

Uchwała Nr XXVIII/188/2025
Rady Miasta Świeradów-Zdrój
z dnia 30 grudnia 2025 roku

w sprawie: **budżetu Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój na rok 2026.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 9 lit. b, c, d, pkt 10, art. 51 ust. 1, art. 54, art. 58 ustawy o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. 2025, poz. 1153) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 218, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 242, art. 258, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. 2025, poz. 1483)

Rada Miasta Świeradów-Zdrój uchwala,
co następuje:

§ 1

I. Ustala się dochody budżetu na 2026 rok w wysokości **63.480.016,85 zł**,
zgodnie z załącznikiem nr 1 i nr 1a do niniejszej uchwały, z tego:

1. Dochody bieżące w wysokości 53.914.600,40 zł
w tym:
 - a) subwencja ogólna z budżetu państwa w wysokości 4.576.435,00 zł,
 - b) wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 2.800.000,00 zł,
 - c) wpływy z opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż alkoholu w wysokości 609.000,00 zł,
 - d) wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w wysokości 130.000,00 zł,
 - e) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa w wysokości 7.070.357,76 zł,
 - f) dotacje celowe otrzymane od innych jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 908,64 zł,
 - g) dotacje celowe na programy realizowane z udziałem środków europejskich w wysokości 147.136,00 zł.
2. Dochody majątkowe w wysokości 9.565.416,45 zł, w tym:
 - a) ze sprzedaży majątku w wysokości 3.200.000,00 zł,
 - b) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości 6.344.131,90 zł,
z tego:
 - na programy realizowane z udziałem środków europejskich w wysokości 5.564.131,90 zł,
 - na zadanie dofinansowane z dotacji Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego w wysokości 780.000,00 zł.

II. Ustala się wydatki budżetu na 2026 rok w wysokości **66.070.891,85 zł**,
zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały, z tego:

1. Wydatki bieżące w wysokości 53.787.483,14 zł,
w tym:
 - a) wydatki bieżące jednostek budżetowych 47.165.058,48 zł
w tym:
 - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 23.865.518,74 zł
 - na realizację zadań statutowych jednostek budżetowych w wysokości 23.299.539,74 zł,
 - b) dotacje z budżetu gminy na zadania bieżące w wysokości 2.233.050,00 zł,
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 3.142.238,66 zł,
 - d) wydatki na obsługę długu w wysokości 1.100.000,00 zł,

- e) wydatki na zadania realizowane przy udziale środków europejskich w wysokości 147.136,00 zł,
2. Wydatki majątkowe w wysokości **12.283.408,71 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały, w tym:
- a) na projekty realizowane z udziałem środków europejskich w wysokości 7.568.668,71 zł,
 - b) na zadanie dofinansowane środkami z dotacji Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego w wysokości 780.000,00 zł.

§ 2

1. Ustala się deficyt budżetu w wysokości **2.590.000,00 zł**, który zostanie pokryty z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 u.f.p. oraz z zaciągniętego kredytu bankowego bądź pożyczki.
2. Ustala się przychody budżetu w kwocie **5.250.000,00 zł** z następujących tytułów:
- a) z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych w kwocie 4.000.000,00 zł,
 - b) tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 u.f.p.2 w wysokości 1.250.000 zł zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.
3. Ustala się rozchody budżetu w kwocie **2.659.125,00 zł** z następujących tytułów:
- a) ze spłat zaciągniętych kredytów bankowych i pożyczek w kwocie 759.125,00 zł,
 - b) z wykupu wyemitowanych samorządowych papierów wartościowych w kwocie 1.900.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.
4. Ustala się limity zobowiązań:
- a) z tytułu zaciąganych w roku budżetowym kredytów krótkoterminowych z przeznaczeniem na sfinansowanie przejściowego deficytu w kwocie **3.000.000,00 zł**, z terminem spłaty do 31 grudnia 2026 roku,
 - b) z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych lub pożyczki na sfinansowanie celów określonych w art. 89 ust. 1, pkt 2,3 ustawy o finansach publicznych w wysokości **4.000.000,00 zł**.

§ 3

1. Tworzy się ogólną rezerwę budżetową w wysokości **200.237,00 zł**, stanowiącą 0,32 % planowanych wydatków budżetu.
2. Tworzy się rezerwy celowe w wysokości **355.000,00 zł**, stanowiące 0,63% planowanych wydatków budżetu, przeznaczone na następujące wydatki:
- a) na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego stanowiącą 0,59% planowanych wydatków budżetowych pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu, w wysokości **155.000,00 zł**,
 - b) na wydatki realizowane przez jednostki oświatowe w wysokości **100.000,00 zł**,
 - c) na wydatki na zadania statutowe realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w wysokości **100.000,00 zł**.

§ 4

Ustala się dotacje udzielone z budżetu gminy podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych w łącznej kwocie **2.333.500,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 5

Ustala się dotacje podmiotowe dla samorządowych instytucji kultury w łącznej wysokości **1.775.700,00 zł** zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 6

Określa się dochody i wydatki budżetu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami na 2026 rok w wysokości **1.523.816,00 zł** zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.

§ 7

1. Określa się plan dochodów i wydatków zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej na 2026 rok, zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszej uchwały.
2. Określa się plan dochodów i wydatków zadań realizowanych na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego na 2026 rok, zgodnie z załącznikiem nr 8 do niniejszej uchwały.

§ 8

1. Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu na 2026 rok oraz wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w łącznej wysokości **739.000,00 zł** oraz i wydatki na realizację zadań określonych:
 - w Miejskim Programie Przeciwdziałania Narkomanii w wysokości **150.000,00 zł**
 - w Miejskim Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w wysokości **589.000,00 zł**.
2. Ustala się dochody pochodzące z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi na 2026 rok w kwocie **2.815.000,00 zł** oraz wydatki związane z gospodarką odpadami w kwocie **2.815.000,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 9 do niniejszej uchwały.

§ 9

Ustala się przychody i koszty zakładu budżetowego w 2026 roku:

- a) przychody w wysokości 1.397.152,00 zł
- b) koszty w wysokości 1 397.152,00 zł
w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w wysokości 646.645,00 zł,
zgodnie z załącznikiem nr 12 do niniejszej uchwały.

§ 10

Ustala się plan dochodów i wydatków związanych z ochroną środowiska na 2026 rok zgodnie z załącznikiem nr 10 do niniejszej uchwały.

§ 11

Ustala się plan dochodów i wydatków wydzielonych dochodów jednostek oświatowych na 2026 rok zgodnie z załącznikiem nr 11 do niniejszej uchwały.

§ 12

Zadania majątkowe planowane do realizacji w 2026 roku określa załącznik nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 13

1. Upoważnia się Burmistrza Miasta Świeradów-Zdrój do:

- a) zaciągania zobowiązań z tytułu kredytów krótkoterminowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości limitu ustalonego w § 2 pkt 4 lit. a niniejszej uchwały,
- b) zaciągania zobowiązań długoterminowych z tytułu kredytów bankowych i pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej do wysokości limitu ustalonego w § 2 pkt 4 lit. b niniejszej uchwały.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta Świeradów-Zdrój do:

- a) dokonywania przeniesień wydatków majątkowych pomiędzy rozdziałami i paragrafami oraz bieżących na majątkowe w ramach tego samego działu i rozdziału klasyfikacji budżetowej, z wyłączeniem planowania nowych zadań majątkowych powyżej 50.000,00 zł,
- b) dokonywania przeniesień wydatków bieżących na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy pomiędzy rozdziałami i paragrafami w ramach tego samego działu klasyfikacji budżetowej,
- c) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu, w tym dokonywania przeniesień wydatków pomiędzy działami klasyfikacji budżetowej, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w oparciu o przepisy art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022 r. poz. 583 ze zm.);
- d) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- e) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu, dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

§ 14

- 1. Uzyskane przez samorządowe jednostki budżetowe zwroty wydatków dokonywane w tym samym roku budżetowym przyjmowane są na rachunek bieżący jednostki i zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym.
- 2. Uzyskane przez samorządowe jednostki budżetowe zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych stanowią dochody jednostki, przyjmowane są na rachunek bieżący tej jednostki i podlegają odprowadzeniu na rachunek budżetu Gminy.

§ 15

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Świeradów-Zdrój.

§ 16

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2026 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego.

Uzasadnienie

Zgodnie z obowiązkiem wynikającym z ustawy o finansach publicznych – Burmistrz Miasta w terminie do 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy przedkłada projekt uchwały budżetowej wraz z uzasadnieniem izbie obrachunkowej celem zaopiniowania oraz organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego.

Przewodniczący Rady Miasta
Świeradów-Zdrój
Lubomir Leszczyński