

Projekt

z dnia 8 grudnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

Nie wnoszę uwag formalnoprawnych

Radca Prawny

Damrawa Müller-Szalańska
Tr 877

**UCHWAŁA NR XX/...../25
RADY MIEJSKIEJ W MOGILNIE**

z dnia 17 grudnia 2025 r.

w sprawie uchwalenia budżetu gminy Mogilno na rok 2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 9 lit. d ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025 r. poz.1153) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 218, art. 219 ust. 1 i 3, art. 222 ust. 1-3, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 242, art. 258 i art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Określa się dochody budżetu gminy w wysokości 187.809.112,73 zł, w tym:

- 1) dochody własne 143.433.824,00 zł, w tym udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych 85.429.718,00 zł;
- 2) subwencja ogólna 6.993.940,00 zł;
- 3) dotacje celowe z budżetu państwa 16.440.801,00 zł;
- 4) dotacje unijne (zadania inwestycyjne) 15.805.899,47 zł;
- 5) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19: Rządowy Program Odbudowy Zabytków 296.523,09 zł;
- 6) środki z WFOŚiGW na zadania „Ciepłe mieszkanie” 2.688.776,33 zł;
- 7) środki z państwowego funduszu celowego PFRON 426.332,71 zł;
- 8) pozostałe dotacje i środki 1.723.016,13 zł.

2. Dokonuje się podziału dochodów ogółem na:

- 1) dochody majątkowe 24.640.724,17 zł, w tym:

a) dotacje i środki otrzymane na inwestycje 19.252.724,17 zł,

b) dochody ze sprzedaży majątku 5.370.000,00 zł,

c) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 18.000,00 zł;

- 2) dochody bieżące 163.168.388,56 zł, w tym 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 o finansach publicznych 152.823,56 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 i nr 1a.

3. Plany finansowe dochodów budżetowych jednostek budżetowych określają załączniki od nr 1.1 do nr 1.4.

§ 2. 1. Określa się wydatki budżetu gminy w wysokości 203.391.333,42 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 162.467.690,35 zł, z tego:

a) wydatki jednostek budżetowych 131.459.499,45 zł, w tym:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 85.214.733,70 zł,

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych 46.244.765,75 zł,

b) dotacje na zadania bieżące 13.527.213,47 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 14.432.281,00 zł,

Sekretarz Gminy

Błażej Kozłowski

d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych 348.696,43 zł,

e) obsługa długu 2.700.000,00 zł;

2) wydatki majątkowe w kwocie 40.923.643,07 zł, w tym:

a) wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne 35.543.643,07 zł, w tym na programy finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej 22.707.202,93 zł,

b) wydatki na wniesienie wkładów do spółki prawa handlowego 5.380.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 i nr 2a.

2. Plany finansowe wydatków budżetowych jednostek budżetowych określają załączniki od nr 2.1 do nr 2.19.

3. Zadania inwestycyjne do realizacji w 2026 roku określa załącznik nr 3.

§ 3. Deficyt budżetowy wynosi 15.582.220,69 zł i zostanie sfinansowany:

1) pożyczką z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu 5.500.000,00 zł;

2) kredytem długoterminowym w kwocie 10.082.220,69 zł.

§ 4. Ustala się:

1) przychody budżetu w wysokości 18.651.690,69 zł, w tym:

a) pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu 5.500.000,00 zł,

b) kredyt długoterminowy 13.151.690,69 zł, w tym:

- na finansowanie planowanego deficytu 10.082.220,69 zł,

- na rozchody – spłata rat kredytów i pożyczek 3.069.470,00 zł,

2) rozchody budżetu w wysokości 3.069.470,00 zł z przeznaczeniem na spłatę rat kredytów i pożyczek, zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 5. W budżecie tworzy się rezerwy:

1) ogólną w wysokości 250.000,00 zł;

2) celową w wysokości 400.000,00 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące na zarządzanie kryzysowe.

§ 6. Ustala się dochody i wydatki:

1) związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w kwocie 15.582.220,69 zł, zgodnie z załącznikiem nr 5;

2) związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie 954.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 6;

3) związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego: dochody w kwocie 525.000,00 zł i wydatki w kwocie 876.200,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 7.

§ 7. Ustala się plan przychodów i wydatków w łącznej kwocie (zbiorczo), dla:

1) zakładu budżetowego: przychody 5.087.013,47 zł (w tym dotacje z budżetu: przedmiotowe 881.013,47 zł i na inwestycje 330.000,00 zł), wydatki 4.556.442,92 zł (w tym wydatki inwestycyjne finansowane dotacją z budżetu gminy 330.000,00 zł);

2) dochodów rachunku dochodów jednostki budżetowej: dochody 1.847.600,00 zł, wydatki 1.847.600,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 8.

§ 8. 1. Ustala się kwoty dotacji przedmiotowych dla zakładu budżetowego w wysokości 881.013,47 zł, zgodnie z załącznikiem nr 9.

2. Ustala się kwoty dotacji podmiotowych dla:

1) gminnych instytucji kultury na łączną kwotę 6.222.000,00 zł;

2) działających na terenie gminy niepublicznych przedszkoli w wysokości 3.400.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 10.

3. Ustala się kwoty dotacji celowych na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych na łączną kwotę 6.695.550,92 zł (w tym na wydatki inwestycyjne 3.671.350,92 zł), zgodnie z załącznikiem nr 11.

§ 9. 1. Ustala się limity zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji zaciąganych na pokrycie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 1.500.000,00 zł.

2. Ustala się limit zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek na sfinansowanie planowanego deficytu na wydatki inwestycyjne w kwocie 15.582.220,69 zł.

3. Ustala się limit zobowiązań z tytułu kredytu na sfinansowanie rozchodów na spłatę rat kredytów i pożyczek w kwocie 3.069.470,00 zł.

§ 10. Ustala się dochody i wydatki związane z pozyskiwaniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, zgodnie z załącznikiem nr 12.

§ 11. Ustala się plan dochodów związanych z realizacją zadań zleconych, odprowadzanych do budżetu państwa, zgodnie z załącznikiem nr 13.

§ 12. Ustala się fundusz sołecki w wysokości 1.184.387,07 zł, zgodnie z załącznikiem nr 14.

§ 13. Ustala się fundusz osiedli w wysokości 120.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 15.

§ 14. Ustala się dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 9.102.000,00 zł oraz wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w wysokości 9.102.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 16.

§ 15. Ustala się dochody w kwocie 750.000,00 zł, w tym z tytułu wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych 650.000,00 zł i wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym 100.000,00 zł. Ustala się wydatki w kwocie 750.000,00 zł na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii, zgodnie z załącznikiem nr 17.

§ 16. Ustala się Plan finansowy zadań z dofinansowaniem ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19: Rządowy Program Odbudowy Zabytków, zgodnie z załącznikiem nr 18.

§ 17. Ustala się Plan finansowy na projekty w ramach Mogileńskiego Budżetu Obywatelskiego na rok 2026 w wysokości 571.591,27 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 19.

§ 18. Upoważnia się Burmistrza Mogilna do:

1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 1.500.000,00 zł;

2) zaciągania zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek na sfinansowanie planowanego deficytu na wydatki inwestycyjne w kwocie 15.582.220,69 zł;

3) zaciągania zobowiązań z tytułu kredytu na sfinansowanie rozchodów na spłatę rat kredytów i pożyczek w kwocie 3.069.470,00 zł;

4) dokonywania zmian w planie wydatków bieżących, w tym na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz do dokonywania zmian w planie wydatków majątkowych w ramach działu;

5) przekazania niektórych uprawnień do dokonywania przeniesień planowanych wydatków innym jednostkom organizacyjnym gminy;

6) otwierania rachunków pomocniczych i lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy;

7) w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Burmistrza Mogilna do:

- a) dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej,
- b) dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych;
- c) dokonywania zmian w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu gminy Mogilno.

§ 19. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Mogilna.

§ 20. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego.

Przewodniczący Rady

Paweł Molenda