

Objaśnienia dokonanych zmian w budżecie Miasta Łomża na 2023 rok

W budżecie miasta Łomża dokonano zmian po stronie dochodów i wydatków z następujących tytułów:

1. W **planie dochodów** budżetowych dostosowano dochody bieżące i majątkowe do aktualnych założeń i potrzeb, m. in.:

- zwiększono plan dochodów majątkowych z tytułu dotacji celowej w kwocie 10 000 zł przyznanej przez Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego na zadanie „Zakup sprzętu ratowniczo – gaśniczego z przeznaczeniem dla OSP”;
- zwiększono plan dochodów majątkowych z tytułu dotacji celowej w kwocie 100 000 zł przyznanej przez Komendę Wojewódzką Państwowej Straży Pożarnej w Białymstoku z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na finansowanie zadania pn. „Montaż instalacji fotowoltaicznej” w KMPSP w Łomży;
- zmniejszono plan dochodów bieżących o kwotę 167 115 zł z tytułu dofinansowania projektu pn. „Łomża – Miasto, w którym żyję i pracuję” ze środków Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014 – 2020, w związku z przeniesieniem realizacji zadania pn. „Nowy portal internetowy Miasta Łomża wraz z platformą hostingową” na 2024 rok (rozdz. 63003);
- zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 12 303 zł z tytułu dotacji ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 na realizację przez ZSTiO Nr 4 w Łomży projektu pn. „GASTROHOT”. Środki finansowe na realizację zadania zostaną przekazane od Partnera projektu, tj. PROTINUS Ośrodek Szkoleniowo – Badawczy z Białegostoku;
- zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 4 170 zł z tytułu dofinansowania ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 zadania pn. „Przyjazne przedszkole dla dzieci z niepełnosprawnością”;
- zwiększono plan dochodów i wydatków bieżących o kwotę 251 249 zł w związku z opublikowaniem na stronie Ministerstwa Finansów kwot przyznanych na m-c czerwiec środków z Funduszu Pomocy na wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;
- zwiększono plan dochodów i wydatków bieżących zleconych o kwotę 6 353 zł ze środków Funduszu Przeciwdziałania Covid – 19 na wypłatę odbiorcom paliw gazowych refundacji podatku VAT;
- zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 26 851 zł z tytułu przekazania przez PFRON rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach;

- zwiększono plan dochodów i wydatków bieżących zleconych o kwotę 4 480 zł z tytułu wpłat 50% kosztów utrzymania przez część obywateli Ukrainy zakwaterowanych w Hostelu MOSiR (dochody - rozdz. 85395, par. 0970, wydatki – rozdz. 75495) z przeznaczeniem na wydatki w tym zakresie;
- zwiększono plan dochodów bieżących (r. 75814 par. 0920) o kwotę 1 085 zł z tytułu odsetek bankowych od środków z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na wydatki związane z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (rozdz. 75495 par. 4370);
- zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 821 zł, w związku z przekazaniem przez Urząd Skarbowy w Bydgoszczy dochodów z tytułu dodatkowej opłaty za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w opakowaniach nieprzekraczających 300 ml za okres II półrocza 2022 r. na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu (wydatki – rozdz. 85154);
- wprowadzono dochody bieżące z tytułu wyższych, niż pierwotnie planowano wpływów do budżetu.

2. W **planie wydatków** budżetowych dostosowano plan do aktualnych potrzeb, m. in.:

- wprowadzono plan zakupów inwestycyjnych w kwocie 10 000 zł na „Zakup sprzętu ratowniczo – gaśniczego z przeznaczeniem dla OSP”;
- zwiększono plan wydatków inwestycyjnych na zadaniu „Budowa tężni solankowej na terenie Parku Jana Pawła II – Papieża Pielgrzyma w Łomży – BO” o kwotę 279 898 zł;
- wprowadzono do budżetu miasta nowe zadanie inwestycyjne pn. „Montaż instalacji fotowoltaicznej” w kwocie 100 000 zł, które będzie realizowane przez KMPSP w Łomży;
- zwiększono plan wydatków majątkowych w ZSTiO Nr 4 o kwotę 15 000 zł i w ZSMiO Nr 5 o 15 000 zł na zakup traktorków ogrodowych wraz z osprzętem (rozdz. 80115);
- zwiększono plan wydatków majątkowych Domu Pomocy Społecznej w Łomży o kwotę 188 210 zł z tytułu przeniesienia z planu wydatków niewygasających z 2022 r. do budżetu bieżącego roku zadania pn. „Modernizacja Domu Pomocy Społecznej w Łomży – wykonanie dokumentacji technicznej”. Zadanie nie jest możliwe do zrealizowania w pierwotnie zaplanowanym terminie ze względu na trwające prace związane z uzgodnieniem między Miastem Łomża a Łomżyńską Spółdzielnią Mieszkaniową stanu własności części nieruchomości zajętych przez DPS;
- zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 105 051 zł i bieżących o kwotę 8 827 zł na zadanie pn. „Eko przystanek PWSIP /przystanek nr 09 PWSIP/ - BO” (Etap I – dostarczenie i montaż wiaty przystankowej oraz stacji solarnej, Etap II – pielęgnacja posadzonych roślin w okresie roku od zakończenia I Etapu). Zadanie było ujęte w planie wydatków, które nie wygasły z upływem roku 2022. Zgodnie z umową z wykonawcą termin wykonania I Etapu zamówienia upłynął z dniem 17.06.2023 r. Do tego dnia wykonawca nie rozpoczął prac. Miasto będzie naliczało kary umowne. W związku z powyższym, konieczne jest przeniesienie zadania do budżetu roku 2023, a w części dotyczącej pielęgnacji roślin także na 2024 r.;
- zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 167 115 zł związanych z przeniesieniem płatności za zadanie pn. „Nowy portal internetowy Miasta Łomża wraz z platformą hostingową” na 2024 rok w ramach projektu pn. „Łomża – Miasto, w którym żyję i pracuję” (rozdz. 75095);

- zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 7 103 zł na realizację przez ZSTiO Nr 4 w Łomży projektu pn. „GASTROHOT”;
 - zwiększono plan wydatków bieżących Zespołu Szkół Specjalnych w Łomży o kwotę 4 170 zł na zakup pomocy naukowych w ramach zadania pn. „Przyjazne przedszkole dla dzieci z niepełnosprawnością”;
 - zwiększono plan wydatków majątkowych na dotację celową dla MPGKiM ZB w Łomży w kwocie 150 000 zł na zadanie inwestycyjne polegające na modernizacji łazienek w budynku przy ul. Wojska Polskiego 161 w Łomży;
 - zwiększono plan wydatków majątkowych na dotację celową dla Teatru Lalki i Aktora w Łomży w kwocie 230 000 zł na realizację zadania pn. „Wymiana stolarki okiennej - drzwiowej w budynku Teatru Lalki i Aktora w Łomży”;
 - zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 80 000 zł na dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom na realizację zadań publicznych w sferze sportu;
 - zwiększono plan wydatków bieżących na dotacje celowe przekazywane Powiatowi Łomżyńskiemu na podstawie porozumień: o kwotę 36 903 zł na zadania z zakresu geodezji i kartografii oraz o kwotę 6 310 zł na współfinansowanie kosztów funkcjonowania wspólnego stanowiska Rzecznika Konsumentów;
 - zwiększono plan wydatków bieżących na dotacje podmiotowe dla Muzeum Północno – Mazowieckiego w Łomży o kwotę 2 000 zł i Miejskiej Biblioteki Publicznej o kwotę 7 500 zł;
 - zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 251 249 zł na dotacje podmiotowe dla szkół, przedszkoli i placówek oświatowych niesamorządowych, w związku z uzyskaniem środków z Funduszu Pomocy na wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;
 - zmniejszono rezerwę celową na zadania inwestycyjne budżetu obywatelskiego z przeznaczeniem na realizację zadań w ramach Budżetu Obywatelskiego, tj.: 2 000 zł na dotację celową dla Miejskiej Biblioteki Publicznej na zadanie „Biblioteka dla dzieci – nowoczesną strefą kultury, ul. 3 Maja 6A – BO”; 219 898 zł na zadanie „Budowa tężni solankowej na terenie Parku Jana Pawła II – Papieża Pielgrzyma w Łomży - BO”;
 - zabezpieczono środki w kwocie 100 000 zł na zapłatę kary w związku z decyzją Podlaskiego Inspektora Ochrony Środowiska w Białymstoku nakładającą administracyjną karę pieniężną za przekazanie po terminie mapy strategicznej hałasu dla miasta Łomża (rozd. 90095). Decyzja nie jest ostateczna, złożono odwołanie do Głównego Inspektora Ochrony Środowiska, które nie zostało jeszcze rozpatrzone;
 - dostosowano plany wydatków bieżących jednostek budżetowych do aktualnych potrzeb.
3. W planie przychodów przeniesiono z pozycji: niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub

zadania finansowego z udziałem tych środków kwotą 5 200 zł do pozycji: wolne środki, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. Jednocześnie wprowadzono wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 290 901 zł.

4. Dokonano aktualizacji załączników: „Przychody i rozchody budżetu”, „Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych na 2023 rok”, „Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na 2023 rok”, „Projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z funduszy strukturalnych, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko w 2022 r. oraz innych źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi”.
5. Powyższe zmiany spowodują zwiększenie deficytu budżetu o kwotę 290 901 zł do wysokości 30 815 240 zł, który zostanie pokryty:
 - przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programów, projektów lub zadań finansowanych z udziałem tych środków – 4 528 742 zł,
 - 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 – 676 645 zł,
 - wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 8 875 477 zł,
 - przychodami z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym, w kwocie 16 734 376,00 zł.
6. Dokonane zmiany spowodują:
 - zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 1 067 233 zł,
 - zwiększenie dochodów majątkowych o kwotę 476 182 zł,
 - zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 963 055 zł,
 - zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 871 261 zł,
 - zwiększenie przychodów o kwotę 290 901 zł.