

Projekt - Uchwała Nr .../.../2019
Rady Gminy Iwanowice z dnia grudnia 2019 r
- Uchwała Budżetowa na 2020 rok.

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 4, pkt 9 lit. c i d oraz lit. i ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art.239, art. 258 ust.1, art. 264 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.) - **Rada Gminy Iwanowice uchwała, co następuje:**

§ 1

Ustala się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu na rok 2020 w wysokości 51.249.147,53 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące: 43.334.774,87 zł;
 - 2) dochody majątkowe: 7.914.372,66 zł;
- jak w załączniku nr 1.

§ 2

Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na rok 2020 w wysokości 58.429.146,97 zł, z czego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości: 41.294.369,01 zł,
 - 2) wydatki majątkowe w wysokości: 17.134.777,96 zł;
- jak załączniku nr 2.

§ 3

Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowany niedobór budżetu w kwocie 7.179.999,44 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciąganych pożyczek w kwocie 5.153.048,00 zł oraz środków z emisji obligacji w kwocie 558.264,64 zł i wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1.468.686,80 zł.

§ 4

1. Ustala się łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 9.235.500,48 zł oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 2.055.501,04 zł – jak w załączniku nr 3.

2. Ustala się limit zobowiązań z tytułu:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy do kwoty 3.000.000,00 zł;
- 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy do kwoty 5.711.312,64 zł, w tym:
 - a) na finansowanie wydatków na inwestycje ze środków pochodzących z pożyczki długoterminowej zaciąganej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Krakowie do kwoty 853.048,00 zł,
 - b) na finansowanie wydatków na inwestycje ze środków pochodzących z pożyczki długoterminowej zaciąganej w Małopolskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. w Krakowie do kwoty 4.300.000,00 zł,

- c) z wpływu środków z emisji obligacji komunalnych do kwoty 558.264,64 zł
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji obligacji komunalnych do kwoty 2.055.501,04 zł.
3. Upoważnia się Wójta Gminy Iwanowice do zaciągania zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji w kwotach określonych limitem z ust.2, z których obciążenia w okresie spłaty nie mogą przekroczyć wielkości długu i kosztów obsługi długu ustalonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Iwanowice w części określającej Wieloletnią Prognozę Długu.

§ 5

1. W budżecie tworzy się rezerwy w wysokości 819.500,00 zł w tym:
- 1) rezerwa ogólna budżetu w wysokości 550.000,00 zł;
 - 2) rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe w wysokości 169.500,00 zł;
 - 3) rezerwa celowa oświatowa w wysokości 100.000,00 zł.

§ 6

Z dochodów i wydatków budżetu wyodrębnia się:

- 1) dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami – jak w załączniku nr 4;
- 2) dochody i wydatki związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki, obejmujące:
 - dochody z opłat z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki budżetu na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości 120.000,00 zł;
 - dochody z opłat i kar pieniężnych za korzystanie ze środowiska w wysokości 15.000,00 zł oraz wydatki na sfinansowanie zadań Gminy Iwanowice w zakresie ochrony środowiska w wysokości 15.000,00 zł;
 - dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 2.271.000,00 zł oraz wydatki związane z realizacją zadań z zakresu gospodarowania odpadami– jak w załączniku nr 5 do uchwały.

§ 7

Wydatki budżetu na 2020 r. obejmują wydatki sołectw w zakresie funduszu sołeckiego na łączną kwotę 547.555,91 zł – jak w załączniku nr 6.

§ 8

Wykaz zadań inwestycyjnych realizowanych w roku 2020 – stanowi załącznik nr 7.

§ 9

Wydatki budżetu gminy obejmują planowane kwoty dotacji udzielanych w roku 2020 w łącznej kwocie 11.552.156,00 zł – jak w załączniku nr 8.

§ 10

Upoważnia się Wójta Gminy Iwanowice do dokonywania:

- 1) zmian budżetu polegających na przesunięciach między rozdziałami w granicach działu wydatków majątkowych oraz wydatków bieżących, w tym: w zakresie środków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy i składek od nich naliczanych.

§ 11

W zakresie wykonania budżetu na 2020 rok upoważnia się Wójta Gminy Iwanowice do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu, z których stan zadłużenia w trakcie roku 2020 nie może przekroczyć limitu 3.000.000,00 zł,
- 2) lokowania w trakcie realizacji budżetu czasowo wolnych środków budżetowych na rachunkach w innym banku niż bank prowadzący obsługę budżetu,
- 3) udzielania pożyczek z budżetu gminy do maksymalnej wysokości 100.000,00 zł;
- 4) udzielania w roku budżetowym poręczeń i gwarancji do maksymalnej wysokości 150.000,00 zł.

§ 12

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Iwanowice.

§ 13

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Małopolskiego.

WÓJTA
Robert Lisowski
Robert Lisowski

Uzasadnienie

Budżet Gminy Iwanowice na rok 2020 opracowano zgodnie z wymogami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Przy opracowaniu budżetu wykorzystano informacje Ministra Finansów dotyczące rocznych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej, a także udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Oparto się również na informacjach od Wojewody i innych dysponentów na temat kwot dotacji celowych z budżetu państwa. Źródło informacji stanowiły również plany rzeczowo - finansowe przedstawione przez kierowników jednostek organizacyjnych i referatów Gminy Iwanowice.

Powyższe informacje umożliwiły opracować budżet Gminy Iwanowice na rok 2020 w następujących wielkościach:

- 1) Dochody budżetu Gminy Iwanowice na kwotę 51.249.147,53 zł, w tym:
 - a) dochody bieżące: 43.334.774,87 zł
 - b) dochody majątkowe: 7.914.372,66 zł
- 2) Wydatki budżetu Gminy Iwanowice na kwotę 58.429.146,97 zł, w tym:
 - a) wydatki bieżące: 41.294.369,01 zł
 - b) wydatki majątkowe: 17.134.777,96 zł

Dochody budżetu Gminy Iwanowice zaplanowano w podziale na działy klasyfikacji budżetowej w/g ważniejszych źródeł z podziałem na bieżące i majątkowe przy uwzględnieniu stawek podatków proponowanych na rok 2020 i przewidywanego wykonania roku bieżącego uwzględniając proponowane wzrosty cen usług.

Zgodnie z art. 6 i 7 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym w projekcie budżetu uwzględniono sprawy o znaczeniu lokalnym.

Do budżetu gminy na 2020 rok w zakresie dochodów, przyjęto następujące dane:

- 1) Subwencję ogólną z budżetu państwa oraz dochody z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2018 rok przyjęto w wysokościach ustalonych przez Ministerstwo Finansów pismem ST3-4750.31.2019 z dnia 15 października 2019 roku.
- 2) Wysokość dochodów własnych z tytułu podatków określono na podstawie przewidywanego wymiaru podatków w oparciu o komunikaty GUS.
- 3) Wysokość dotacji celowych z budżetu państwa na:
 - realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami,
 - realizację własnych zadań bieżących
 - realizację zadań na podstawie porozumień z administracją rządową przyjęto na podstawie pisma Wojewody Małopolskiego Nr WF-I. 3110.1.6.2019 z dnia 25 października 2019 r.
- 4) Wysokość planowanej dotacji celowej na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie tj. na prowadzenie i aktualizację stałego spisu wyborców przyjęto na podstawie pisma Nr DKR-3113-1-14/2019 Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Krakowie z dnia 17 października 2019 roku.
- 5) Opłaty lokalne, dochody z mienia oraz pozostałe dochody przeliczono według podpisanych umów z tytułu: najmu, dzierżaw i skalkulowano w oparciu o dane przedstawione przez kierowników jednostek i referatów gminnych.

Wydatki przeliczono indywidualnie w każdym dziale i rozdziale uwzględniając rzeczywiste potrzeby każdej jednostki organizacyjnej.