

**Uchwała Nr IV/.../2024
Rady Miejskiej Rydzyny
z dnia 17 września 2024 r.**

w sprawie: zmian w uchwale budżetowej Gminy Rydzyna na 2024 rok.

Na podstawie art 18 ust. 2 pkt 4 i 9 lit d, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024r., poz.609 ze zm.), art 212, 214, 215, 222, 235-237, 258 i 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023r., poz.1270 ze zm.) Rada Miejska Rydzyny uchwala co następuje:

§ 1. W uchwale Rady Miejskiej Rydzyny Nr LXI/448/2023 z dnia 19 grudnia 2023 r. w sprawie uchwały budżetowej Gminy Rydzyna na 2024 rok wprowadza się następujące zmiany:

1. Zmniejsza się o kwotę **1.885.785,75 zł** dochody budżetu określone w §1 ust.1. oraz załączniku Nr 1 do uchwały w sprawie uchwały budżetowej na 2024 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. § 1. ust.1. otrzymuje brzmienie: „Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2024 rok w wysokości **67.397.375,28 zł**, z tego:
 - 1) dochody bieżące w kwocie **59.186.813,03 zł**,
 - 2) dochody majątkowe w kwocie **8.210.562,25 zł**,zgodnie z załącznikiem Nr 1.”
3. §1 ust.2 pkt 2 otrzymuje brzmienie: „środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 i 3 u.f.p., w wysokości **250.276,85 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 12.
4. Zmniejsza się o kwotę **2.215.145,13 zł** wydatki budżetu określone w §2 ust.1 oraz w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie uchwały budżetowej na 2024 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
5. §2 ust.1 otrzymuje brzmienie: „Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2024 rok w wysokości **67.591.866,14 zł**, z tego:
 - 1) wydatki bieżące w wysokości **53.477.054,03 zł**,
 - 2) wydatki majątkowe w wysokości **14.114.812,11 zł**,zgodnie z załącznikiem Nr 2.”
6. §2 ust.2 pkt 2 otrzymuje brzmienie: „wykaz zadań majątkowych na 2024 rok w kwocie **14.114.812,11 zł** zgodnie z załącznikiem nr 4.”
7. § 2 ust.2 pkt 3 otrzymuje brzmienie: „wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p., w części związanej z realizacją zadań j.s.t., w kwocie **270.966,57 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 12.
8. §3 otrzymuje brzmienie: „Deficyt budżetu w kwocie **194.490,86 zł** zostanie sfinansowany przychodami z zaciągniętych kredytów i pożyczek, przychodami 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 oraz wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy”.
9. §4. otrzymuje brzmienie: „Określa się łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości **1.829.938,43 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 5.”
10. §5. otrzymuje brzmienie: „Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów w wysokości **1.635.447,57 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 5”.
11. § 6. otrzymuje brzmienie: „Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie **2. 645.229,27 zł**, w tym na:
 - 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy w kwocie **1.500.000,00 zł**;

- 2) pokrycie deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie **1.145.229,27 zł.**”
12. § 7. otrzymuje brzmienie: „Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy:
- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych **2.362.766,00 zł;**
 - 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych **1.318.227,38 zł;**
- zgodnie z załącznikiem Nr 6”.
13. § 8. otrzymuje brzmienie: „Upoważnia się Burmistrza do:
- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych:
 - na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości **1.500.000 zł,**
 - na pokrycie planowanego deficytu budżetu spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie **1.145.229,27 zł.**”
14. § 13. otrzymuje brzmienie: „Tworzy się rezerwy:
- 1) ogólną w wysokości **429.314,29 zł,**
 - 2) celowe w wysokości **160.000,00 zł,** z tego:
 - a) na realizację zadań oświatowych w kwocie *50.000,00 zł*
 - b) na zadania z zakresu oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej – na odprawy emerytalne i urlopy do poratowania zdrowia *0,00 zł,*
 - c) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie *110.000,00 zł.*”
15. Dokonuje się zmian w załączniku Nr 1 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
16. Dokonuje się zmian w załączniku Nr 2 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
17. Załącznik Nr 4 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.
18. Załącznik Nr 5 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 4 do niniejszej uchwały.
19. Załącznik Nr 6 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 5 do niniejszej uchwały.
20. Załącznik Nr 9 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 6 do niniejszej uchwały.
21. Załącznik Nr 10 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 7 do niniejszej uchwały.
22. Załącznik Nr 12 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 8 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Rydzyna.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie
do uchwały RMR Nr IV/.../2024 z dnia 17 września 2024 r. w sprawie zmian
w uchwale budżetowej Gminy Rydzyna na 2024 r.

W projekcie niniejszej uchwały proponuje się zmiany po stronie dochodów i wydatków budżetowych.

W zakresie dochodów budżetowych proponuje się dokonanie zmian (ogółem zmniejszenie dochodów o kwotę 1.885.785,75 zł zgodnie z załącznikiem Nr 1) m.in. z następujących tytułów:

- zwiększenie dochodów (010-01042-6300) o kwotę 63.750,00 zł do kwoty 212.250,00 zł z tytułu pomocy finansowej ze środków budżetu Województwa Wielkopolskiego w zakresie budowy i przebudowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych (uchwała 452/2024 Sejmiku Województwa Wielkopolskiego z dn. 26.07.2024 r.),
- wprowadzenie dochodów (750-75095-2007,6207) na kwotę 250.376,85 zł z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w związku z podpisaniem umowy o powierzenie grantu w ramach Projektu grantowego „Cyberbezpieczny Samorząd” w kwocie 906.800,00 zł (w tym dofinansowanie ze środków UE w kwocie 834.256,12 zł – zadanie ujęte w WPF na lata 2024-2025),
- zwiększenie dochodów (754-75412-6300) o kwotę 50.000,00 zł z tytułu dotacji z Powiatu Leszczyńskiego na realizację zadania „Zapewnienie gotowości bojowej jednostki ochrony przeciwpożarowej włączonej do krajowego systemu ratowniczo-gaśniczego – zakup mikrobusa do przewozu 9 osób łącznie z kierowcą dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Dąbczu”. Rada Powiatu Leszczyńskiego w dn. 9.09.br. podjęła stosowną uchwałę o udzieleniu pomocy finansowej,
- zmniejszenie dochodów (756-75618-0490) o kwotę 210.000,00 zł a zwiększenie dochodów (756-75618-0620) o kwotę 290.000,00 zł. Zmiana związana jest z wejściem w życie rozporządzenia Ministra Finansów z dn. 15.07.2024 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych a dotyczy zmiany klasyfikacji budżetowej dla opłat za zajęcie pasa drogowego,
- zwiększenie dochodów (758-75814-2030,6330) o kwotę 147.407,50 zł z tytułu zwrotu części wydatków wykonanych w ramach funduszu soleckiego w 2023 roku,
- zwiększenie dochodów (801-80101-2030) o kwotę 35.000,00 zł z tytułu dotacji na realizację zadania wynikającego z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020-2024 – „Aktywna Tablica”,
- zwiększenie dochodów (801-80104-0960) o kwotę 18.899,90 zł z tytułu darowizny przekazanej przez Radę Rodziców dla Przedszkola Kolorowy Wiatraczek na zakup 3 monitorów interaktywnych,
- zmniejszenie dochodów (801-80104-6370) o kwotę 1.250.000,00 zł z tytułu środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład; Program Inwestycji Strategicznych z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Przebudowa i rozbudowa budynku przedszkola publicznego przy ul. Plac Jana Dąbrowskiego 1a w Rydzynie”. Kwota dofinansowania przewidziana jest do realizacji w roku 2025.,
- zwiększenie dochodów (853-85395-2180) o kwotę 1.020,00 zł do kwoty 14.280,00 zł z tytułu środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na podstawie ustawy z dn. 15.12.2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na runku gazu.
- zmniejszenie dochodów (900-90015-6370) o kwotę 1.292.000,00 zł z tytułu środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład; Program Inwestycji Strategicznych z przeznaczeniem na realizację zadania: „Poprawa efektywności energetycznej przez obniżenie energochłonności oświetlenia na terenie Gminy Rydzyna”. Kwota dofinansowania przewidziana jest do realizacji w roku 2025.

W zakresie wydatków budżetowych proponuje się dokonanie zmian (ogółem zmniejszenie wydatków o kwotę 2.215.145,13 zł zgodnie z załącznikiem Nr 2) m.in. z następujących tytułów:

- zwiększenie wydatków (010-01042-6050) o kwotę 393.500,00 zł do kwoty 631.300,00 zł na zadania związane z przebudową dróg dojazdowych do gruntów rolnych zgodnie z załącznikiem inwestycyjnym,
- zmniejszenie wydatków (010-01044-6050) o kwotę 339.879,46 zł do kwoty 1.505.120,54 zł na zadanie pn.: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Dąbcze: Zadanie 1 – Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na działkach ozn. nr ewid. gruntów 47/11, 47/29/, 47/37, 47/38 w obrębie Dąbcza – I etap ul. Świerkowa – 1.505.120,54 zł”. Zmniejszenie wydatków wynika z wyłonienia w przetargu nieograniczonym na wykonanie zadania, najkorzystniejszej oferty,
- zwiększenie wydatków (600-60016-4270) o kwotę 105.000,00 zł do kwoty 317.500,00 zł na zakup usług remontowych (w tym w ramach funduszu sołeckiego wsi Robczysko zwiększono wydatki o 5.000,00 zł na zakup usług remontowych),
- zmniejszenie wydatków (600-60016-6050) o kwotę 8.000,00 zł do kwoty 158.655,93 zł na zadanie pn.: „Przebudowa dróg gminnych na Osiedlu Rydzyna 2000 w Rydzynie”, dostosowanie planu do wykonania zadania w związku z jego zakończeniem,
- wprowadzenie wydatków (600-60016-6050) na kwotę 70.000,00 zł na zadanie wieloletnie pn.: „Przebudowa drogi gminnej ul. Wierzbowa w Dąbczu”,
- zmniejszenie wydatków (700-70005-6050) o kwotę 1.900,00 zł do kwoty 23.100,00 zł na zadanie pn.: „Zakup i montaż kotłów gazowych w budynku w Rydzynie, ul. Wolności 14”, dostosowanie planu do zrealizowanych wydatków,
- wprowadzenie wydatków (750-75095) na kwotę 270.966,57 zł na wydatki bieżące i majątkowe Projektu grantowego „Cyberbezpieczny Samorząd” w ramach Programu – Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy w kwocie 906.800,00 zł na lata 2024-2025 (w tym dofinansowanie ze środków UE w kwocie 834.256,12 zł),
- wprowadzenie wydatków (754-75412-2820) na kwotę 27.000,00 zł z tytułu udzielenia dotacji na zakup sprzętu i wyposażenia dla jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej w: Dąbczu w kwocie 5.000,00 zł, Kaczkowie w kwocie 5.000,00 zł oraz Rydzynie w kwocie 17.000,00 zł.,
- zwiększenie wydatków (754-75412-6230) o kwotę 50.000,00 zł do kwoty 150.000,00 zł w formie dotacji dla jednostki OSP Dąbcze na realizację zadania pn.: „Zapewnienie gotowości bojowej jednostki ochrony przeciwpożarowej włączonej do krajowego systemu ratowniczo-gaśniczego – zakup mikrobusa do przewozu 9 osób łącznie z kierowcą dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Dąbczu”,
- zwiększenie wydatków (757-75702-8110) o kwotę 40.000,00 zł do kwoty 1.540.000,00 zł na obsługę długu,
- zwiększenie wydatków (758-75818-4810) o kwotę 395.279,86 zł do kwoty 429.314,29 zł na rezerwę ogólną,
- zwiększenie wydatków (801-80101-4240) o kwotę 43.750,00 zł (w tym ze środków własnych 8.750,00 zł) na realizację zadania wynikającego z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020-2024 – „Aktywna Tablica”. Program realizowany będzie w SP Rydzyna,
- zwiększenie wydatków (801-80101-4270) o kwotę 88.000,00 zł na zakup usług remontowych w SP Kaczkowo na wykonanie remontu komina w szkole,
- zwiększenie wydatków (801-80104-2540) o kwotę 75.000,00 zł do kwoty 715.000,00 zł w formie dotacji podmiotowej dla EKO BRZDĄC,
- zwiększenie wydatków (801-80104-4240) o kwotę 18.899,90 zł do kwoty 38.422,90 zł na zakup 3 monitorów interaktywnych dla Przedszkola Kolorowy Wiatraczek w Rydzynie,
- zmniejszenie wydatków (801-80104-6050) o kwotę 100.000,00 zł do kwoty 600.000,00 zł na zadanie pn.: „Przebudowa i rozbudowa budynku przedszkola publicznego przy ul. Plac Jana Dąbrowskiego 1a w Rydzynie”, realizacja wydatków planowana jest w 2025 r.,
- zmniejszenie wydatków (801-80104-6370) o kwotę 1.250.000,00 zł ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład; Program Inwestycji Strategicznych z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Przebudowa i rozbudowa budynku przedszkola publicznego przy ul. Plac Jana Dąbrowskiego 1a w Rydzynie”, realizacja wydatków planowana jest w 2025 r.
- zmniejszenie planu rezerwy celowej (801-80195-4810) na kwotę 186.755,00 zł,

- zwiększenie wydatków (852-85228) o kwotę 19.820,00 zł do kwoty 183.702,99 zł w związku z zwiększonym zapotrzebowaniem na usługi opiekuńcze i koniecznością zwiększenia etatu na stanowisko opiekunki z 1,75 etatu do 2 etatów oraz zwiększeniem ilości godzin pracy opiekunki zatrudnionej na umowę zlecenie,
- zwiększenie wydatków (853-85395) o kwotę 1.020,00 zł do kwoty 14.280,00 zł na wydatki w związku z ustawą z dn. 15.12.2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu,
- zwiększenie wydatków (855-85508-4330) o kwotę 56.500,00 zł do kwoty 186.166,00 zł w związku ze znacznym wzrostem wydatków na utrzymanie dziecka poniesionego z rodziny zastępczej do placówki opiekuńczo-wychowawczej oraz ze wzrostem wydatków na opiekę i wychowanie dzieci w rodzinach zastępczych,
- zmniejszenie wydatków (900-90015-6050) o kwotę 402.147,00 zł do kwoty 60.000,00 zł na zadania pn.: „Poprawa efektywności energetycznej przez obniżenie energochłonności oświetlenia na terenie Gminy Rydzyna”, kwota przewidziana jest do realizacji w 2025 r.,
- zmniejszenie wydatków (900-90015-6370) o kwotę 1.292.000,00 zł z wydatków ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład; Program Inwestycji Strategicznych z przeznaczeniem na realizację zadania: „Poprawa efektywności energetycznej przez obniżenie energochłonności oświetlenia na terenie Gminy Rydzyna”. Kwota dofinansowania przewidziana jest do realizacji w roku 2025,
- zmniejszenie wydatków (900-90095-6060) o kwotę 7.900,00 zł do kwoty 72.100,00 zł na zadanie majątkowe pn.: „Zakup wozu asenizacyjnego”, dostosowanie planu do wykonania wydatków w związku z dokonaniem zakupu,
- zwiększenie wydatków (921-92109-2480) o kwotę 40.000,00 zł do kwoty 970.000,00 zł z tytułu dotacji podmiotowej dla Rydzynskiego Ośrodka Kultury w Rydzynie na wymianę kotła gazowego oraz zakup podłogi baletowej, która umożliwi bezpieczne warunki ćwiczeń,
- zmniejszenie wydatków (926-92601-6050) o kwotę 100.000,00 zł do kwoty 100.000,00 zł na zadanie pn.: „Budowa kompleksu sportowego w Dąbczu, dz. nr 380/7 (dokumentacja projektowa)”, wydatek przesunięto na rok 2025 (zadanie ujęte w WPF),
- zwiększono wydatki (926-92601-6050) o kwotę 4.000,00 zł na zadanie pn.: „Budowa wiaty na potrzeby wsi Tworzanice”,
- zmniejszenie wydatków (926-92605-6050) o kwotę 1.000,00 zł do kwoty 19.000,00 zł na zadanie pn.: „Strefa Aktywności Rodzinnej w Jabłonnej”.

Dochody w tej uchwale zmniejsza się o kwotę 1.885.785,75 zł, zmniejszają się wydatki o kwotę 2.215.145,13 zł na skutek czego zmienia się wynik budżetu (o kwotę 329.359,38 zł) deficyt budżetu zmienia się z kwoty 523.850,24 zł na kwotę 194.490,86 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z zaciągniętych kredytów i pożyczek, przychodami 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 oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy.

Uchwałą zmniejsza się przychody budżetu w kwocie 1.485.108,73 złotych na kwotę 1.145.229,27 zł i dotyczy zmniejszenia kwoty pożyczki ze środków WFOŚiGW (§ 952) na zadanie pn.: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na działkach ozn.nr ewid.gruntów 47/11. 47/29, 47/37, 47/38 w obrębie Dąbcze – I etap, ul. Świerkowa”. Ponadto po stronie rozchodów (§ 992) zmniejsza się spłatę ww. pożyczki (1 rata) o kwotę 10.520,08 zł do kwoty 35.447,57 zł.

Ponadto dokonuje się zmian w załącznikach Nr 1 i Nr 2, a załącznik o Nr 4, 5, 6, 9, 10 i 12 do uchwały budżetowej odpowiednio otrzymuje brzmienie jak w załącznik Nr 3, 4, 5, 6, 7 i 8 do niniejszej uchwały.