

Uchwała nr.....
Rady Miejskiej w Radzyminie
z dnia.....

Uchwała Budżetowa Gminy Radzymin na rok 2021.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9, ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 ze zmianami) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 222, art. 233, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 242, art. 243, art. 258, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zmianami),

Rada Miejska w Radzyminie uchwała co następuje:

§1.

Ustala się dochody budżetu w wysokości 211 420 723,00 zł., zgodnie z planem dochodów określonym w Tabeli nr 1

Z tego:

- dochody bieżące w wysokości 188 910 723,00 zł,
- dochody majątkowe w wysokości 22 510 000,00 zł.

§2.

Ustala się wydatki budżetu w wysokości 216 071 693,00 zł., zgodnie z planem wydatków określonym w Tabeli nr 2

Z tego:

- wydatki bieżące w wysokości 166 286 693,00 zł,
- wydatki majątkowe w wysokości 49 785 000,00 zł.

§3.

1. Ustala się deficyt w wysokości 4 650 970,00 zł. sfinansowany przychodami pochodzącymi ze sprzedaży papierów wartościowych (obligacji) w kwocie 850 970,00 zł., oraz z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w kwocie 3 800 000,00 zł.
2. Ustala się przychody budżetu w kwocie 11 300 000,00 zł. z tytułu:
 - sprzedaży papierów wartościowych (obligacji) na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w wysokości 850 970,00 zł.,
 - wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w wysokości 3 800 000,00 zł.,
 - sprzedaży papierów wartościowych (obligacji) na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i emisji papierów wartościowych w wysokości 6 649 030,00 zł.,zgodnie z Tabelą nr 3.
3. Ustala się rozchody budżetu w wysokości 6 649 030,00 zł. wynikające ze spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu papierów wartościowych (obligacji) i pożyczek zgodnie z Tabelą nr 3.
4. Ustala się limity zobowiązań z tytułu:
 - 1) sprzedaży papierów wartościowych (obligacji) na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w wysokości 850 970,00 zł.,

- 2) sprzedaży papierów wartościowych (obligacji) na sfinansowanie wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i emisji papierów wartościowych w wysokości 6 649 030,00 zł.,
- 3) zaciągnięcia kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w wysokości 5 000 000,00 zł.

§4.

W budżecie tworzy się:

- rezerwę ogólną w wysokości 220 000,00 zł.,
- rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 610 000,00 zł.,
- rezerwę celową na wydatki majątkowe działu 801 w wysokości 1 000 000,00 zł.

§5.

Ustala się plan dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, oraz innych zadań zleconych Gminie zgodnie z Tabelą nr 4a i wydatków związanych z wykonywaniem tych zadań zgodnie z Tabelą nr 4b.

§6.

Ustala się plan wydatków majątkowych, w wysokości 49 785 000,00 zł., zgodnie z Tabelą nr 5.

§7.

Ustala się plan dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz plan wydatków na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii zgodnie z Tabelą nr 11.

§8.

Ustala się plan dochodów rachunku dochodów gromadzonych na wyodrębnionych rachunkach jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 14.12.2016 r. – Prawo oświatowe i wydatków nimi finansowanych, zgodnie z Tabelą nr 7.

§9.

Ustala się dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, oraz wydatki 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 (tekst jednolity: Dz. U. z 2020 r., poz. 1219 ze zmianami), zgodnie z Tabelą nr 10.

§10.

Ustala się plan kwot dotacji z budżetu Gminy dla podmiotów należących i nie należących do sektora finansów publicznych, określony Tabelą nr 6.

§11.

Ustala się plan wydatków z budżetu Gminy realizowanych w ramach Funduszu Sołeckiego określony Tabelą nr 8.

§12.

Ustala się dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatki związane z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami, o których mowa w art. 6r ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2020 r. poz. 1439) zgodnie z Tabelą nr 9.

§13.

Upoważnia się Burmistrza do:

- lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu,
- emitowania papierów wartościowych (obligacji) na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w wysokości 850 970,00 zł.,
- emitowania papierów wartościowych (obligacji) na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i emisji papierów wartościowych w wysokości 6 649 030,00 zł.,
- zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w wysokości 5 000 000,00 zł.

§14.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Radzymina.

§15.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 roku i podlega publikacji w dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

Uzasadnienie

Projekt budżetu Gminy Radzymin sporządzono w oparciu o wykonanie dochodów i wydatków lat poprzednich. Prognozy oparto na wiarygodnych, ponieważ czasowo nieodległych, prognozach wykonania dla roku 2020. i przewidywanych tendencjach roku 2021.

Dokonano realnego oszacowania wartości planowanych dochodów. Wartości przyjęte w Budżecie Gminy Radzymin roku bieżącego, na moment tworzenia projektu budżetu roku 2021., stanowią wiarygodną przesłankę planowania na rok kolejny. Szczególnie biorąc pod uwagę aktualne, na moment tworzenia dokumentu, wykonanie planu dochodów i wydatków.

Przy ustaleniu planu dochodów Budżetu Gminy Radzymin w roku 2021. przyjęto następujące założenia:

Planowana subwencja ogólna określona została na podstawie informacji Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.30.2020.

Plan dochodów budżetowych Gminy Radzymin z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych koresponduje ze wstępną deklaracją Ministerstwa Finansów. Dochody zaplanowano na poziomie 101% deklaracji ministerialnej. Stan niniejszy związany jest z obserwowanym w okresie ostatnich sześciu lat dość istotnym nadwykonaniem niniejszej kategorii dochodów względem deklaracji. Odnotować należy, iż wartość tej kategorii dochodów koresponduje z założeniami przyjętymi na rok 2021. w WPF Gminy Radzymin na lata 2020 – 2030. Stan niniejszy jest konsekwencją braku istotnych zmian w niniejszym podatku, planowanych na najbliższe miesiące. Sytuacja nie przypomina zatem negatywnego scenariusza, który miał miejsce rok temu.

Planowane dotacje celowe na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i na realizację zadań własnych przyjęto w wartościach przedłożonych przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki oraz Krajowe Biuro Wyborcze.

Plan dochodów budżetowych z tytułu podatku od środków transportowych opłacanych przez osoby fizyczne i prawne planowano na poziomie niższym od planu roku 2020. Planowane wartości znajdują potwierdzenie w wykonaniu dochodów z tytułu tego podatku odnotowanym na moment tworzenia niniejszego dokumentu. W niniejszej kategorii dochodowej daje się odnotować efekty spowolnienia gospodarczego bieżącego roku.

Istotne zwiększenie planowanych dochodów z tytułu podatku od nieruchomości, jest natomiast konsekwencją kontynuacji rozwiązań wdrażanych w tym obszarze od roku 2020. Na rok 2021. nie planuje się preferencji podatkowych na obszarze obrębu Emilianów. W to miejsce zakłada się podwyżki podatku od nieruchomości na poziomie wskaźnika inflacji. Ponadto na rok 2021. przypadają już istotnie wyższe dochody z tytułu podatku od nieruchomości, wygenerowane ze wspomnianego obszaru Emilianów. Wartości ujęte w budżecie oparte są na projekcie uchwały o zmianie wysokości stawek podatku od nieruchomości, którą planuje się podjąć w grudniu 2020 r.

Planuje się nieznaczny spadek dochodów w obszarze oświaty i wychowania. Z drugiej strony zwiększenie liczby dzieci uczęszczających do przedszkoli na terenie Gminy Radzymin zwiększa pozostałe kategorie dochodów niniejszego obszaru (zwiększenie planu dochodów rozdziału 80104 o 7,56 % względem roku poprzedniego). Ponadto liczba uczęszczających przekłada się na istotne zwiększenie dochodów z tytułu dotacji na zadania własne, mającej na celu wspierać gminy w ponoszeniu wydatków związanych z funkcjonowaniem przedszkoli. Zwiększenie w stosunku do roku poprzedniego wynosi prawie 5,5 %.

Pozostałe pozycje dochodów planowane są na podstawie wykonania budżetu za 10 miesięcy 2020. roku, z uwzględnieniem zdarzeń incydentalnych, których powtórzenia nie można antycypować w roku kolejnym. Przyjęto założenia dalekie od nadmiernego optymizmu, które pozwalały swobodnie realizować plan dochodów budżetowych w ostatnich latach.

W obszarze dochodów majątkowych nieistotne zmniejszenie w relacji do roku 2020. jest konsekwencją dotacji na zadania inwestycyjne. Dochody ze sprzedaży majątku są wartością



stanowiącą jedynie nieznaczny udział w ogóle dochodów majątkowych. W planie roku 2021. zasługują jednak na bardziej obszerne uzasadnienie, ponieważ istotnie odbiegają w górę od wartości cechujących lata wcześniejsze. Na okres objęty planowaniem przyjęto założenie o sprzedaży znacznej części zbędnych gminie nieruchomości celem adekwatnego sfinansowania istotnego wartościowo zakupu. Skuteczna sprzedaż stanowić będzie warunek realizacji transakcji.

Na dochody ze sprzedaży majątku składa się zbycie:

1. nieruchomości niezabudowanej położonej w Radzyminie przy ul. Pagórkowej, stanowiącej działkę ewidencyjną nr 29/1 w obrębie 01-01 o powierzchni 1319 m², uregulowanej w księdze wieczystej nr WA1W/00002743/6;
2. nieruchomości zabudowanej położonej w Radzyminie przy ul. Pagórkowej, stanowiącej działkę ewidencyjną nr 29/2 w obrębie 01-01 o powierzchni 1341 m², uregulowanej w księdze wieczystej nr WA1W/00002743/6;
3. nieruchomości niezabudowanej położonej w Radzyminie przy ul. Batalionów Chłopskich, stanowiącej działkę ewidencyjną nr 8 w obrębie 02-01 o powierzchni 8459 m², uregulowanej w księdze wieczystej nr WA1W/00001630/4;
4. nieruchomości niezabudowanej położonej w Radzyminie, stanowiącej działkę ewidencyjną nr 17 w obrębie 05-02 o powierzchni 4854 m², uregulowanej w księdze wieczystej nr WA1W/00104422/5;
5. nieruchomości niezabudowanej położonej w Radzyminie, stanowiącej działkę ewidencyjną nr 87/4 w obrębie 04-02 o powierzchni 240 m², uregulowanej w księdze wieczystej nr WA1W/00029095/3;
6. nieruchomości niezabudowanej położonej w obrębie Łosie w gminie Radzymin, stanowiącej działkę ewidencyjną nr 149 o powierzchni 2900 m², uregulowanej w księdze wieczystej nr WA1W/00028475/4;
7. nieruchomości niezabudowanej położonej w obrębie Nowy Janków w gminie Radzymin, stanowiącej działkę ewidencyjną nr 270/2 o powierzchni 5900 m², uregulowanej w księdze wieczystej nr WA1W/00101508/1;
8. nieruchomości niezabudowanej położonej w obrębie Zawady w gminie Radzymin, stanowiącej działki ewidencyjne nr 7/2 i 7/5 o łącznej powierzchni 1543 m², uregulowanej w księdze wieczystej nr WA1W/00091111/7;
9. nieruchomości niezabudowanej położonej w obrębie Borki w gminie Radzymin, stanowiącej działkę ewidencyjną nr 20/4 o powierzchni 914 m², uregulowanej w księdze wieczystej nr WA1W/00028400/8;
10. nieruchomości niezabudowanej położonej w obrębie Nadma w gminie Radzymin, stanowiącej działkę ewidencyjną nr 1073/4 o powierzchni 643 m², uregulowanej w księdze wieczystej nr WA1W/00143043/9.

Zbycie powyższych nieruchomości uzyskało pozytywną opinię Rady Miejskiej w Radzyminie, wyrażoną stosownymi uchwałami.

Zaawansowanie realizacji inwestycji współfinansowanych dotacjami pozwala z dużą dozą prawdopodobieństwa oczekiwać ich kasowego rozliczenia w 2021 r. Rozliczenie opiera się bowiem na refundacji poniesionych nakładów oraz zaliczkowaniu najbardziej istotnych wartościowo pozycji wydatków majątkowych. Powinno to zmniejszyć rozpiętość czasową między poniesieniem nakładów a kasowym odnotowaniem związanych z nimi dochodów. Niniejsze stanowi o realności planowania *gros* dochodów majątkowych. Należy odnotować, iż Gmina Radzymin ma podpisane umowy dofinansowania na wszystkie realizowane inwestycje. Na dochody majątkowe składa się refundacja części wydatków majątkowych realizowanych w formule funduszy sołeckich w 2020 r. Dochody majątkowe stanowią 10,65 % planowanych dochodów ogółem. Natomiast dochody majątkowe wynikające ze zbycia nieruchomości i planowanych odszkodowań wynoszą zaledwie 1,18 % planu dochodów. Ich stosunkowo duża wartość nominalna stanowi specyfikę 2021 r. Dochody majątkowe stanowiące dofinansowania realizowanych inwestycji sumują się natomiast do

wartości 20 010 000,00 zł., co stanowi 88,89 % dochodów majątkowych i 9,46 % dochodów ogółem. Taką strukturę dochodów majątkowych należy oceniać jednoznacznie pozytywnie. Fakt zawarcia umów na wszystkie dofinansowania czyni wartości realnymi do wykonania.

Wydatki budżetu zaplanowano z uwzględnieniem realnych możliwości ich sfinansowania dochodami, przy uwzględnieniu zabezpieczenia środków stosownych dla potrzeb uregulowania zobowiązań zaciągniętych w latach wcześniejszych. Generalną zasadą hołdującą konstrukcji planu wydatków bieżących było ich zamrożenie na poziomie roku 2020. Niniejsze wynika z narastającej w ostatnich latach dysproporcji między wysokością części oświatowej subwencji ogólnej i wydatkami bieżącymi na oświatę. Zwiększeniu ulegają jedynie obligatoryjne prawnie pozycje wydatków bieżących.

Symboliczne zwiększenie planu wydatków działu 010 jest konsekwencją z jednej strony braku planu dochodów z tytułu dotacji na zadania zlecone gminie ustawami, z drugiej natomiast uruchomieniu programu dofinansowania inwestycji czynionych z funduszy sołeckich. Należy odnotować, iż większość wydatków tej klasyfikacji to wydatki realizowane w formule funduszu sołeckiego. Zestawienie planowanych zadań tego obszaru znajduje odzwierciedlenie w Tabeli nr 8, obrazującej wydatki realizowane w ramach funduszu sołeckiego i Tabeli nr 5, która precyzuje wydatki o charakterze majątkowym. Wydatki bieżące działu 010 planowane są na poziomie 214 891,00 zł. (0,13 % planu wydatków bieżących), natomiast majątkowe 1 034 000,00 zł. (2,08 % planu wydatków majątkowych). Na wydatki bieżące składają się głównie wydatki o charakterze zakupu materiałów, wyposażenia i usług pozostałych realizowane w ramach funduszu sołeckiego. Zobrazowane zostały stosownym materiałem informacyjnym. Wydatki majątkowe to w większości realizacja wspomnianego funduszu sołeckiego. Dynamika wydatków majątkowych względem roku poprzedniego jest konsekwencją wspomnianego programu wsparcia inwestycji realizowanych w formule funduszy sołeckich. Poniższa tabela obrazuje wszystkie wydatki majątkowe niniejszego działu:

Nazwa zadania	PLAN	Z tego realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego	
		Kwota	Sołectwo
Zagospodarowanie skarpy na placu zabaw przy ul. Sikorskiego	30 000,00	30 000,00	Cegielnia
Zagospodarowanie skweru przed Zespołem Szkolno-Przedszkolnym w Ciemnem	105 000,00	52 400,00	Ciemne
Projekt i budowa świetlicy w Starym Dybowie (przedsięwzięcie realizowane wspólnie przez sołectwa Dybów Folwark i Stary Dybów)	121 000,00	60 459,05	Dybów Folwark, Stary dybów
Boisko wielofunkcyjne oraz zagospodarowanie terenu	94 000,00	47 191,31	Nadma Pólko
Zagospodarowanie placu sołeckiego	105 000,00	52 318,53	Nadma Stara
Zakup i posadowienie kontenerów na potrzeby sołectwa	48 000,00	24 066,00	Nowy Janków
Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zagospodarowaniem terenu - zadanie łączone sołectw Słupno 1 i Słupno 2	193 000,00	96 475,37	Słupno 1, Słupno 2
Projekt, budowa i wyposażenie altany biesiadnej na terenie placu zabaw przy ul. Kwiatowej	49 000,00	24 380,43	Wawrzyna
Zakup działki pod plac zabaw	89 000,00	44 470,85	Nowe Słupno
Zakup działki na potrzeby sołectwa (ul. Klubowa/Śląska)	30 000,00	30 000,00	Słupno Osiedle
Zakup działki na potrzeby sołectwa	50 000,00	25 000,00	Stary Janków
Boisko wielofunkcyjne z oświetleniem w Łąkach - zadanie realizowane w formule Budżetu Partycypacyjnego	120 000,00		
ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	1 034 000,00	486 761,54	

Pierwszym obszarem w którym planuje się istotne nakłady jest transport i łączność (dział 600 klasyfikacji budżetowej). W dziale tym planuje się wydatki o charakterze bieżących w wysokości 7 028 244,00 zł. (4,23 % wydatków bieżących ogółem) i majątkowe wartości

24 601 000,00 zł. (49,41 % planu wydatków majątkowych). Istotną składową wydatków bieżących są nakłady związane z zapewnieniem lokalnego transportu zbiorowego w wysokości 4 252 244,00 zł, które odzwierciedlone zostały w rozdziale 60004. Wysokość wydatków majątkowych tego działu to konsekwencja realizacji następujących zadań inwestycyjnych:

Nazwa zadania	PLAN	Z tego realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego	
		Kwota	Sołectwo
Pomoc finansowa dla Powiatu Wołomińskiego - Program wsparcia inwestycji drogowych Powiatu Wołomińskiego	300 000,00		
Budowa/modernizacja ul. Słowińskiej w kierunku sklepu "TOP MARKET"	53 000,00	26 630,14	Borki
Budowa nakładki asfaltowej na ul. Runa Leśnego	58 000,00	29 193,75	Łąki
Projekt i budowa nakładki asfaltowej ul. Brzozy	20 000,00	20 000,00	Łosie
Wykonanie nakładki asfaltowej ul. Strzelców Kresowych i zatoki autobusowej oraz regulacja prawna drogi	75 000,00	37 669,34	Mokre
Nakładka asfaltowa ul. Opolska	39 000,00	19 532,25	Opole
Nakładka asfaltowa drogi gminnej - ul. Danusi Jurandówny	71 000,00	35 524,28	Sieraków
Projekt i budowa chodnika ul. Radosna	40 000,00	20 000,00	Wiktorów
Projekt i budowa chodnika w miejscowości Zawady	56 000,00	28 000,00	Zawady
Budowa chodnika w miejscowości Zwierzyniec dz. Nr 74/2	48 000,00	23 909,57	Zwierzyniec
Dotacja celowa na inwestycje samorządowego zakładu budżetowego - Zakład Gospodarki Komunalnej w Radzyminie	400 000,00		
Modernizacja ulic: Diamentowa, Lipowa, Azaliowa i Klubowa	565 000,00		
Piękne i funkcjonalne otoczenie ul. Piłsudskiego w Ciemnym - przedsięwzięcie realizowane w ramach Radzyńskiego Budżetu Partycypacyjnego - przygotowanie inwestycji	300 000,00		
Parkuj bezpiecznie - stworzenie nowych miejsc parkingowych przy ul. Słowackiego w Radzyminie - zadanie realizowane w formule Budżetu Partycypacyjnego	200 000,00		
Projekt drogi zlokalizowanej w Dybowie Kolonii i Starym Jankowie, oznaczonej w P.Z.P. symbolem 2KDZ, wraz z drogami obsługującymi tereny przemysłowe.	100 000,00		
Projekt drogi w Arciechowie	100 000,00		
Projektowanie ul. Jana Pawła II na odcinku od ul. Strzelców Grodzieńskich do al. Armii Krajowej wraz z al. Armii Krajowej oraz placem po PKS w Radzyminie	10 000,00		
Projekt modernizacji ul. Spokojnej w Słupnie	50 000,00		
Przebudowa ul. Wołomińskiej w Radzyminie - wydatek finansowany dotacją z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego	500 000,00		
Modernizacja ciągu ulic Norwida i Gościniec w Słupnie	150 000,00		
Projekt modernizacji ul. Sasankowej w Łąkach.	60 000,00		
Budowa drogi gminnej ul. Strzelców Grodzieńskich w Radzyminie na odcinku od Al. Jana Pawła II do ul. Konopnickiej, obejmującego jezdnię, chodniki i ciągi rowerowe, parkingi, oraz infrastrukturę towarzyszącą.	1 000 000,00		
Projekt modernizacji ul. Patriotów w Radzyminie	40 000,00		
Drogi dojazdowe do strefy przemysłowej wraz z dokumentacją projektową - ciąg komunikacyjny łączący ul. Wszyńskiego z ul. Przemysłową w Radzyminie, zawadach, Mokrem - Budowa Al. L. Kaczyńskiego - inwestycja realizowana przy udziale środków FDS	11 066 000,00		
Projekt rozbudowy ul. Pogonowskiego w Radzyminie	60 000,00		
Projekt modernizacji ul. Zielonej i Narbutta w Radzyminie	50 000,00		
Modernizacja ul. Wspólnej w Słupnie	100 000,00		
Modernizacja ul. Wesolej w Emilianowie	150 000,00		
Projekt przedłużenia ul. Traugutta do ul. Norwida	20 000,00		
Modernizacja ul. Jaworówka w Nadmie	70 000,00		
Budowa ścieżki rowerowej w ciągu ul. Wołomińskiej i Jana Pawła II do granicy z Gminą Miasto Marki (inwestycja realizowana w ramach ZIT WOF mająca na celu redukcję emisji zanieczyszczeń powietrza atmosferycznego)	5 000 000,00		

Budowa ścieżki rowerowej w ciągu ul. Wołomińskiej i Jana Pawła II do granicy z Gminą Miasto Marki (inwestycja realizowana w ramach ZIT WOF mająca na celu redukcję emisji zanieczyszczeń powietrza atmosferycznego)	1 250 000,00		
Projekt i budowa dwóch parkingów systemu "Parkuj i Jedź" (teren obecnej drogi S8 na odcinku od DW 635 do ul. Słowackiego w Radzyminie oraz ul. P.O.W. w Radzyminie) w ramach realizacji Programu Gospodarki Niskoemisyjnej Gminy Radzymiń (inwestycja realizowana w ramach ZIT WOF mająca na celu redukcję emisji zanieczyszczeń powietrza atmosferycznego)	400 000,00		
Projekt i budowa dwóch parkingów systemu "Parkuj i Jedź" (teren obecnej drogi S8 na odcinku od DW 635 do ul. Słowackiego w Radzyminie oraz ul. P.O.W. w Radzyminie) w ramach realizacji Programu Gospodarki Niskoemisyjnej Gminy Radzymiń (inwestycja realizowana w ramach ZIT WOF mająca na celu redukcję emisji zanieczyszczeń powietrza atmosferycznego)	100 000,00		
Projekt budowy ścieżki rowerowej w ciągu ul. Wołomińskiej do granicy z Gminą Wołomin (miejscowości Ciemne i Nowy Janków)(inwestycja realizowana w ramach ZIT WOF mająca na celu redukcję emisji zanieczyszczeń powietrza atmosferycznego)	200 000,00		
Projekt i budowa parkingu systemu "Parkuj i Jedź" (ul. Kolejowa w Radzyminie) w ramach realizacji Programu Gospodarki Niskoemisyjnej Gminy Radzymiń (inwestycja realizowana w ramach ZIT WOF mająca na celu redukcję emisji zanieczyszczeń powietrza atmosferycznego)	1 040 000,00		
Projekt i budowa parkingu systemu "Parkuj i Jedź" (ul. Kolejowa w Radzyminie) w ramach realizacji Programu Gospodarki Niskoemisyjnej Gminy Radzymiń (inwestycja realizowana w ramach ZIT WOF mająca na celu redukcję emisji zanieczyszczeń powietrza atmosferycznego)	260 000,00		
Realizacja projektu "Wirtual WOF"	480 000,00		
Realizacja projektu "Wirtual WOF"	120 000,00		
TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	24 601 000,00	240 459,33	

Nieistotny wzrost planu wydatków działu 700 (Gospodarka mieszkaniowa) może być mylący w uproszczonej analizie. Istotnie zmienia się struktura wydatków działu, co jest konsekwencją powołania Zakładu Gospodarki Komunalnej w Radzyminie. Wydatki rozdziału 70004 istotnie spadają w konsekwencji ich księgowania w księgach nowego podmiotu. Nakłady działu 70005 wzrastają natomiast o 68,75 % względem aktualnego planu roku 2020. W rozdziale 70005, w którym zobrazowano wydatki związane z gospodarowaniem gruntami i nieruchomościami, planuje się łączne nakłady w wysokości 2 185 000,00 zł. (1,31 % planu wydatków bieżących) i są to w całości wydatki bieżące. Kwotę 2 000 000,00 zł. przeznacza się na odszkodowania wypłacane osobom fizycznym. Wartość niniejsza koresponduje z planem roku poprzedniego. Są to konsekwencje planów zagospodarowania przestrzennego oraz projektowania szeregu dróg publicznych w formule „ZRID”. W rozdziale 70004 (Gospodarka mieszkaniowa) zaplanowano wydatki o charakterze bieżących w wysokości 189 750,00 zł. (0,11 % planu wydatków bieżących). Spadek w stosunku do roku poprzedniego wynosi natomiast 75 %. Zakłada się bowiem, iż po pierwszym kwartale zadania finansowane klasyfikacją, związane z utrzymaniem lokali komunalnych Gminy Radzymiń, zostaną przejęte w całości przez samorządowy zakład budżetowy.

W dziale 710 planowane są głównie nakłady związane z finansowaniem planów zagospodarowania przestrzennego w wysokości 250 000,00 zł. Całość planu wydatków tego działu to 255 000,00 zł. Pozostała kwota przeznaczona jest na finansowanie Gminnej Komisji Urbanistyczno - Architektonicznej.

Wydatki działu 750 (Administracja publiczna) planuje się na poziomie 13 444 314,00 zł. z czego wszystko to wydatki bieżące. Plan wydatków niniejszego działu wzrasta w stosunku do roku



2020. o 0,33 %, przy czym wzrost wydatków bieżących to 2,67 %. Rozdział 75011 obrazuje w całości wydatki bieżące mające charakter zadań zleconych gminie ustawami. Nakłady wysokości 220 582,00 zł są w całości pokrywane dochodami z dotacji na niniejszy cel. Rozdział 75022 obrazuje wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej w Radzyminie. W niniejszej klasyfikacji planuje się wydatki bieżące wysokości 299 000,00 zł. Wydatki rozdziału 75023 (Urzędy gmin, miast i miast na prawach powiatu) to 10 171 100,00 zł.

Wydatki rozdziału planowane na rok 2021. spadają w stosunku do roku 2020. o 1,46 %. (przy czym wzrost wydatków bieżących to 1,54 %), stanowiąc 6,12 % planu wydatków bieżących. Jednym z proponowanych źródeł oszczędności w obszarze wydatków bieżących są koszty administracji. Ich wartość wynika z generalnego założenia o zamrożeniu wydatków bieżących względem roku poprzedniego. Głównymi kategoriami wydatków niniejszego rozdziału są wynagrodzenia i pochodne od nich, pracowników Urzędu Miasta i Gminy Radzymiń, zakupy materiałów i wyposażenia i usług pozostałych.

W rozdziale 75075 (Promocja jednostek samorządu terytorialnego) zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 311 132,00 zł. Kwota niniejsza jest wyższa od zabezpieczonej w roku poprzednim o 2,86 %.

Rozdział 75085, z planem nakładów na poziomie 2 165 500,00 zł. (w całości wydatki bieżące stanowiące 1,30 % planu wydatków bieżących ogółem), to koszt funkcjonowania Centrum Usług Wspólnych w Radzyminie. Wzrost w stosunku do roku poprzedniego o 24,81 % jest naturalną pochodną powierzenia jednostce nowych zadań.

W rozdziale 75095 zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 277 000,00 zł. Wydatki te to plan wynagrodzeń za inkaso podatków i opłat lokalnych oraz diety wypłacane sołtysom. Wzrost w stosunku do roku 2020. wynika ze zmian wysokości diet wypłacanych sołtysom.

Wydatki działu 751, w wysokości 5 094,00 zł w całości wynikają z zadań zleconych Gminie i są zgodne z planem otrzymanych dotacji.

W dziale 754 planuje się wydatki bieżące w wysokości 848 600,00 zł (co stanowi 0,51% planu wydatków bieżących ogółem) i majątkowe wartości 100 000,00 zł. (0,2 % wydatków majątkowych). Na wydatek majątkowy składa się jedynie kontynuacja budowy gminnego monitoringu.

Na niniejszy dział składają się wydatki na OSP (rozdział 75412) w wysokości 506 000,00 zł., obronę cywilną (rozdział 75414) w wysokości 15 000,00 zł. i zarządzanie kryzysowe (rozdział 75421) w wysokości 10 000,00 zł. Na wydatki analizowanej podziałki klasyfikacji budżetowej składają się przede wszystkim ekwiwalenty dla OSP, zakupy materiałów i wyposażenia, wynagrodzenia bezosobowe i zakupy usług remontowych na potrzeby OSP. Ponadto w rozdziale 75495 zobrazowano koszty funkcjonowania systemu monitoringu miejskiego. Sumaryczne nakłady na niniejszy cel to 357 000,00 zł. (z czego 100 000,00 zł. ma charakter majątkowy). W rozdziale 75404 zabezpieczono 60 000,00 zł. na służby ponadnormatywne Policji.

W dziale 757, który definiuje koszt obsługi długu, planuje się wydatki wysokości 978 000,00 zł. Spadek kosztu obsługi zadłużenia jest konsekwencją nieoczekiwanego spadku stóp procentowych. Plan wydatków działu stanowi 75% planu okresu poprzedzającego i to pomimo nieistotnego wzrostu salda zadłużenia.

Dział 758, w którym zaplanowano wydatki w wysokości 1 860 000,00 zł, to przede wszystkim plan rezerw. Planuje się rezerwę ogólną w wysokości 220 000,00 zł. i celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 610 000,00 zł. W ramach rezerwy ogólnej zabezpieczono środki na realizację przedsięwzięć w formule inicjatywy lokalnej. Zabezpiecza się również kwotę 1 000 000,00 zł. jako rezerwę na wydatki majątkowe działu

801 (Oświata i wychowanie). Przesłanką rezerwy jest wczesny etap przygotowawczy istotnych wartościowo inwestycji planowanych do realizacji w 2021 r.

W dziale 801 (Oświata i wychowanie) planuje się wydatkować kwotę 62 283 800,00 zł., z czego dominująca większość (kwota 60 083 800,00 zł.) ma charakter bieżący (36,13 % planu wydatków bieżących budżetu). Wydatki bieżące analizowanej klasyfikacji stanowią blisko 104 % wartości planowanej na rok 2020. 4 % wzrost wartości wydatków bieżących przekłada się na wartość prawie 2,1 mln zł. Są to wydatki związane z całościowym utrzymaniem placówek oświatowych Gminy Radzymin. W niniejszej klasyfikacji kwotę 34 009 900,00 zł. przeznacza się na wynagrodzenia i pochodne pracowników oświaty. Zwiększenie liczby wychowanków przedszkoli publicznych i niepublicznych odpowiada za zwiększenie planu dotacji podmiotowych księgowanych w niniejszej klasyfikacji. Wydatki majątkowe działu 801 obrazuje natomiast kolejna tabela:

Nazwa zadania	PLAN	Z tego realizowane w ramach Funduszu Sołectkiego	
		Kwota	Sołectwo
Rozbudowa szkoły podstawowej w Nadmie	1 000 000,00		
Projekt otoczenia (boisk) Szkoły Podstawowej Nr 2 w Radzyminie z uwzględnieniem poprawy funkcjonalności budynku.	1 200 000,00		
OŚWIATA I WYCHOWANIE	2 200 000,00	0,00	0,00

Odnotać należy również rezerwę na wydatki majątkowe, której przeznaczeniem jest ewentualne zwiększenie nakładów działu 801. 1 000 000,00 zł. rezerwy wynika z faktu, iż powyższe pozycje planu wydatków majątkowych nie zostały jeszcze wycenione przez rynek w drodze procedury przetargowej.

W dziale 851 (Ochrona zdrowia) planuje się wydatkować kwotę 1 195 500,00 zł, z czego 895 500,00 zł. ma charakter wydatków bieżących (0,54 % planu wydatków bieżących budżetu) będących w zdecydowanej większości konsekwencją realizacji gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, oraz gminnego programu przeciwdziałania narkomanii. Wydatki majątkowe w wysokości 300 000,00 zł stanowią dotacje celowe na inwestycje Centrum Medycznego im. Bitwy Warszawskiej 1920 roku w Radzyminie.

W dziale 852 (Pomoc społeczna) planuje się wydatki w wysokości 3 980 200,00 zł. Jest to kwota zgodna z planem finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Radzyminie. Wydatki tej klasyfikacji mają charakter bieżący i stanowią 2,39 % wydatków bieżących budżetu. Analizując niniejszą podziałkę klasyfikacji budżetowej należy brać pod uwagę, iż 855 700,00 zł z niniejszej kwoty finansowane jest dotacjami otrzymanymi na zadania zlecone i własne gminy. Dynamika wydatków działu względem roku poprzedniego wynosi 0,65%.

Wydatki działu 853 w wysokości 225 000,00 zł, są w większości związane z utrzymaniem programu Radzymińskiej Karty Mieszkańca. W niniejszym dziale kwotę 25 000,00 zł przeznacza się na współpracę z organizacjami pożytku publicznego.

Wydatki działu 854 (Edukacyjna opieka wychowawcza) zaplanowano w wysokości 1 826 300,00 zł. Są to w całości wydatki o charakterze bieżącym związane z utrzymaniem świetlic szkolnych oraz pomocą materialną dla uczniów. Wydatki są w większości zgodne w wartościami wnioskowanymi przez Centrum Usług Wspólnych. Stanowią 1,1 % wydatków bieżących budżetu oraz 1,06 % wartości charakteryzującej rok poprzedni.

W dziale 855 (Rodzina) planuje się nakłady wysokości 54 555 500,00 zł. (co stanowi 32,81 % planu wydatków bieżących budżetu ogółem). Z niniejszej kwoty 42 753 000,00 zł. przeznaczane jest na świadczenia wychowawcze, natomiast kwotę 9 523 000,00 zł. przeznacza się na świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego. Kwota 2 152 500,00 zł. przeznaczona jest natomiast na zagadnienia związane z wspieraniem rodziny. Analizując wydatki niniejszego rozdziału należy pamiętać, iż w zdecydowanej większości finansowane są otrzymywanymi przez Gminę Radzymin dotacjami. Dochody niniejszej klasyfikacji z tego tytułu wynoszą 53 662 000,00 zł.

W dziale 900 (Gospodarka komunalna i ochrona środowiska) planuje się wydatkować kwotę 33 923 500,00 zł, z czego 14 583 500,00 zł. to wydatki bieżące a 19 340 000,00 zł. - majątkowe. Wydatki bieżące stanowią 8,77 % planu wydatków bieżących budżetu, natomiast majątkowe odpowiadają za 38,85 % planu wydatków majątkowych planowanych w budżecie roku 2021. Na wydatki majątkowe składają się:

Nazwa zadania	PLAN	Z tego realizowane w ramach Funduszu Sołectkiego	
		Kwota	Sołectwo
Wniesienie wkładu do spółki prawa handlowego - Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp z o. o.	6 870 000,00		
Program inwestycji odwodnieniowych	200 000,00		
Budowa PSZOK	20 000,00		
Zielony Radzymin - rozwój terenów zielonych w centrum miasta	4 000 000,00		
Zielony Radzymin - rozwój terenów zielonych w centrum miasta	1 000 000,00		
Wykonanie oświetlenia (latarnie)	42 000,00	20 876,00	Arciechów
Projekt oświetlenia ul. Morenowej	3 000,00	2 958,90	Borki
Oświetlenie ul. Objazdowej	48 000,00	23 775,87	Emilianów
Budowa i projekt oświetlenia ul. Koziołka Matolka	15 000,00	14 646,49	Łosie
Oświetlenie sołectwa wsi Ruda	75 000,00	37 600,00	Ruda
Projektowanie, zakup, montaż lamp - oświetlenie przy drodze (działki od nr 408-435/3)	56 000,00	28 135,74	Rżyska
Projekt i wykonanie oświetlenia ul. Górki	51 000,00	25 345,42	Słupno Górki
Wymiana opraw oświetlenia ulicznego na energooszczędne ledowe w ramach realizacji Programu Gospodarki Niskoemisyjnej Gminy Radzymin (inwestycja mająca na celu redukcję emisji zanieczyszczeń powietrza atmosferycznego)	3 570 000,00		
Projekty i modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Radzymin (zadanie obejmuje ul: Ceglana, Andersa, Bajkową, Konika Polnego, Jesienną, Iglastą, Pileckiego, Różewicza, Jaśminową, Kortową, Dziennikarską, drogę "serwisową" w Słupnie - Cegielni, Czapury, Ziemowita, Brzozy, Nowowiejskiej, Letniskową, Szkolną w Radzyminie)	455 000,00		
Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Radzymin (zadanie obejmuje ul. Żuczka, Wygodną, oświetlenie w Zawadach I Zwierzyńcu, ul. Poranną, Skrajną, Turkusową i Brylantową, Zukowskiego, oświetlenie w Łosiu, ul. Weteranów, Wiosenną, Chopina, oświetlenie w Rudzie - Rejentówce, ul. Szkolną i Polną w Słupnie, Wczasową)	435 000,00		
Nabycie gruntu na cele gminne - obręb Emilianów	2 500 000,00		
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	19 340 000,00	153 338,42	

Na wydatki bieżące w wysokości 14 583 500,00 zł., składają się przede wszystkim wydatki bezpośrednie i pośrednie związane z realizacją programu gospodarowania odpadami, oświetleniem ulic, placów, dróg i wynagrodzeń pracowników interwencyjnych związanych z gospodarką komunalną. Spadek ostatniej z kategorii związany jest z powołaniem samorządowego zakładu budżetowego.



Działy 921 i 926 to przede wszystkim wydatki o charakterze dotacji podmiotowych dla radzymińskich instytucji kultury. Wydatki te precyzyjnie zobrazowano Tabelą Nr 6.

W dziale 921 (Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego) zabezpiecza się kwotę 4 210 000,00 zł, przy czym wydatki majątkowe niniejszej klasyfikacji stanowią wartość 1 010 000,00 zł. Inwestycję stanowią nakłady na modernizację zabytkowego Domu Pielgrzyma w Radzyminie celem dostosowania obiektu do roli muzeum oraz projekt domu kultury w Nadmie.

Wydatki działu 926 (Kultura fizyczna) planuje się w wysokości łącznej 1 128 000,00 zł. Wydatki majątkowe działu to konsekwencja jedynie nakładów o charakterze inwestycyjnym związanych z budową toru rowerowego „pumptrack” wraz z infrastrukturą towarzyszącą (zadanie realizowane w formule Budżetu Partycypacyjnego), na co przeznaczona jest kwota 200 000,00 zł. Ponadto na dotacje dla stowarzyszeń zajmujących się sportem przeznaczona jest kwota 450 000,00 zł. Na nagrody o charakterze sportowym dla mieszkańców Gminy Radzymin zabezpieczono budżet wysokości 40 000,00 zł. 20 000,00 zł przeznaczona jest na współpracę z organizacjami pożytku publicznego. W niniejszej klasyfikacji ujęto również dofinansowanie uczęszczania mieszkańców Gminy Radzymin na basen zlokalizowany w Wołominie. Na niniejszy cel zabezpieczono 15 000,00 zł. Radzymiński Ośrodek Kultury i Sportu planuje się wesprzeć dotacją celową wysokości 400 000,00 zł. Celem wsparcia jest finansowanie szerszej dostępności infrastruktury sportowej i rekreacyjnej Gminy Radzymin.

W budżecie roku 2021. zabezpiecza się kwotę 2 034 000,00 zł na zakup usług remontowych. Z niniejszej kwoty 40 000,00 zł przeznaczona jest na remonty istniejącej infrastruktury przystankowej. Istotną pozycją wydatkową związaną z remontami są remonty dróg gminnych. Na niniejszy cel przeznaczona jest kwota 1 425 000,00 zł, z czego 25 000,00 zł. to wydatki planowane w ramach funduszy sołeckich. Pozostała kwota to nakłady związane z gruzowaniem, równaniem i naprawami cząstkowymi dróg gminnych, które są naturalną konsekwencją ich użytkowania oraz faktu, iż znaczna część dróg gminnych to drogi gruntowe. W niniejszej klasyfikacji zabezpiecza się również środki na remonty chodników przydrożnych. Na remonty budynków komunalnych zabezpiecza się 43 000,00 zł, natomiast 30 000,00 zł służy remontom sprzętu będącego na wyposażeniu UMiG Radzymin. Na remonty sprzętu strażackiego zabezpieczono 64 000,00 zł. Remonty istniejącej substancji oświatowej kosztować będą w 2021 r. 236 000,00 zł. W obszarze oświetlenia ulicznego, na remonty zabezpiecza się 60 000,00 zł. Ponadto 13 000,00 zł planuje się wydatkować na remonty infrastruktury komunalnej, parkowej i placów zabaw oraz 100 000,00 zł. na naprawy infrastruktury melioracyjnej. Spadek nakładów remontowych niektórych obszarów należy rozpatrywać w kontekście powołania samorządowego zakładu budżetowego, który przejmie niektóre obszary aktywności obrazowane dotychczas bezpośrednio w budżecie gminy.

Reasumując w planie wydatków zabezpieczono środki na realizację „Programu współpracy Gminy Radzymin z organizacjami pozarządowymi w roku 2021.” Wydatki związane z wynagrodzeniami wzrastają jedynie w konsekwencji zdarzeń o charakterze incydentalnym, takich jak odprawy emerytalne, czy nagrody jubileuszowe. Wyjątkiem od niniejszej zasady jest oświata. Pozostałe kategorie wydatków oszacowano na podstawie analizy wykonania i potrzeb roku bieżącego, przy zachowaniu świadomości ograniczeń dochodowych.

Zabezpieczono środki na znaczący zakres inwestycji. Został on zobrazowany i scharakteryzowany w tabeli nr 5. Tabela ta stanowi omówienie zadań inwestycyjnych wraz z syntetyczną charakterystyką zakresów rzeczowych poszczególnych inwestycji. Pierwszeństwo miały inwestycje kontynuowane, ujęte w aktualnej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Radzymin.





Planowane dochody bieżące przewyższają istotnie planowane wydatki bieżące, co oznacza, iż zachowana została relacja określona w art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Tak definiowana nadwyżka bieżąca planowana jest na ponad 22,6 mln. zł.

Planuje się, iż dług Gminy Radzymin na koniec 2021 r. wyniesie 65 642 592,50 zł. i stanowił będzie około 31,05 % planowanych dochodów budżetu. Natomiast łączna kwota przypadających na rok 2021. rat pożyczek i wykupu papierów wartościowych oraz kosztu obsługi zadłużenia, która stanowi wartość 7 627 030,00 zł, stanowić będzie 3,61 % planowanych dochodów budżetu. W odniesieniu do dochodów bieżących relacja ta wyniesie 4,04 %. Prognozowane wskaźniki kształtują się zatem na bardzo bezpiecznym poziomie. Bardzo istotne wartościowo inwestycje jedynie częściowo finansowane są zaciągnięciem nowych zobowiązań finansowych. Na rok 2021. planuje się emisję obligacji o wartości 7 500 000,00 zł. przy rozchodach z tytułu wcześniej zaciągniętych zobowiązań wartości 6 649 030,00 zł. Przyrost wartości zadłużenia netto planuje się zatem na 850 970,00 zł. Jest to zwiększenie jedynie symboliczne.

