

**Uchwała Nr LXIV/..../2024**  
**Rady Miejskiej Rydzyny**  
**z dnia 22 kwietnia 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 2023r., poz.40 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. § 1. ust.1. otrzymuje brzmienie: „Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2024 rok w wysokości **66.660.331,63 zł**, z tego:

- 1) dochody bieżące w kwocie **56.546.642,84 zł**,
- 2) dochody majątkowe w kwocie **10.113.688,79 zł**,

zgodnie z załącznikiem Nr 1.”

2. §1 ust.2 pkt 1 otrzymuje brzmienie: „dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości **3.958.969,20 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 3;”

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 **0,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 12.

4. §1 ust.2 pkt 3 otrzymuje brzmienie: „środki na finansowanie wydatków na realizację zadań na rzecz pomocy Ukrainie, w szczególności obywatelom dotkniętym konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy, w tym zadań realizowanych na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej jak i poza nim w kwocie **142.066,95 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 13.”

5. §2 ust.1 otrzymuje brzmienie: „Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2024 rok w wysokości **65.745.040,79 zł**, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości **50.936.368,79 zł**,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości **14.808.672,00 zł**,

zgodnie z załącznikiem Nr 2.”

6. §2 ust.2 pkt 2 otrzymuje brzmienie: „wykaz zadań majątkowych na 2024 rok w kwocie **14.808.672,00 zł** zgodnie z załącznikiem nr 4.”

7. §2 ust. 2 pkt 1 otrzymuje brzmienie: „wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej innych zadań zleconych ustawami w wysokości **3.958.969,20 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 3”

8. § 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 **0,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 12.

9. §2 ust.2 pkt 4 otrzymuje brzmienie: „wydatki na realizację zadań na rzecz pomocy Ukrainie, w szczególności obywatelom dotkniętym konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy, w tym zadań realizowanych na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej jak i poza nim, w kwocie **142.181,03 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 13.”

10. § 7. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy:

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych **2.322.766,00 zł**;
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych **1.166.227,38 zł**;

zgodnie z załącznikiem Nr 5.

11. Dokonuje się zmian w załączniku Nr 1 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

12. Dokonuje się zmian w załączniku Nr 2 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

13. Załącznik Nr 3 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.
14. Załącznik Nr 4 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 4 do niniejszej uchwały.
15. Załącznik Nr 6 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 5 do niniejszej uchwały.
16. Załącznik Nr 7 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 6 do niniejszej uchwały.
17. Załącznik Nr 9 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 7 do niniejszej uchwały.
18. Załącznik Nr 12 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 8 do niniejszej uchwały.
19. Załącznik Nr 13 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 9 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 LXIV/..../2024 z dnia 22 kwietnia 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 313.688,62 zł zgodnie z załącznikiem Nr 1) m.in. z następujących tytułów:

- zmniejszenie dochodów, zlikwidowanie (010-01041-6207) o kwotę 245.500,00 zł z tytułu braku otrzymania dofinansowania z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich na zadanie: „Przebudowa placu zabaw – zagospodarowanie działek nr 323, 568 i 529/1 w Rydzynie na tereny o funkcji rekreacyjnej i kompozycyjnej etap I”,
- zwiększenie dochodów (700-70007-0750) o kwotę 70.000,00 zł do kwoty 470.000,00 zł z tytułu dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych,
- zwiększenie dochodów (750-75023-0970) o kwotę 7.500,00 zł do kwoty 12.500,00 zł z tytułu opłat za zawarcie związku małżeńskiego poza urzędem,
- zwiększenie dochodów (751-75109-2010) o kwotę 5.600,00 zł do kwoty 138.419,00 zł z tytułu dotacji celowej na realizację zadań związanych z wyborami samorządowymi,
- zwiększenie dochodów (756-75615-0310) o kwotę 101.877,38 zł do kwoty 7.285.492,89 zł z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych,
- zwiększenie dochodów (756-75615-0340) o kwotę 20.000,00 zł do kwoty 46.367,00 zł z tytułu podatku od środków transportowych od osób prawnych,
- zwiększenie dochodów (756-75616-0310) o kwotę 61.000,00 zł do kwoty 2.541.493,83 zł z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych,
- zwiększenie dochodów (756-75616-0340) o kwotę 20.000,00 zł do kwoty 304.098,00 zł z tytułu podatku od środków transportowych od osób fizycznych,
- zwiększenie dochodów (756-75616-0360) o kwotę 100.000,00 zł do kwoty 150.000,00 zł z tytułu podatku od spadków i darowizn,
- zmniejszenie dochodów (801-80104-0970) o kwotę 543.284,00 zł z wpływów z różnych dochodów w związku z wcześniejszym wprowadzeniem do planu dotacji celowej na wychowanie przedszkolne,
- zwiększenie dochodów (852-85231-2100) o kwotę 918,00 zł do kwoty 3.465,73 zł z tytułu wypłaty świadczeń 300 plus związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
- zwiększenie dochodów (855-85595-2100) o kwotę 2.700,00 zł do kwoty 13.111,22 zł z tytułu wypłaty świadczeń rodzinnych związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
- zwiększenie dochodów (921-92109-0830) o kwotę 15.000,00 zł do kwoty 35.000,00 zł z tytułu wpływów z wynajmu świetlic wiejskich,
- zwiększenie dochodów (926-92605-0830) o kwotę 30.000,00 zł do kwoty 100.000,00 zł z tytułu wpływów z wynajmu hali sportowej.

W zakresie wydatków budżetowych proponuje się dokonanie zmian (ogółem zmniejszenie wydatków o kwotę 313.688,62 zł zgodnie z załącznikiem Nr 2) m.in. z następujących tytułów:

- wprowadzenie wydatków (010-01008-2830) w kwocie 20.377,38 zł w formie dotacji dla Rejonowego Związku Spółek Wodnych przeznaczonych na realizację robót na bieżące utrzymanie wód i urządzeń wodnych,

- zmniejszenie wydatków (010-01041-605) o kwotę 600.000,00 zł do kwoty 0,00 zł z tytułu braku otrzymania dofinansowania z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich na zadanie: „Przebudowa placu zabaw – zagospodarowanie działek nr 323, 568 i 529/1 w Rydzynie na tereny o funkcji rekreacyjnej i kompozycyjnej etap I”, (zadanie zostanie sfinansowane ze środków własnych w ramach posiadanego wkładu własnego),
- wprowadzenie wydatków (600-60016-6050) na kwotę 60.000,00 zł na zadanie majątkowe pn.: „Wykup gruntów pod drogi gminne”,
- zwiększenie wydatków (751-75109-3030) o kwotę 5.600,00 zł do kwoty 84.200,00 zł na wypłatę zryczałtowanych diet dla mężów zaufania biorących udział w pracach komisji wyborczych powołanych w związku z wyborami samorządowymi zarządzonymi na dzień 7 kwietnia 2024 r.,
- zwiększenie wydatków (757-75702-8110) w kwocie 400.000,00 zł do kwoty 1.500.000,00 zł na odsetki w związku z zaciągniętymi pożyczkami i obligacjami,
- zmniejszenie wydatków (801-80104-4300) o kwotę 543.284,00 zł do kwoty 95.952,000 zł,
- przesunięcie wydatków ze środków pochodzących z zezwoleń na sprzedaż napoi alkoholowych, poprzez wykreślenie zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa placu zabaw – zagospodarowanie działek nr 323, 568 i 529/1 w Rydzynie na tereny o funkcji rekreacyjnej i kompozycyjnej”. W związku otrzymaną uchwałą Nr 9/466/2024 Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 10 kwietnia 2024r. i wezwaniem do złożenia wyjaśnień odnośnie podstawy do zaplanowania, w uchwale Nr LXIII/466/2024 Rady Miejskiej Rydzyny z dnia 12 marca 2024r. w sprawie zmian w uchwale budżetowej na 2024 rok, kwoty 90,000,00 złotych w ramach wydatków Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii (GPPiRPA) w 2024 roku na zadanie pn. „Przebudowa placu zabaw – zagospodarowanie działek nr 323,568 i 529/1 w Rydzynie na tereny o funkcji rekreacyjnej i kompozycyjne” w dziale 851 „Ochrona zdrowia”, rozdziale 85154 „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” § 6050 „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych. Burmistrz wyjaśnił, że podstawą zaplanowania ww. zadania w uchwale z dnia 12 marca br. był ogólny zapis w GPPiRPA odnoszący się do rozwoju bazy Stref Aktywności Rodzinnej. Jednakże dzieląc wskazanie wyrażone w uchwale Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej, że nie wykazano bezpośrednio powiązania zaplanowanego ww. zadania z realizowanym Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii, w związku z powyższym zadanie zostanie sfinansowane ze środków własnych (926-92605-6050) a nie ze środków (znaczonych) przewidzianych na realizację zadań w zakresie wydatków określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii,

**Uchwałą Nr 9/466/2024 Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 10 kwietnia 2024r. wyznaczyło Radzie Miejskiej termin do dnia 23 kwietnia 2024 r. do usunięcia nieprawidłowości w sposób wskazany w uchwale pod rygorem skutków określonych w art.12. ust.2 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych,**

- zwiększenie wydatków (852-85231) o kwotę 918,00 zł do kwoty 3.465,73 zł z tytułu świadczeń 300 plus związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
- zwiększenie wydatków (855-85595) o kwotę 2.700,00 zł do kwoty 13.111,22 zł z tytułu wypłaty świadczeń rodzinnych związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
- zmniejszenie wydatków (900-90095-6060) o kwotę 20.000,00 zł do kwoty 80.000,00 zł na zadanie pn.: „Zakup wozu asenizacyjnego” w związku z wyborem najkorzystniejszej oferty cenowej,

- zwiększenie wydatków (921-92120-2720) o kwotę 40.000,00 zł do kwoty 90.000,00 zł z tytułu dotacji na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich dla obiektów zabytkowych,
- zwiększenie wydatków (926-92605-6050) o kwotę 320.000,00 zł do kwoty 323.000,00 zł, wprowadza się zadania pn.: „Strefa Aktywności Rodzinnej w Jabłonnej” na kwotę 20.000,00 zł oraz „Przebudowa placu zabaw – zagospodarowanie działek nr 323, 568 i 529/1 w Rydzynie na tereny o funkcji rekreacyjnej i kompozycyjnej” w kwocie 300.000,00 zł.

Ponadto dokonuje się zmian w załącznikach Nr 1 i Nr 2, a załącznik o Nr 3,4,6,7,9,12 i 13 do uchwały budżetowej otrzymuje brzmienie jak w załącznik Nr 3,4,5,6,7,8 i 9 do niniejszej uchwały.