**UZASADNIENIE**

W dniu 14 listopada 2024r. Wójt Gminy Raszyn wydał dwa zarządzenia dotyczące gospodarki finansowej gminy, tj. przedstawiające projekt uchwały budżetowej na rok 2025 oraz projekt uchwały Rady w sprawie wieloletniej prognozy finansowej obejmującej lata 2025 – 2032. Ze względu na wymaganą wzajemną zgodność w zakresie danych dotyczących głównie roku 2025, projekty obydwu uchwał opracowywane były równolegle w tym samym czasie. Podstawą opracowania projektu budżetu i projektu wieloletniej prognozy finansowej były materiały informacyjne z Ministerstwa Finansów i od Wojewody Mazowieckiego o wysokościach dotacji z budżetu państwa oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych. Ponadto podstawą opracowania były materiały informacyjne przygotowane przez gminne jednostki organizacyjne oraz referaty Urzędu Gminy Raszyn. Materiały te poddane zostały analizie i korektom, dostosowującym sumą ogólną planowanych wydatków budżetu do realnych możliwości dochodowych.

W dniu 11 grudnia 2024 r. Wójt Gminy Raszyn otrzymał opinie w formie uchwały Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie dotyczące projektu uchwały budżetowej na rok 2025 oraz projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. Skład orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej pozytywnie zaopiniował obydwa projekty uchwał wnosząc jedną uwagę dotyczącą określania wysokości wolnych środków według stanu na dzień 30 września 2024 r. - sprawozdanie NDS.

Projekty uchwał budżetowej Gminy Raszyn na rok 2025 i Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Raszyn na lata 2025-2032 (łącznie z tabelami i załącznikami)\_ zostały przekazane również komisjom Rady Gminy Raszyn, w celu zaopiniowania. Komisje zaopiniowały projekty uchwał pozytywnie i nie kierowały do Wójta Gminy Raszyn żadnych wniosków. Tym samym została wyczerpana procedura określona w uchwale Nr IX/54/2024 z dnia 19 września 2024 r. w sprawie trybu prac na projektem uchwały budżetowej Gminy Raszyn

W dniu 10 grudnia 2024 r. na wniosek Wójta Gminy Raszyn została zwołana sesja Rady Gminy Raszyn, w trakcie której radni przyjęli proponowane zmiany w budżecie na rok 2024 tj. wprowadzenie do budżetu na rok 2024 kwoty w wysokości 7 156 019 zł zgodnie z informacją Ministra Finansów o zwiększonych udziałach we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Kwota została wprowadzona po stronie dochodów tym samym zmniejszając deficyt budżetowy 2024, co umożliwiło uwolnienie środków - wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Tak wprowadzone środki do budżetu w roku 2024 będą stanowiły zabezpieczenie realizacji autopoprawki Wójta Gminy Raszyn do budżetu w roku 2025 r. na poniższe zadania:

1) Realizacja wspólnego jednorocznego zadania z Powiatem Pruszkowskim – Rozbudowa Drogi Nr 3120W ul. Drogi Hrabskiej od ul. Jaworowskiej do ul Za Olszynką” z kwotą 5 000 000 zł – dział 600.

2) „Zakup ciężkiego samochodu ratowniczo – gaśniczego dla OSP Raszyn” z kwotą 500 000 zł – dział 754.

3) Zakup gruntu z kwotą 300 000zł – dział 700 w związku z koniecznością regulowania stanów prawnych – dostosowanie stanu faktycznego do stanu prawnego

Po wprowadzonych zmianach plan wydatków majątkowych wynosi 47 633 066 zł.

Zestawienie poniżej przedstawia źródła finansowania poszczególnych zadań inwestycyjnych:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | | |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Lp.** | **Dział** | **Rozdz.** | **§** | **Nazwa zadania** | **Plan** | **z tego :** | | | | | **Uwagi** |
| **dochody własne** | **emisja obligacji** | **wolne środki** | **środki o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp (ze źródeł zagranicznych)** | **środki pochodzące z innych źródeł (w tym dotacje)** |
| 1. | 010 | 01043 | 6050 | Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Sękocin Stary i Sękocin Las | 1 980 000,00 | 980 000,00 | 1 000 000,00 |  |  |  |  |
| 2. | 010 | 01043 | 6050 | Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Jaworowa | 1 430 000,00 | 1 430 000,00 |  |  |  |  |  |
| 3. | 010 | 01043 | 6050 | Budowa sieci w miejscowości Falenty Nowe | 1 715 000,00 |  | 1 000 000,00 | 715 000,00 |  |  |  |
| 4. | 010 | 01043 | 6050 | Wodociągi na terenie gminy - projekty i wykonanie | 400 000,00 | 200 000,00 |  | 200 000,00 |  |  |  |
| 5. | 010 | 01043 | 6050 | Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Dawidy Bankowe | 650 000,00 | 250 000,00 |  | 400 000,00 |  |  |  |
| **Razem Rozdział 01043** | | | | | **6 175 000,00** | **2 860 000,00** | **2 000 000,00** | **1 315 000,00** | **0,00** |  |  |
| 6. | 010 | 01044 | 6050 | Modernizacja instalacji sieci wodno - kanalizacyjnej w zakresie niezbędnych modernizacji | 1 715 000,00 | 1 167 210,00 |  | 547 790,00 |  |  |  |
| 7. | 010 | 01044 | 6050 | P. Modernizacja oczyszczalni ścieków w Falentach | 4 200 000,00 | 1 200 000,00 | 3 000 000,00 |  |  |  |  |
| 8. | 010 | 01044 | 6050 | P. Budowa "by - pass" części ścieków pochodzących z terenu Gminy Raszyn do Warszawy | 80 000,00 | 80 000,00 |  |  |  |  |  |
| 9. | 010 | 01044 | 6050 | Projekty i wykonanie kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Raszyn | 6 100 000,00 |  |  | 6 100 000,00 |  |  |  |
| 10. | 010 | 01044 | 6050 | Konieczne prace odtworzeniowe na oczyszczalni ścieków w Falentach | 1 690 000,00 | 690 000,00 | 1 000 000,00 |  |  |  |  |
| **Razem Rozdział 01044** | | | | | **13 785 000,00** | **3 137 210,00** | **4 000 000,00** | **6 647 790,00** | **0,00** |  |  |
| 11. | 600 | 60014 | 6050 | Chodnik przy ul. Mszczonowskiej (projekt i wykonanie) | 35 000,00 | 35 000,00 |  |  |  |  |  |
| 12. | 600 | 60014 | 6300 | Pomoc finansowa dla Powiatu Pruszkowskiego Projekt drogi ul. Willowa | 200 000,00 | 200 000,00 |  |  |  |  |  |
| 13. | 600 | 60014 | 6300 | Pomoc finansowa dla Powiatu Pruszkowskiego "Rozbudowa Drogi Nr 3120W ul. Drogi Hrabskiej od ul. Jaworowskiej do ulicy Za Olszynką" | 5 000 000,00 |  |  | 5 000 000,00 |  |  |  |
| **Razem Rozdział 60014** | | | | | **5 235 000,00** | **235 000,00** | **0,00** | **5 000 000,00** | **0,00** |  |  |
| 14. | 600 | 60016 | 6050 | P. Rozbudowa drogi w ciągu ul. Szlacheckiej i ul. Ułańskiej w miejscowości Dawidy w Gminie Raszyn | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 |  |  |  |  |  |
| 15. | 600 | 60016 | 6050 | FS. Sękocin Stary - Projekt chodnika na ulicy Olchowej | 30 000,00 | 30 000,00 |  |  |  |  |  |
| 16. | 600 | 60016 | 6050 | P. Projekty budowlane: ul.Jabłoniowa, ul. Kubusia Puchatka, ul. Polanki, ul. Relaksu i inne | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 |  |  |  |  |  |
| 17. | 600 | 60016 | 6050 | Rozbudowa drogi gminnej Nr 310612W w ciągu ul. Jaworowskiej w miejscowości Falenty Nowe oraz ul. Narożnej w miejscowości Jaworowa | 100 000,00 | 100 000,00 |  |  |  |  |  |
| 18. | 600 | 60016 | 6050 | Budowa drogi gminnej ul Kwiatów Polnych oraz przebudowa ul. Niezapominajki w Dawidach Bankowych | 500 000,00 | 500 000,00 |  |  |  |  |  |
| 19. | 600 | 60016 | 6050 | P. Przebudowa ul. 6 - go Sierpnia w miejscowości Słomin oraz ul. Majowej w miejscowości Wypędy w Gminie Raszyn | 2 500 000,00 | 1 997 054,00 |  |  |  | B. 502 946 |  |
| **Razem Rozdział 60016** | | | | | **5 130 000,00** | **4 627 054,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **B. 502 946** |  |
| 20. | 600 | 60020 | 6060 | FS. Dawidy Bankowe I - Zakup i instalacja wiaty przystankowej | 12 000,00 | 12 000,00 |  |  |  |  |  |
| **Razem Rozdział 60020** | | | | | **12 000,00** | **12 000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| 21. | 700 | 70005 | 6060 | Zakup gruntu | 300 000,00 | 300 000,00 |  |  |  |  |  |
| **Razem Rozdział 70005** | | | | | **300 000,00** | **300 000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| 22. | 750 | 75023 | 6060 | Zakup sprzętu komputerowego i urządzeń wielofunkcyjnych | 100 754,00 | 100 754,00 |  |  |  |  |  |
| 23. | 750 | 75023 | 6060 | Zakup programów informatycznych : Vulkan, Finanse, System rozliczania czasu pracy, System kontroli wydruków, System Baza Aktów Własnych | 320 000,00 | 320 000,00 |  |  |  |  |  |
| 24. | 750 | 75023 | 6060 | P. Cyberbezpieczna Gmina | 79 246,00 | 79 246,00 |  |  |  |  |  |
| 25. | 750 | 75023 | 6069 | P. Cyberbezpieczna Gmina | 158 490,00 |  |  |  | 158 490,00 |  |  |
| **Razem Rozdział 75023** | | | | | **658 490,00** | **500 000,00** | **0,00** | **0,00** | **158 490,00** |  |  |
| 26. | 754 | 75412 | 6060 | Zakup ciężkiego samochodu ratowniczo - gaśniczego dla OSP Raszyn | 500 000,00 | 500 000,00 |  |  |  |  |  |
| **Razem Rozdział 75412** | | | | | **500 000,00** | **500 000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| 27. | 754 | 75495 | 6050 | Rozbudowa monitoringu wizyjnego | 75 000,00 | 75 000,00 |  |  |  |  |  |
| 28. | 754 | 75495 | 6050 | FS. Dawidy Bankowe II Montaż kamery monitorującej na skrzyżowaniu ulicy Szlacheckiej i Oleńki | 15 000,00 | 15 000,00 |  |  |  |  |  |
| **Razem Rozdział 75495** | | | | | **90 000,00** | **90 000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| 29. | 801 | 80101 | 6050 | Przebudowa i remont dachu Szkoły Podstawowej przy ul. Unii Europejskiej | 3 120 000,00 | 1 120 000,00 | 2 000 000,00 |  |  |  |  |
| **Razem Rozdział 80101** | | | | | **3 120 000,00** | **1 120 000,00** | **2 000 000,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| 30. | 801 | 80104 | 6050 | P. Przedszkole w Sękocinie - projekt i rozbudowa | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 |  |  |  |  |  |
| 31. | 801 | 80104 | 6050 | P. Nadbudowa Przedszkola przy ul. Pruszkowskiej | 5 000 000,00 | 1 000 000,00 | 4 000 000,00 |  |  |  |  |
| 32. | 801 | 80104 | 6060 | Zakup maszyny do obierania warzyw - Przedszkole Nr 1 w Raszynie "Pod Topolą" | 12 000,00 | 12 000,00 |  |  |  |  |  |
| 33. | 801 | 80104 | 6060 | Zakup wyparzarki gastronomicznej - Przedszkole Nr 1 w Raszynie "Pod Topolą" | 12 000,00 | 12 000,00 |  |  |  |  |  |
| **Razem Rozdział 80104** | | | | | **6 024 000,00** | **2 024 000,00** | **4 000 000,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| 34. | 801 | 80195 | 6060 | FS. Zakup klimatyzatorów dla Szkoły Podstawowej w Sękocinie | 19 500,00 | 19 500,00 |  |  |  |  |  |
| **Razem Rozdział 80195** | | | | | **19 500,00** | **19 500,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| 35. | 854 | 85495 | 6060 | FS. Nowe Grocholice - Doposażenie Świetlicy Środowiskowej w Nowych Grocholicach | 58 339,00 | 58 339,00 |  |  |  |  |  |
| 36. | 854 | 85495 | 6370 | P. Świetlica w Nowych Grocholicach (projekt i budowa) | 1 918 300,00 |  |  |  |  | A . 1 918 300 |  |
| **Razem Rozdział 85495** | | | | | **1 976 639,00** | **58 339,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **A . 1 918 300** |  |
| 37. | 900 | 90001 | 6050 | Wykonanie dokumentacji projektowych kanalizacji deszczowej w drogach gminnych | 300 000,00 | 300 000,00 |  |  |  |  |  |
| **Razem Rozdział 90001** | | | | | **300 000,00** | **300 000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| 38. | 900 | 90004 | 6050 | FS. Słomin - Projekt i zagospodarowanie skweru przy ul. Janczewickiej | 30 069,00 | 30 069,00 |  |  |  |  |  |
| **Razem Rozdział 90004** | | | | | **30 069,00** | **30 069,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| 39. | 900 | 90015 | 6050 | P. Transformacja energetyczna - Audyt i Modernozacja oświetlenia ulicznego | 3 000 000,00 | 1 000 000,00 | 2 000 000,00 |  |  |  |  |
| 40. | 900 | 90015 | 6050 | FS. Puchały - Wymiana lamp sodowych na ledowe - Zakup lamp LED | 15 000,00 | 15 000,00 |  |  |  |  |  |
| 41. | 900 | 90015 | 6050 | FS. Falenty Duże - Wymiana oświetlenia ulicznego na ledowe w ul. Źródlanej i Zamkowej | 13 368,00 | 13 368,00 |  |  |  |  |  |
| 42. | 900 | 90015 | 6050 | Wykonanie dokumentacji projektowych oraz budowa oświetlenia ulicznego | 300 000,00 | 300 000,00 |  |  |  |  |  |
| 43. | 900 | 90015 | 6050 | FS. Janki - Wykonanie projektu oświetlenia placu zabaw przy ul. Falenckiej | 8 000,00 | 8 000,00 |  |  |  |  |  |
| 44. | 900 | 90015 | 6050 | FS. Podolszyn Nowy - Zakup lamp ulicznych na ul. Krokusowej | 5 000,00 | 5 000,00 |  |  |  |  |  |
| **Razem Rozdział 90015** | | | | | **3 341 368,00** | **1 341 368,00** | **2 000 000,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| 45. | 921 | 92195 | 6050 | Rewitalizacja kompleksu Austerii w Raszynie | 200 000,00 | 200 000,00 |  |  |  |  |  |
| **Razem Rozdział 92120** | | | | | **200 000,00** | **200 000,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0** |  |
| 46. | 926 | 92695 | 6050 | P. Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko - Orlik 2012" przy ul. Pruszkowskiej w Raszynie | 700 000,00 | 700 000,00 |  |  |  |  |  |
| 47. | 926 | 92695 | 6060 | FS. Raszyn I - Zakup i montaż urządzenia zabawowego na plac przy ul. Jesiennej | 12 000,00 | 12 000,00 |  |  |  |  |  |
| 48. | 926 | 92695 | 6060 | FS. Dawidy Bankowe I - Doposażenie placu zabaw dla dzieci | 10 000,00 | 10 000,00 |  |  |  |  |  |
| 49. | 926 | 92695 | 6060 | FS. Słomin - Wymiana urządzenia zabawowego na placu zabaw przy ul. Wierzbowej | 13 000,00 | 13 000,00 |  |  |  |  |  |
| 50. | 926 | 92695 | 6060 | FS. Sękocin Stary - Wymiana urządzenia zabawowego na placu zabaw przy ul. Wierzbowej | 1 000,00 | 1 000,00 |  |  |  |  |  |
| **Razem Rozdział 92695** | | | | | **736 000,00** | **736 000,00** |  | **0,00** | **0,00** |  |  |
| **Ogółem :** | | | | | **47 633 066,00** | **18 090 540,00** | **14 000 000,00** | **12 962 790,00** | **158 490,00** | **A. 1 918 300**  **B. 502 946** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | A. Dotacje i środki z budżetu państwa (np. Rządowy Fundusz Polski Ład,od wojewody, MEN, UKFiS) | | | | | |  |  |  |  |  |
|  | B. Środki i dotacje otrzymane od innych jst oraz innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych | | | | |  |  |  |  |  |  |
|  | C. Inne źródła | | | | |  |  |  |  |  |  |

Zmiany w planowanych kwotach dotacji:

1. Centrum Kultury Raszyn do kwoty 5 500 000zł w związku z ponoszonymi kosztami na Zespół Budynków Austerii oraz realizacją zadań wynikających ze Studium Wykonalności w okresie trwałości projektu;
2. Gminna Biblioteka Publiczna w Raszynie do kwoty 1 382 000zł;
3. Na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu do kwoty 1 605 000zł.

W ramach wydatków bieżących w dziale 700 § 4600 zwiększono do kwoty 1 500 0000zł plan na wypłatę odszkodowań dla osób prawnych.

Wprowadzona została rezerwa celowa w kwocie 200 000zł na realizację zadania inwestycyjnego: „Pomoc finansowa dla Powiatu Pruszkowskiego – Lewoskręt z ul. Pruszkowskiej w Al. Krakowską”.

Plan wydatków po zmianach wynosi 254 727 188 zł, deficyt budżetu 2025 roku wynosi 28 194 337zł i zostanie sfinansowany przychodami z niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1 331 547 zł, przychodami ze sprzedaży innych papierów wartościowych w kwocie 14 000 000zł zł, wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 12 862 790 zł.

Przedstawiony projekt uchwały budżetowej na rok 2025 wychodzi naprzeciw oczekiwaniom społecznym z uwagi na ujęte w nim inwestycje ważkie i oczekiwane przez mieszkańców Gminy. Brak zastrzeżeń ze strony poszczególnych komisji, które tematycznie opiniowały zadania zapisane w działach klasyfikacji budżetowej potwierdza trafność przyjętych w projekcie założeń budżetowych w zakresie rozwoju Gminy.