

**UCHWAŁA Nr .....**  
**RADY MIASTA MILANÓWKA**

**z dnia ..... 2020 r.**

**w sprawie zmian budżetu miasta na 2020 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2, pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz art. 211, 212, 214, 233 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) Rada Miasta Milanówka uchwala, co następuje:

**§ 1.**

W uchwale budżetowej na rok 2020 Miasta Milanówka Nr 169/XV/19 z dnia 30 grudnia 2019 roku wprowadza się następujące zmiany:

1) w dochodach budżetu na 2020 rok określonych w tabeli nr 1 dokonuje się zmian zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;

2) w wydatkach budżetu na 2020 rok określonych w tabeli nr 2 dokonuje się zmian zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały;

3) w zadaniach majątkowych w 2020 roku określonych w tabeli nr 3 dokonuje się następujących zmian:

w dziale 600, rozdziale 60016, § 6050, 6057, 6059 zwiększa się plan wydatków majątkowych na zadaniu pn.: **"Redukcja emisji zanieczyszczeń powietrza w gminach południowo-zachodniej części Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego poprzez budowę Zintegrowanego Systemu tras rowerowych - etap II"** o kwotę 305 570,41 zł;

4) tabela Nr 3 „Zadania majątkowe w 2020 roku” otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały”.

**§ 2.**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Milanówka.

**§ 3.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Przewodnicząca Rady Miasta Milanówka

Janina Moława

## UZSADNIENIE

### Dokonuje się zmian w planie dochodów w budżecie miasta Milanówka w następujący sposób:

- w planie dochodów majątkowych w **dziale 758, rozdziale 75814**, § 6680 wprowadza się plan w kwocie 330 000 zł. Zwiększenie planu dochodów wynika z faktu niewykorzystania części środków, które nie wygasają wraz z upływem roku budżetowego przeznaczonych na realizację zadania "Budowa i przebudowa dróg wraz z uzbrojeniem ulic: Lipowej, Jesionowej, Uroczej, Olszowej, Wierzbowej i Długiej".

W związku z rozstrzygnięciem nadzorczym Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie dotyczącym uchwały Nr 184/XXI/20 Rady Miasta Milanówka z dnia 2 marca 2020 r. w sprawie zmian budżetu miasta na 2020 rok nieprawidłowości w tej uchwale zostały usunięte poprzez zmniejszenie dochodów o kwotę 330 000 zł. Po wprowadzeniu zmniejszenia planu dochodów o kwotę 330 000 zł budżet miasta na dzień 2 marca 2020 roku zrównoważył się.

Uwolnione w ten sposób środki mogą być ponownie wprowadzone do budżetu.

**Zwiększa się plan dochodów o 330 000 zł.**

### Dokonuje się zmian w planie wydatków w budżecie miasta Milanówka w następujący sposób:

- w **dziale 600 - Transport i łączność, w rozdziale 60016 - Drogi publiczne gminne** dokonuje się zmian w planie wydatków w następujący sposób:

- zwiększa się plan wydatków majątkowych na zadaniu pn.: "**Redukcja emisji zanieczyszczeń powietrza w gminach południowo-zachodniej części Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego poprzez budowę Zintegrowanego Systemu tras rowerowych - etap II**" o kwotę 305 570,41 zł (**pkt 3**).

W 2019 r. został wyłoniony wykonawca budowy ścieżki rowerowej w ramach projektu „Redukcja emisji zanieczyszczeń powietrza w gminach południowo – zachodniej części Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego poprzez budowę Zintegrowanego Systemu Tras Rowerowych – Etap II”. W 2019 r. Gmina nie wydatkowała żadnych środków w związku z realizacją zadania, którego całkowity koszt wynosi 1 167 439,29 zł. Przedmiotowe zadanie będzie finansowane ze środków europejskich i budżetu państwa. Z uwagi na fakt, że w br. w budżecie zabezpieczono jedynie część wymaganej kwoty, konieczne jest zwiększenie planu;

- w **dziale 750 - Administracja publiczna, w rozdziale 75023 - Urzędy gmin** zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 24 429,59 zł przeznaczoną na zakup usług pozostałych, w tym na zapewnienie środków na zawarcie umowy z firmą doradztwa podatkowego w zakresie opracowania procedur postępowania ze schematami podatkowymi. Powierzenie tego zadania firmie zewnętrznej pozwoli naszemu urzędowi prawidłowo wdrożyć nowe rozwiązania prawne

nakładające na gminy obowiązek raportowania schematów podatkowych, a to z kolei zminimalizuje ryzyko błędów i ewentualnych strat.

**- w dziale 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, w rozdziale 75107 - Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej** dokonuje się zmiany w kwocie 7 010 zł w grupie wydatków przeznaczonych na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Wnioskowana zmiana wynika z konieczności przeniesienia kwoty zaplanowanej dotychczas na wynagrodzenia bezosobowe na wynagrodzenia osobowe pracowników. Do tej pory czynności związane z przeprowadzeniem wyborów realizowane były przez pracowników Urzędu Miasta (pracownicy USC, informatycy i inni) na podstawie umów cywilnoprawnych. Jednakże wobec pandemii koronawirusa i niepewności czy wybory Prezydenta RP odbędą się w zaplanowanym terminie nie można zawrzeć umów cywilnoprawnych, ponieważ tworzyłyby one po stronie Miasta zobowiązanie, z którego Miasto mogłoby się nie wywiązać w razie np. przełożenia terminu wyborów. Dlatego też zasadne jest wypłacenie pracownikom tych należności np. w formie dodatków specjalnych, po faktycznym wykonaniu pracy i po zakończeniu procesu wyborczego (niezależnie od tego, kiedy to nastąpi). Kierownik Referatu ORG konsultował to rozwiązanie ze służbami finansowymi Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Warszawie, które uznały tę zmianę za racjonalną i możliwą do zastosowania;

**- w dziale 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, w rozdziale 75109 - Wybory do rad gmin** dokonuje się zmiany w kwocie 865 zł w grupie wydatków przeznaczonych na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Na wynagrodzenia bezosobowe proponuje się pozostawić jedynie środki na zawarcie umów cywilnoprawnych z osobami niebędącymi pracownikami Urzędu, ale ponieważ przedmiotem tych umów jest sprzątnięcie lokali obwodowych komisji wyborczych po wyborach, to umowy te można zawrzeć w ostatniej chwili np. 1 lub 2 dni przed wyborami.

Wnioskowana zmiana wynika z konieczności przeniesienia kwoty zaplanowanej dotychczas na wynagrodzenia bezosobowe na wynagrodzenia osobowe pracowników. Do tej pory czynności związane z przeprowadzeniem wyborów realizowane były przez pracowników Urzędu Miasta (pracownicy USC, informatycy i inni) na podstawie umów cywilnoprawnych. Jednakże wobec pandemii koronawirusa nie jest pewne czy wybory uzupełniające do Rady Miasta Milanówka odbędą się w zaplanowanym terminie 17 maja 2020r. W związku z tym nie można zawrzeć umów cywilnoprawnych, ponieważ tworzyłyby one po stronie Miasta zobowiązanie, z którego Miasto mogłoby się nie wywiązać w razie np. przełożenia terminu wyborów. Dlatego też zasadne jest wypłacenie pracownikom tych należności np. w formie dodatków specjalnych, po faktycznym wykonaniu pracy i po zakończeniu procesu wyborczego (niezależnie od tego, kiedy to nastąpi). Kierownik Referatu ORG konsultował to rozwiązanie ze służbami finansowymi Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Warszawie, które uznały tę zmianę za racjonalną i możliwą do zastosowania;

- w **dziale 855 - Rodzina, w rozdziale 85504 - Wspieranie rodziny** dokonuje się zmiany w kwocie 16 700 zł w grupie wydatków przeznaczonych na wynagrodzenia i składki od nich naliczane na wniosek OPS w związku z błędem pisarskim podczas wprowadzania klasyfikacji budżetowej planu na obsługę programu "Dobry Start". Środki na wynagrodzenia osobowe pracowników powinny być wprowadzone na wynagrodzenia bezosobowe.

**Zwiększa się plan wydatków o 330 000 zł.**