

**Uchwała Nr /LX/2023
Rady Miejskiej w Radzyminie
z dnia 22 maja 2023 r.**

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Radzymin na rok 2023.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zmianami), art. 211, art. 212, art. 217, art. 235, art. 236 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zmianami), Rada Miejska w Radzyminie uchwala, co następuje:

§ 1.

W Uchwale Budżetowej Gminy Radzymin na rok 2023., Nr 694/LIII/2022 z dnia 19 grudnia 2022 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 zestawienie planowanych kwot dotacji z budżetu Gminy Radzymin dla podmiotów należących i nienależących do sektora finansów publicznych zgodnie z załącznikiem nr 4 do Uchwały;
- 5) zmienia się plan dochodów i wydatków na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 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 deficyt w wysokości 13 790 437,50 zł sfinansowany przychodami pochodzącymi ze sprzedaży papierów wartościowych (obligacji) w kwocie 12 710 437,50 zł oraz z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, w kwocie 1 080 000,00 zł.
2. Ustala się przychody budżetu w kwocie 19 580 000,00 zł z tytułu:
 - sprzedaży papierów wartościowych (obligacji) na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w wysokości 12 710 437,50 zł,
 - niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w wysokości 1 080 000,00 zł,
 - sprzedaży papierów wartościowych (obligacji) na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i emisji papierów wartościowych w wysokości 5 789 562,50 zł,zgodnie z Tabelą nr 3.
3. Ustala się rozchody budżetu w wysokości 5 789 562,50 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 12 710 437,50 zł,
 - 2) sprzedaży papierów wartościowych (obligacji) na sfinansowanie wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i emisji papierów wartościowych w wysokości 5 789 562,50 zł,
 - 3) zaciągnięcia kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w wysokości 5 000 000,00 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 sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w wysokości 12 710 437,50 zł,
- emitowania papierów wartościowych (obligacji) na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i emisji papierów wartościowych w wysokości 5 789 562,50 zł,
- zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w wysokości 5 000 000,00 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:

- zwiększenia środków przeznaczonych na pomoc obywatelom Ukrainy o 57 667,07 zł,
- zwiększenia planu dotacji na zadania zlecone o 5 944,28 zł,
- aktualizacji planu środków otrzymanych z WFOŚiGW poprzez ich zwiększenie o 18 000,00 zł,
- implementacji dochodów wysokości 20 000,00 zł otrzymanych jako dotacja w ramach programu „Mazowsze dla zwierząt”,
- implementacji 40 000,00 zł środków pochodzących z budżetu Województwa Mazowieckiego celem wsparcia wydatków remontowych ochotniczych straży pożarnych.

W zakresie dochodów majątkowych implementuje się dotacje na pomoc finansową otrzymane w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw”, „Mazowsze dla Czystego Powietrza”, „Mazowsze dla OSP” i z Gminy Nieporęt celem wsparcia w modernizacji ul. Poligonowej. Ponadto dochody majątkowe zwiększają środki wysokości 215 000,00 zł, pochodzące z Centrum Rzeźby Polskiej, służące wykonaniu rzeźby Księżnej Eleonory Czartoryskiej.

W konsekwencji powyższych zmian dochody budżetu wzrastają o 796 611,35 zł, przy czym dochody bieżące o 141 611,35 zł a majątkowe o 655 000,00 zł.

Modyfikacje wydatków bieżących sprowadzają się do:

- zabezpieczenia 116 000,00 zł w dziale 010 celem finansowania zadań instrumentu wsparcia jednostek pomocniczych Gminy Radzymin,
- zmniejszenia nakładów na usługi pozostałe związane z drogami gminnymi o 56 000,00 zł,
- symbolicznego uszczuplenia planu nakładów na koszty procesowe związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami,
- zmniejszenia planu wydatków związanych z funkcjonowaniem Gminnej Komisji Urbanistycznej o 5 000,00 zł,
- ograniczenia wydatków bieżących klasyfikowanych w dziale 750 (Administracja publiczna) o 88 917,00 zł,
- zwiększenia o 53 501,07 wydatków bieżących działu 754 (Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa), przy dominującym wpływie remontów w obszarze ochotniczych straży pożarnych i świadczeń służących pomocy obywatelom Ukrainy,
- zwiększenia kosztów obsługi zadłużenia o 454 000,00 zł,
- licznych zmian dostosowawczych w działach 801 (Oświata i wychowanie), 852 (Pomoc społeczna), 853 (Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej), 855 (Rodzina) i 900 (Gospodarka komunalna i ochrona środowiska).

Zmiany planu wydatków bieżących sprowadzają się do ich zwiększenia o 454 611,35 zł.

Zmiany budżetu w zakresie wydatków majątkowych precyzyjnie obrazuje poniższa tabela:

Dział	Rozdz.	Par.	Nazwa zadania	PLAN PO ZMIANACH	ZMIANA
010	01095	6050	Utworzenie terenu rekreacyjnego w sołectwie Słupno Górki w Gminie Radzymin	30 000,00	30 000,00
010	X	X	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	392 000,00	30 000,00
600	60016	6050	Budowa nakładki asfaltowej na ul. Poligonowej	209 000,00	140 000,00
600	60016	6050	Montaż radarowych wyświetlaczy prędkości przy ul. Polnej	26 000,00	26 000,00
600	60020	6050	Zakup i montaż wiat przystankowych w sołectwie Borki w Gminie Radzymin	20 000,00	20 000,00
600	X	X	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	35 908 000,00	186 000,00
750	75023	6058	Program Termomodernizacji Budynków Użyteczności Publicznej - modernizacja budynków przy ul. Komunalnej i Weteranów	64 000,00	-366 000,00
750	75023	6059	Program Termomodernizacji Budynków Użyteczności Publicznej - modernizacja budynków przy ul. Komunalnej i Weteranów	786 000,00	396 000,00
750	X	X	Administracja publiczna	850 000,00	30 000,00
754	75412	6230	Dotacja celowa dla OSP Stare Załubice z przeznaczeniem na zakup średniego samochodu ratowniczo - gaśniczego	150 000,00	150 000,00
754	X	X	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	200 000,00	150 000,00
900	90005	6060	Zakup drona z przeznaczeniem do badań jakości powietrza	130 000,00	130 000,00
900	90095	6050	Zakup i montaż elementów małej architektury w sołectwie Słupno 1 w Gminie Radzymin	30 000,00	30 000,00
900	X	X	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18 246 000,00	160 000,00

921	92195	6050	Wykonanie rzeźby Księżnej Eleonory Czartoryskiej	240 000,00	240 000,00
921	X	X	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	10 203 000,00	240 000,00
			Łącznie wydatki majątkowe	70 196 000,00	796 000,00

- modyfikacje większości wydatków majątkowych związane są z otrzymanymi dofinansowaniami. Niniejszej przesłance modyfikacji wymykają się jedynie zmiany dotyczące montażu radarowych wyświetlaczy prędkości (te miały pierwotnie obciążać budżet roku poprzedniego) i zwiększenie nakładów na termomodernizację budynków użyteczności publicznej, które wynika z kosztów nadzoru.

Powyższe zmiany skutkują zwiększeniem planu wydatków majątkowych o 796 000,00 zł.

Zmienia się planowany deficyt budżetu, który wzrasta z wartości 13 336 437,50 zł do 13 790 437,50 zł, co literalnie odpowiada zwiększonym kosztom obsługi zadłużenia. Należy odnotować, iż niniejsza kwota odpowiada wartością umorzonej częściowo pożyczce. Modyfikuje się również finansowanie deficytu poprzez eliminację wolnych środków wygospodarowanych we wcześniejszych okresach obrachunkowych i ich substytucję środkami niewykorzystanymi.