

**Uchwała Nr /LXVII/2023
Rady Miejskiej w Radzyminie
z dnia 27 listopada 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 2023 r. poz. 1270 ze zmianami), Rada Miejska w Radzyminie uchwała, 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 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 przychodów i rozchodów budżetu Gminy zgodnie z załącznikiem nr 5 do Uchwały;
- 6) zmienia się zestawienie planowanych kwot dotacji z budżetu Gminy Radzymin dla podmiotów należących i nienależących do sektora finansów publicznych zgodnie z załącznikiem nr 6 do Uchwały.

§ 2.

Zmienia się § 3, który przyjmuje brzmienie:

„§ 3.

1. Ustala się deficyt w wysokości 29 790 437,50 zł sfinansowany przychodami pochodzącymi ze sprzedaży papierów wartościowych (obligacji) w kwocie 28 710 437,50 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 35 580 000,00 zł z tytułu:
 - sprzedaży papierów wartościowych (obligacji) na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w wysokości 28 710 437,50 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 28 710 437,50 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 28 710 437,50 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:

Symboliczne zmiany planu dochodów bieżących są jedynie konsekwencją zwiększenia planu dotacji i środków na zadania zlecone gminie ustawami w wysokości 2 654,12 zł.

Istotą modyfikacji planu dochodów jest zmniejszenie dochodów majątkowych pochodzących z dotacji przeznaczonych na refundację poniesionych wydatków majątkowych w wysokości 5 330 000,00 zł. Kasowe wykonanie dochodów przesuwa się na rok kolejny. Opóźnienia w realizacji i rozliczeniu środków nie pozwalają na bezkrytyczne planowanie ich otrzymania jeszcze w bieżącym roku budżetowym. W praktyce należy oczekiwać opóźnienia w otrzymaniu pomocy finansowej związanej z realizacją ścieżki rowerowej w ciągu Al. Jana Pawła II w miejscowości Słupno (wartość 1 500 000,00 zł), refundacji środków związanych z realizacją przedsięwzięcia p.n.: „Zielony Radzymin - rozwój terenów zielonych w centrum miasta” (wartość 2 056 000,00 zł), refundacji nakładów na „Program Termomodernizacji Budynków Użyteczności Publicznej - modernizacja budynków przy ul. Komunalnej i Weteranów” (wartość 782 000,00 zł) oraz refundacji części wydatków związanych z przedsięwzięciem p.n.: „Radzyński rynek - miejsce spotkań z kulturą” - adaptacja historycznego centrum Radzyna na cele kulturalne” w wysokości 992 000,00 zł.

W konsekwencji powyższych zmian dochody budżetu spadają o 5 327 345,88 zł, przy czym dochody bieżące wzrastają o 2 654,12 zł a majątkowe spadają o 5 330 000,00 zł.

Modyfikacje wydatków bieżących sprowadzają się do:

- zwiększenia planu wydatków działu 010 (Rolnictwo i łowiectwo) o 5 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych,
- zwiększenia nakładów działu 600 (Transport i łączność) o 1 067 449,33 zł, przy dominującym znaczeniu transportu zbiorowego (zwiększenie o 800 449,33 zł). Ponadto w dziale zwiększa się nakłady na drogi gminne o 267 000,00 zł,
- zabezpieczenia dodatkowych środków w wysokości 40 000,00 zł na plany zagospodarowania przestrzennego (dział 710),
- zwiększenia planu wydatków działu 750 (Administracja publiczna) o 64 200,00 zł, przy dominującym znaczeniu usług pozostałych,
- zabezpieczeniu dodatkowych 23 000,00 zł w dziale 754 (Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa)
- odnotowania oszczędności w wysokości 1 186 600,00 zł w dziale 801 (Oświata i wychowanie), które są konsekwencją zmniejszenia planu dotacji,
- zwiększenia planu wydatków działu 852 (Pomoc społeczna) o 2 009,79 zł, które pochodzą ze środków na zadania zlecone,
- zmniejszenia planu wydatków działu 854 (Edukacyjna opieka wychowawcza) w konsekwencji spadku wartości dotacji o 17 700,00 zł,
- zabezpieczenia dodatkowych 25 195,00 zł w dziale 855 (Rodzina),
- zwiększenia nakładów działu 900 (Gospodarka komunalna i ochrona środowiska) o 150 100,00 zł, przy dominującym znaczeniu usług pozostałych.

Zmiany planu wydatków bieżących sprowadzają się do ich zwiększenia o 172 654,12 zł.

Modyfikacja planu wydatków majątkowych ogranicza się do przesunięcia między 4 cyfrą paragrafu kwoty 32 000,00 zł w ramach nakładów na przedsięwzięcie „Radzyński rynek - miejsce spotkań z kulturą” - adaptacja historycznego centrum Radzyna na cele kulturalne.

Zmienia się planowany deficyt budżetu, który wzrasta z wartości 24 290 437,50 zł do 29 790 437,50 zł, co odpowiada zwiększeniu przychodów z tytułu planowanych do emisji obligacji komunalnych. Deficyt i planowane przychody zwiększa się o 5 500 000,00 zł.