

UCHWAŁA NR XIX/.../2025
Rady Gminy Biała Podlaska
z dnia 19 grudnia 2025 r.
w sprawie uchwały budżetowej na rok 2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9, lit. d, lit. i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 roku, poz. 1153 ze zm.), art. 212 ust. 2, art. 258 ust. 1 pkt 1, 2 i 4, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 roku, poz. 1483 ze zm.) oraz 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 2025 poz. 337 ze zm.), Rada Gminy Biała Podlaska uchwala, co następuje:

§ 1

Określa się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu gminy w kwocie 111 054 763,44 zł, z tego dochody bieżące w kwocie 96 623 258,69 zł i dochody majątkowe w kwocie 14 431 504,75 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1, w tym:

- 1) dotacje celowe oraz środki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie 6 740 730,00 zł,
- 2) dotacje celowe na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 4.500,00 zł,
- 3) dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 215 915,16 zł,
- 4) dochody z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 40.000,00 zł,
- 5) dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 6.000,00 zł,
- 6) dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 4.589.542,00 zł.

§ 2

Określa się łączną kwotę planowanych wydatków budżetu gminy w kwocie 120 301 921,64 zł, z tego wydatki bieżące w kwocie 90 673 964,83 zł i wydatki majątkowe w kwocie 29 627 956,81 zł zgodnie z załącznikiem nr 2, w tym:

- 1) wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone gminie ustawami w kwocie 6 740 730,00 zł,
- 2) wydatki na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 8 361 644,10 zł,
- 3) wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii, w kwocie 215 915,16 zł,
- 4) wydatki na realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu w kwocie 40 000,00 zł,
- 5) wydatki na ochronę środowiska i gospodarki wodnej w kwocie 6 000,00 zł,
- 6) wydatki na realizację zadań związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie 5 201 729,00 zł;

§ 3

1. Kwotę planowanego deficytu określa się w wysokości 9 247 158,20 zł

2. Źródłami pokrycia deficytu są przychody pochodzące z:

- 1) nadwyżki budżetu gminy z lat ubiegłych pomniejszonej o niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu związane z realizacją zadań podlegających szczególnym zasadom rozliczenia i finansowania z udziałem środków Unii Europejskiej – 1 339 523,50 zł.
- 2) wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych – 1 307 634,70 zł.
- 3) środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych – 6 600 000,00 zł

§ 4

1. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu gminy w kwocie 9 688 658,30 zł.
2. Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu gminy w kwocie 441.500,10 zł.
3. Przychody i rozchody budżetu sklasyfikowane według paragrafów określających źródło przychodu oraz rodzaj rozchodu, określa załącznik nr 3.

§ 5

W budżecie tworzy się rezerwy:

1. ogólną w kwocie 200.000,00 zł,
2. celowe w kwocie 900.000,00 zł, z przeznaczeniem na:
 - a) realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 300.000,00 zł,
 - b) inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 600.000,00 zł.

§ 6

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy określa załącznik nr 4.

§ 7

Określa się :

- 1) wydatki na zadania inwestycyjne, zgodnie z załącznikiem nr 5.
- 2) wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, zgodnie z załącznikiem nr 6.

§ 8

1. Limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych nie może przekroczyć kwoty 7.000.000,00 zł.
2. Limit zobowiązań zaliczanych do długu, innych niż kredyty, pożyczki i papiery wartościowe nie może przekroczyć kwoty 1.000.000,00 zł.
3. Łączna kwota udzielonych poręczeń i gwarancji nie może przekroczyć kwoty 1.000.000,00 zł.

§ 9

Wyodrębnia się w budżecie gminy środki stanowiące fundusz sołecki, w podziale na sołectwa i zadania w łącznej kwocie 1 195 447,42 zł, zgodnie z załącznikiem nr 7.

§ 10

1. Określa się maksymalną wysokość poręczeń udzielanych przez wójta gminy w roku budżetowym, w kwocie 1.000.000,00 zł.
2. Określa się maksymalną wysokość pożyczek udzielanych przez wójta gminy w roku budżetowym w kwocie 1.000.000,00 zł.

§ 11

1. Upoważnia się wójta gminy do zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy, których maksymalną wysokość ustala się w kwocie 7.000.000,00 zł.
2. Upoważnia się wójta gminy do zaciągania zobowiązań zaliczanych do długu, innych niż kredyty, pożyczki i papiery wartościowe, w kwocie 1.000.000,00 zł.

§ 12

1. Upoważnia się wójta do dokonywania zmian w planie wydatków w ramach działów klasyfikacji budżetowej.
2. Upoważnia się wójta do przekazania uprawnień do dokonywania przeniesień planowanych wydatków, w ramach działów klasyfikacji budżetowej, innym jednostkom organizacyjnym gminy, z wyjątkiem przeniesień wydatków inwestycyjnych oraz wynagrodzeń i pochodnych
3. Upoważnia się wójta do dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - 1) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - 2) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, nie pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - 3) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

§ 13

W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się wójta do:

- 1) dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej;
- 2) dokonywania zmian w planie wydatków budżetu związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

§ 14

Upoważnia się wójta do lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

§ 15

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Biała Podlaska.

§ 16

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Objaśnienia do Uchwały Nr XIX/.../2025 Rady Gminy Biała Podlaska z dnia 19.12.2025 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2026.

DOCHODY

Na podstawie porozumień

921-92120-2320 - w związku z otrzymaniem informacji z Zarządu Powiatu o przyjęciu do realizacji w planie wydatków środki w kwocie 4.500,00 zł, wprowadzono dochody na podstawie porozumień na rok 2026.

Własne

600-60016 – wprowadzono dochody w ramach planowanych do otrzymania środków Programu Polski Ład w kwocie 8 000 000,00 zł

630-63003- wprowadzono dochody w ramach planowanych do otrzymania środków w ramach realizacji projektu Turystyczna Gmina Biała Podlaska w kwocie 4 931 504,75 zł.

801 – 80101 zaktualizowano dochody w ramach poszczególnych palcówek oświatowych i dokonano wyodrębnienia dochodów planowanych do otrzymania w paragrafie 0670 (wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu, szkole), przesunięcie z paragrafu 0830.

WYDATKI

Porozumienia z JST

600-60014 – aktualizacja kwoty zadania pn. Dotacja dla Powiatu Bialskiego na przebudowę drogi powiatowej nr 1114L - odcinek Sławacinek – Porosiuki

921-92105 – wprowadzenie do planu środki na realizację wydarzeń kulturalnych realizowanych na podstawie porozumień z Powiatem Bialskim w kwocie 4 500,00 zł.

Własne

Zaktualizowano kwoty zadań inwestycyjnych oraz wydatki w ramach środków przeznaczonych na zadania bieżące w związku z aktualizacją planowanego wykonania roku 2025. Zadania wieloletnie zostały wykazane w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie

Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok 2026.

Zmiany w załączniku nr 3 do uchwały (Przychody i Rozchody).

Zaktualizowano kwoty Przychodów planowanych na rok 2026 w paragrafach 954 oraz 957 (tj. przelewy na rachunki lokat – zwiększenie o 1 100 000,00 zł oraz nadwyżki z lat ubiegłych – zmniejszenie o 558 255,69 zł.) Rozchody pozostały bez zmian.

Dotacje udzielane z budżetu jednostki w roku 2026 (załącznik nr 4 do uchwały)

600-60014 – aktualizacja kwoty zadania pn. Dotacja dla Powiatu Bialskiego na przebudowę drogi powiatowej nr 1114L - odcinek Sławacinek – Porosiuki

921-92105 – wprowadzenie do planu dotacji na realizację wydarzeń kulturalnych

realizowanych na podstawie porozumień z Powiatem Białskim w kwocie 4 500,00 zł.

Inwestycje w roku 2026 (załącznik nr 5 do uchwały)

W związku z analizą postępu prac związanych z poszczególnymi zadaniami inwestycyjnymi ich aktualizacja oraz przesunięcie do realizacji na rok 2026 zgodnie ze zmianami ujętymi w załączniku do uchwały. Jednocześnie następuje ich aktualizacja w Przedsięwzięciach (załącznik Nr 2 do WPF). Kwota zmian ogółem w stosunku do projektu pierwotnego wynosi 11 825 791,21 zł.

Wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w 2026 roku (załącznik nr 6 do uchwały):

- Wprowadza się aktualizację kwot wydatków zadania ujętego pod poz.4 tj. Turystyczna Gmina Biała Podlaska. Kwota po zmianach wynosi 6 795 968,66 zł.
- Wprowadza się aktualizację zadania ujęte pod poz.5 - Rewitalizacja w Gminie Biała Podlaska - etap I . Kwota po zmianach wynosi 531.000,00 zł
- Wprowadza się zadanie ujętego pod poz.7 pn. Cyberbezpieczna Gmina Biała Podlaska w kwocie 36 261,20 zł.

W związku z powyższymi zmianami dokonano aktualizacji poszczególnych zadań w załączniku nr 2 do projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok 2026.

Pozostałe załączniki nie uległy zmianie.