

**Uchwała Nr /VII/2024
Rady Miejskiej w Radzyminie
z dnia 2 grudnia 2024 r.**

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Radzymin na rok 2024.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 ze zmianami), art. 211, art. 212, art. 217, art. 235, art. 236 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zmianami), Rada Miejska w Radzyminie uchwala, co następuje:

§ 1.

W Uchwale Budżetowej Gminy Radzymin na rok 2024., Nr 854/LXVIII/2023 z dnia 18 grudnia 2023 r.:

- 1) zmienia się plan dochodów zgodnie z załącznikiem nr 1 do Uchwały;
- 2) zmienia się plan wydatków zgodnie z załącznikiem nr 2 do Uchwały;
- 3) zmienia się plan wydatków majątkowych zgodnie z załącznikiem nr 3 do Uchwały;
- 4) zmienia się plan dochodów i wydatków na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami zgodnie z załącznikiem nr 4 do Uchwały;
- 5) zmienia się plan dochodów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, oraz wydatków na realizację zadań, o których mowa w art. 400a ust. 1 pkt 2,5,8,9,15,16,21-25,29,31,32 i 38-42 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (t. j. Dz. U. z 2024 r., poz. 54 ze zmianami), zgodnie z załącznikiem nr 5 do Uchwały;
- 6) zmienia się plan przychodów i rozchodów budżetu Gminy zgodnie z załącznikiem nr 6 do Uchwały.

§ 2.

Zmienia się § 3, który przyjmuje brzmienie:

„§ 3.

1. Ustala się nadwyżkę budżetu w wysokości 4 950 000,00 zł, która zostanie w całości przeznaczona na wykup dłużnych papierów wartościowych, wyemitowanych przez Gminę Radzymin.
2. Ustala się przychody budżetu w kwocie 8 000 000,00 zł z tytułu sprzedaży papierów wartościowych (obligacji) na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych zgodnie z Tabelą nr 3.
3. Ustala się rozchody budżetu w wysokości 12 950 000,00 zł wynikające ze spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu papierów wartościowych (obligacji) zgodnie z Tabelą nr 3.
4. Ustala się limity zobowiązań z tytułu:
 - 1) sprzedaży papierów wartościowych (obligacji) na sfinansowanie wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych w wysokości 8 000 000,00 zł,
 - 2) zaciągnięcia kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w wysokości 7 000 000,00 zł.”

§ 3.

Zmienia się § 12, który przyjmuje brzmienie:

„§ 12.

Upoważnia się Burmistrza do:

- lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu,
- emitowania papierów wartościowych (obligacji) na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych w wysokości 8 000 000,00 zł,

- zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w wysokości 7 000 000,00 zł,
- dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej, których celem jest realizacja zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
- dokonywania przeniesień planu wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących, w tym wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy,
- dokonywania przeniesień w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu pomiędzy zadaniami majątkowymi.”

§ 4.

Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Radzymina.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

Uzasadnienie:

Zmiany planu dochodów bieżących są konsekwencją:

- zwiększenia środków przeznaczonych na zadania zlecone o kwotę 329 248,27 zł,
 - zwiększenia planu dotacji i środków na zadania własne w wysokości 309,00 zł,
 - ujęcia środków służących wsparciu obywateli Ukrainy w wysokości 4 300,00 zł.
- aktualizacji dochodów do wartości spodziewanych na koniec roku. Zwiększenie dochodów z niniejszego tytułu sumuje się do kwoty 5 854 000,00 zł, przy czym dominujący charakter ma zwiększenie dochodów z tytułu udziału w podatku PIT, które zwiększa się o 7 019 765,00 zł, co jest konsekwencją deklaracji Ministerstwa Finansów.
- W konsekwencji powyższych przesłanek dochody bieżące budżetu wzrastają sumarycznie o 6 187 857,27 zł.

Modyfikacje wydatków bieżących sprowadzają się do:

- nieistotnego zmniejszenia nakładów przeznaczonych na transport i łączność. Plan wydatków bieżących rozdziału 60004 (lokalny transport zbiorowy) spada o 4 066,82 zł, co jest konsekwencją redukcji dotacji na zadania zlecone;
- zwiększenia planu wydatków związanych z gospodarką mieszkaniową (dział 700) o 300 000,00 zł, z przeznaczeniem na odszkodowania wypłacane osobom fizycznym;
- zabezpieczenia dodatkowych środków wysokości 163 000,00 zł w dziale 750 (Administracja publiczna). W ramach tej kwoty 30 000,00 zł pochodzi z dotacji na zadania zlecone, natomiast w przypadku pozostałych modyfikacji dominujący wpływ mają środki związane z kosztami postępowań sądowych, plan których zwiększa się o 80 000,00 zł;
- zwiększenia kosztów obsługi zadłużenia o 1 131 000,00 zł;
- zwiększenia planu wydatków działu 801 (Oświata i wychowanie) o 100 000,00 zł. Przesłanką zwiększenia są koszty dowożenia uczniów. Zmiany planu wydatków działu uzupełniają nieliczne przesunięcia o charakterze dostosowawczym do aktualnych potrzeb;
- zwiększenia nakładów działu 852 (Pomoc społeczna) o 15 028,09 zł. Plan zwiększają między innymi środki służące wsparciu obywateli Ukrainy i środki na zadania zlecone oraz własne w łącznej wysokości 7 364,09 zł. Pozostałym źródłem zwiększenia jest przesunięcie nakładów z rozdziału 85415. Przesunięcia dostosowawcze to konsekwencja wniosku dysponenta, którym jest OPS. W rozdziale 85495 ujęto środki wartości 560,00 zł, służące wsparciu obywateli Ukrainy;
- zabezpieczenia dodatkowych 25 000,00 zł w dziale 853 (Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej). Zwiększenie służy pokryciu kosztów funkcjonowania rady seniorów;
- zwiększenia nakładów działu 855 (Rodzina) o 300 000,00 zł. Zwiększenie w całości finansowane są dotacją na zadania zlecone;
- zwiększenia planu wydatków bieżących działu 900 (Gospodarka komunalna i ochrona środowiska) o 75 000,00 zł. Środki przeznacza się na usługi pozostałe związane z oczyszczaniem i usługi remontowe oświetlenia ulicznego.

Powyższe zmiany planu wydatków bieżących sprowadzają się do ich zwiększenia o 2 097 857,27 zł.

Zmiany budżetu w zakresie wydatków majątkowych sprowadzają się do wyeliminowania nakładów przeznaczonych na zakup działek ewidencyjnych nr: 189/1, 190/1, 190/2, 190/3 obręb Cegielnia - z przeznaczeniem na ochronę przeciwpowodziową, co jest konsekwencją formalnej niemożności realizacji wydatku. Ponadto modyfikuje się nazwę zadania sprowadzającego się do modernizacji szeregu dróg, realizowanej przy udziale środków z „Polskiego Ładu”, poprzez eliminację ul. Rodzinnej w Słupnie. Nazwa przedsięwzięcia określała zakres szerszy od rzeczywiście realizowanego.

Powyższe zmiany skutkują zmniejszeniem planu wydatków majątkowych o 300 000,00 zł.

Zmienia się planowany wynik budżetu, który wzrasta z wartości 560 000,00 zł do 4 950 000,00 zł, co odpowiada zmniejszeniu przychodów z tytułu planowanych do emisji obligacji komunalnych. Nadwyżkę budżetu zwiększa się o 4 390 000,00 zł. O taką wartość spadają przychody.