

**Uchwała Nr /XIII/2025
Rady Miejskiej w Radzyminie
z dnia 26 maja 2025 r.**

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Radzymin na rok 2025.

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 2025., Nr 75/VIII/2024 z dnia 30 grudnia 2024 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 wydatków na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami zgodnie z załącznikiem nr 4 do Uchwały;
- 5) zmienia się zestawienie planowanych kwot dotacji z budżetu Gminy Radzymin dla podmiotów należących i nienależących do sektora finansów publicznych 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 2 600 000,00 zł, która zostanie w całości przeznaczona na wykup dłużnych papierów wartościowych, wyemitowanych przez Gminę Radzymin.
2. Ustala się przychody budżetu w kwocie 13 000 000,00 zł z tytułu :
 - 1) sprzedaży papierów wartościowych (obligacji) na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych w wysokości 4 000 000,00 zł,
 - 2) wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych w wysokości 9 000 000,00 zł,zgodnie z Tabelą nr 3.
3. Ustala się rozchody budżetu w wysokości 15 600 000,00 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 4 000 000,00 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 4 000 000,00 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.”

§ 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:

- ujęcia dotacji i środków na zadania zlecone w wysokości 73 260,01 zł,
- ujęcia dotacji na zadania własne w wysokości 409,00 zł,
- implementacji dotacji z urzędu marszałkowskiego w wysokości 69 000,00 zł, służącej wsparciu w remontach i zakupach wyposażenia dla ochotniczych straży pożarnych.

Zwiększenie dochodów bieżących budżetu wynikające z powyższych przesłanek wynosi 142 669,01 zł.

Istotą modyfikacji strony dochodowej budżetu są dochody majątkowe, które wzrastają o 2 359 428,00 zł. Kwota wynika z następujących przesłanek:

- implementacji środków z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 1 600 000,00 zł, które refundują nakłady poniesione na przełomie poprzedniego i bieżącego roku kalendarzowego;
- ujęcia dofinansowania z urzędu marszałkowskiego, wartości 317 000,00 zł, służącego wsparciu w zakupie autobusu służącego do dowozu dzieci do szkół;
- ujęcia w budżecie środków programu „Sportowa Polska”, w wysokości 440 000,00 zł, które służą wsparciu modernizacji Radzyńskiego Ośrodka Kultury i Sportu;
- odwzorowania dochodów ze zbycia wyposażenia przez Przedszkole Nr 1 w Radzyminie w wysokości 2 428,00 zł.

W konsekwencji powyższych zmian dochody budżetu wzrastają o 2 502 097,01 zł.

Szczegóły modyfikacji strony dochodowej w ujęciu tabelarycznym klasyfikacji budżetowej precyzyjnie obrazuje załącznik nr 1 do Uchwały.

Modyfikacje wydatków bieżących sprowadzają się do:

- zwiększenia środków przeznaczonych na odszkodowania wypłacane osobom fizycznym o 392 000,00 zł (rozdział 70005);
- zabezpieczenia dodatkowych środków wysokości 72 400,00 zł, pochodzących z dotacji na zadania zlecone, z przeznaczeniem na organizację wyborów Prezydenta RP (rozdział 75107);
- przesunięcia kwoty 3 000,00 zł w ramach działu 752 (Obrona narodowa). Zmiany dostosowują plan do potrzeb w ramach zadań zleconych gminie ustawami;
- zwiększenia nakładów działu 754 (Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa) o 75 000,00 zł. Wydatki bieżące rozdziału 75404 (Komendy wojewódzkie Policji) spadają o 15 000,00 zł, co służy zabezpieczeniu środków na zakup radiowozu. W praktyce w ramach rozdziału następuje substytucja wydatków bieżących majątkowymi. Ponadto w rozdziale 75412 (Ochotnicze straże pożarne) zabezpiecza się dodatkowe 90 000,00 zł z przeznaczeniem na remonty i zakupy wyposażenia. Zwiększenie jest konsekwencją otrzymanych dotacji na pomoc finansową;
- dość licznych przesunięć w ramach działu 801 (Oświata i wychowanie) i rozdziału 85404 (Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka). Przesunięcia sprowadzają się w swojej istocie do dostosowania planu w zakresie odpisu na ZFŚS;
- zwiększenia planu wydatków działu 852 (Pomoc społeczna) o 50 860,01 zł. Kwota 860,01 zł pochodzi ze środków na zadania zlecone. Pozostałe zwiększenie służy wsparciu w wymianie sprzętu komputerowego. Ponadto w dziale zobrazowane zostały neutralne wynikowo przesunięcia o charakterze dostosowawczym do aktualnych potrzeb;
- plan wydatków rozdziału 85415 (Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym) zwiększa dotacja na zadania własne w wysokości 409,00 zł, której przeznaczeniem są stypendia socjalne;
- w zakresie działu 855 (Rodzina) przesuwają się środki wysokości 1 256,00 zł dostosowując plan do aktualnych potrzeb;
- podobny charakter mają przesunięcia wartości 33 000,00 zł w ramach działu 900 (Gospodarka komunalna i ochrona środowiska);
- zmniejszenia wydatków bieżących działu 921 (kultura i ochrona dziedzictwa narodowego) o 20 000,00 zł. W ramach działu zabezpiecza się 50 000,00 zł na dotację celową dla Biblioteki Publicznej w Radzyminie z przeznaczeniem na organizację okolicznościowego korowodu 1. czerwca oraz 2-dniowego jarmarku średniowiecznego w dniach 16-17 sierpnia 2025 r. Ponadto dotacja podmiotowa dla Radzyńskiego Ośrodka Kultury i Sportu spada o 70 000,00 zł celem zabezpieczenia środków na dotację celową służącą wykonaniu nawodnienia boiska K.S. Mazur.

Powyższe zmiany planu wydatków bieżących sprowadzają się do ich zwiększenia o 573 097,01 zł.

Zmiany budżetu w zakresie wydatków majątkowych precyzyjnie obrazuje poniższa tabela:

Dział	Rozdz.	Par.	Nazwa zadania	PLAN PO ZMIANACH	ZMIANA
010	01095	6050	Modernizacja placu zabaw przy ul. Kwiatowej w sołectwie Wawrzyna. (w ramach programu wsparcia wydatków inwestycyjnych wynikających z inicjatywy jednostki pomocniczej Sołectwo Wawrzyna)	50 000,00	50 000,00
010	X	X	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	1 987 000,00	50 000,00
600	60016	6050	Nakładka asfaltowa na ul. Piwnej	236 000,00	-24 000,00
600	60016	6050	Budowa dróg: ul. Spokojna w Słupnie, ul. Polnej Róży w Słupnie, ul. Nastrojowa do Rodzinnej w Słupnie, ul. Wadery w Radzyminie, ul. Leśna do Kossaka w Radzyminie, ul. Kossaka do nr 18 w Radzyminie, ul. Borkowska w Rudzie – etap1, ul. Sasankowa w Łąkach, ul. Sikorskiego do Promykowej w Cegielni, ul. Rzemieślnicza w Wiktowie do Waflexu.	284 000,00	-116 000,00
600	60016	6050	Projekt modernizacji ul. Nadrzecnej w Rudzie	11 000,00	1 000,00
600	60016	6050	Modernizacja ul. Objazdowej w Emilianowie (inicjatywa sołectwa Emilianów)	459 000,00	59 000,00
600	X	X	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	23 084 000,00	-80 000,00
754	75404	6170	Dofinansowanie zakupu radiowozu na potrzeby Komisariatu Policji w Radzyminie	65 000,00	15 000,00
754	75412	6068	Zakup średniego samochodu ratowniczo - gaśniczego z przeznaczeniem dla OSP Radzymin	875 500,00	-7 000,00
754	75412	6069	Zakup średniego samochodu ratowniczo - gaśniczego z przeznaczeniem dla OSP Radzymin	760 000,00	-10 000,00
754	X	X	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 920 500,00	-2 000,00
801	80101	6050	Projekt i rozbudowa Szkoły Podstawowej Nr 2 w Radzyminie	570 000,00	70 000,00
801	80104	6050	Kompleksowa modernizacja sal dydaktycznych oraz korytarza w Przedszkolu Nr 1 w Radzyminie - wraz z wyposażeniem	390 000,00	100 000,00
801	80113	6060	Zakup autobusu na potrzeby dowozu dzieci do szkół - w ramach Mazowieckiego Instrumentu Wsparcia „Autobusy dla mazowieckich szkół”	560 000,00	560 000,00
801	x	x	OŚWIATA I WYCHOWANIE	2 327 000,00	730 000,00
855	85516	6050	Wykonanie dokumentacji projektowej i budowa Żłobka	75 000,00	
900	90015	6050	Budowa oświetlenia ul. św. Piotra i Pawła (inicjatywa sołectwa Emilianów)	0,00	-59 000,00
900	90015	6050	Projekt i budowa oświetlenia ul. Pliszki i Koziółka Matolka (inicjatywa sołectwa Łosie)	277 000,00	200 000,00
900	90015	6050	Budowa oświetlenia ul. Madery w Nadmie	50 000,00	50 000,00
900	X	X	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	21 778 000,00	191 000,00
926	92695	6060	Zakup działki nr 99/37 obręb 03-03 Radzymin, pow. 0,0083 ha (teren zagrodzony pod Radzyński Ośrodek Kultury i Sportu).	30 000,00	30 000,00
926	92695	6220	Dotacja celowa dla Radzyńskiego Ośrodka Kultury i Sportu z przeznaczeniem na wykonanie nawodnienia boiska K.S. Mazur	70 000,00	70 000,00
926	92695	6050	Modernizacja hali sportowej oraz zaplecza sanitarno-szatniowego w Radzyńskim Ośrodku Kultury i Sportu	940 000,00	940 000,00
926	X	X	Kultura Fizyczna	1 117 000,00	1 040 000,00
			Łącznie wydatki majątkowe	54 432 500,00	1 929 000,00

- zmniejszenia nakładów na przedsięwzięcia wynikają z zakończenia i ostatecznych rozliczeń, lub ofert otrzymanych w postępowaniach przetargowych. W przypadku budowy oświetlenia w ul. Piotra i Pawła eliminacja przedsięwzięcia wynika z realizacji w formule wydatków niewygasających oraz zmiany wniosku Sołectwa Emilianów, poprzez zwiększenie planu wydatków na modernizację ul. Objazdowej;
- przeznaczenie 50 000,00 zł na modernizację placu zabaw przy ul. Kwiatowej w Sołectwie Wawrzyna to pochodna braku realizacji w roku poprzednim;
- zwiększenie o 1 000,00 zł nakładów na projekt modernizacji ul. Nadrzecnej w Rudzie wynika z otrzymanych ofert;
- zabezpieczenie dodatkowych 15 000,00 zł na zakup radiowozu na potrzeby Komisariatu Policji w Radzyminie jest pochodną wniosku Policji;
- zwiększenie planu wydatków związanych z projektem Szkoły Podstawowej Nr 2 w Radzyminie wynika z chęci rozszerzenia dokumentacji o dodatkową salę gimnastyczną wraz z pomieszczeniami magazynowymi, szatniami oraz modernizację wentylacji na istniejących salach gimnastycznych;
- zabezpieczenie dodatkowych 100 000,00 zł na modernizację sal dydaktycznych Przedszkola Nr 1 w Radzyminie to pochodna ofert otrzymanych w pierwszej procedurze przetargowej;

- wprowadzenie do budżetu zakupu autobusu na potrzeby dowozu dzieci do szkół, z budżetem wysokości 560 000,00 zł, jest konsekwencją otrzymanego dofinansowania;
- rozszerzenie zakresu zadania projektowania żłobka o wykonawstwo inwestycji, wynika z otrzymanego dofinansowania. Same dochody jak i wydatki związane z budową odzwierciedlone zostają w WPF;
- zwiększenie o 200 000,00 zł planu wydatków na projekt i budowę oświetlenia ul. Pliszki i Koziołka Matolka to konsekwencja braku realizacji przedsięwzięcia w poprzednim roku;
- zabezpieczenie 50 000,000 zł na budowę oświetlenia ul. Madery w Nadmie wynika z wniosku mieszkańców;
- ujęcie w budżecie nakładów na zakup działki nr 99/37 obręb 03-03 Radzymin jest pochodną podjętej przez Radę Miejską w Radzyminie uchwały;
- przeznaczenie 70 000,00 zł na wykonanie nawodnienia boiska K.S. Mazur to pochodna wniosku klubu. Przedsięwzięcie planuje się realizować w formule dotacji celowej dla ROKiS;
- zabezpieczenie w bieżącym roku 940 000,00 zł na modernizację hali sportowej oraz zaplecza sanitarno-szatniowego w Radzyńskim Ośrodku Kultury i Sportu jest pochodną otrzymanego dofinansowania.

Powyższe zmiany skutkują zwiększeniem planu wydatków majątkowych o 1 929 000,00 zł.

Niniejsza uchwała stanowi również o redukcji przychodów z długu i wartości zadłużenia roku bieżącego o 9 000 000,00 zł. Modyfikacja jest konsekwencją implementacji przychodów z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wygospodarowanych w poprzednim okresie sprawozdawczym.