscowości Kamionka wraz z budową chodnika i peronu”, Sfinansowanie inwestycji pn. Wykonanie prac konserwatorskich/restauracyjnych/renowacja organów w parafii p.w. Jana Chrzciciela w Biskupcu”, „Utworzenie zabytkowej galerii browarniczej – na potrzeby tradycji biskupieckiej”, „Uzbrojenie terenów gminnych”, zadania z funduszu sołeckiego: „Zakup i montaż lamp w sołectwie Kojtryny”, „Zakup i montaż lamp w sołectwie Rzeck”, „Oświetlenie miejscowości Łąka Dymerska”, „Budowa przyłącza wody do pomieszczenia gospodarczego w Kamionce”, „Rozbudowa placu zabaw wraz z zakupem urządzeń w Droszewie”, „Zagospodarowanie terenów w Stanclewie”, „Remont grzybka w Rudziskach”, „Zakup rozkładanego pawilonu”, „Zakup mebli metalowych na plac zabaw w Zabrodziu”, „Naprawa elewacji świetlicy w Stryjewie”, „Projekt remontu i inwentaryzacja świetlicy w Botowie”, „Remont świetlicy w Czerwonce”, „Remont świetlicy wiejskiej w Sadowie”, „Remont świetlicy wiejskiej w Lipowie”, „Remont elewacji świetlicy w Borkach Wielkich”, „Zagospodarowanie terenów rekreacyjno-sportowych w Najdymowie”.

BURMISTRZ

mgr Kamil Kozłowski

