

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 bieżących o kwotę 6 853 916 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej dla gminy (pismo Ministerstwa Finansów Nr ST3.4751.1.11.2023 z dnia 18 sierpnia 2023 r.);
- zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 298 802 zł z tytułu przyznania Miastu Łomża na 2023 r. środków rezerwy subwencji ogólnej na podstawie art. 70s ust. 1 i 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, z przeznaczeniem na nagrodę specjalną z okazji 250 rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej, o której mowa w art. 92a ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2023 r. poz. 984, z późn. zmianami), w tym w części gminnej – 156 130 zł, w części powiatowej – 142 672 zł (pisma Ministerstwa Finansów Nr ST3.4751.1.14.2023.g i ST3.4751.1.14.2023.p z dnia 3 października 2023 r.);
- zwiększono plan dochodów bieżących zleconych o kwotę 6 138 zł w związku z przyznaniem decyzją Wojewody Podlaskiego dotacji celowej na zadania zlecone na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 69 ust. 2 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych;
- zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 24 000 zł, w związku z otrzymaniem na 2023 r. wyższego dofinansowania ze środków PFRON na kontynuację programu „Rehabilitacja 25+” przez Zespół Szkół Specjalnych (transza 2023r. – 120 000 zł, 2024r. – 168 000 zł);
- zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 75 000 zł, w związku z wyższymi wpływami z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych z przeznaczeniem na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych;
- zwiększono plan dochodów majątkowych o kwotę 57 000 zł z tytułu przyznania przez Wojewodę Podlaskiego dotacji celowej na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w zakresie gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa;
- zmniejszono plan dochodów bieżących o kwotę 1 342 743 zł z tytułu dofinansowania projektu pn. „Łomża – opracowanie dokumentacji w ramach wsparcia miast POPT 2014-2020”, w związku

z zakończeniem realizacji zadania i zwrotem do instytucji zarządzającej niewydatkowanych środków;

- zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 50 000 zł z tytułu dofinansowania projektu pn. „Łomża – Miasto, w którym żyję i pracuję” ze środków Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014 – 2020 – przesunięcie dotacji z 2024 r. na 2023 r.;
- zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 74 998 zł, w związku z otrzymaniem dofinansowania ze środków WFOŚiGW na realizację Programu Regionalnego Wsparcia Edukacji Ekologicznej pn. „Ekopracownia – zielone serce szkoły” przez ZSMiO Nr 5;
- zmniejszono plan dochodów majątkowych o kwotę 30 448 zł z tytułu dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 101038B ul. Kasztelańskiej w Łomży”. Zmiana spowodowana uznaniem przez Podlaski Urząd Wojewódzki wydatków dot. usunięcia kolizji z siecią wodociągową za niekwalifikowane, które należy pokryć ze środków własnych;
- zmniejszono plan dochodów majątkowych o kwotę 5 474 465 zł z tytułu dofinansowania zadania pn. „Budowa sali sportowej przy Szkole Podstawowej nr 5 w Łomży” ze środków dotacji celowej z Funduszu Wsparcia Gmin i Powiatów o kwotę 1 500 000 zł (wnioskowana kwota 3 000 000 zł, otrzymano 1 500 000 zł), ze środków dotacji celowej z Ministerstwa Sportu o kwotę 3 500 000 zł (miasto złożyło wniosek na kwotę 6 000 000 zł), ze środków Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014 – 2020 o kwotę 474 465 zł. Zmiana spowodowana przeprowadzonym postępowaniem przetargowym i koniecznością wydłużenia realizacji zadania do października 2024 r., po tym, gdy dotychczasowy wykonawca inwestycji zrezygnował z jej realizacji;
- zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 42 000 zł z tytułu wpływów należnych JST (25%) dochodów z tytułu gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa (rozd. 70005);
- zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 28 357 zł z tytułu wpływu z PFRON rekompensaty utraconych dochodów w podatkach lokalnych;
- przeniesiono w rozdz. 70005 z par. 0690 – wpływy z różnych opłat do paragrafu 0830 – wpływy z usług w rozdz. 70005 planu dochodów bieżących w kwocie 866 566 zł, w związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej dochodów z tytułu opłat za czynsz i media;
- wprowadzono dochody bieżące z tytułu wyższych, niż pierwotnie planowano wpływów do budżetu.

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

- zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 1 342 743 zł na realizację projektu pn. „Łomża – opracowanie dokumentacji w ramach wsparcia miast POPT 2014-2020”;
- zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 50 000 zł w związku ze zwiększeniem wartości zadania „Partnerstwo Miasta Łomża z Partnerem z Państw Darczyńców” i przeniesieniem wydatków z 2024 r. z zadania „Dokumentacja projektowa na przebudowę ul. Szosy Zambrowskiej w Łomży (odc. od ul. Owocowej do granicy miasta)”, ze względu na oszczędności po udzieleniu zamówienia na tym zadaniu oraz dostosowaniem do planowanego harmonogramu płatności. Zadania realizowane w ramach projektu pn. „Łomża – Miasto, w którym żyję i pracuję, finansowanego ze środków Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014 – 2020, w związku z

zakończeniem realizacji zadania i zwrotem do instytucji zarządzającej niewydatkowanych środków;

- zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 83 340 zł z przeznaczeniem na wykonanie ekopracowni odnawialnych źródeł energii w ZSMiO Nr 5, na którą zostało pozyskane dofinansowanie ze środków WFOŚiGW w ramach Programu Regionalnego Wsparcia Edukacji Ekologicznej na zadanie pn. „Ekopracownia – zielone serce szkoły” w kwocie 74 997,67 zł. Wkład własny wyniesie 8 342,33 zł;
- zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 1 582 453 zł z tytułu dotacji podmiotowej dla szkół, przedszkoli i placówek oświatowych niesamorządowych;
- zwiększono plan wydatków bieżących w poszczególnych jednostkach na zadania oświatowe na łączną kwotę 5 810 000 zł;
- przeniesiono z rozdziału 80120 do rozdziału 80115 plan wydatków bieżących w kwocie 1 346 zł na dotacje celowe dla szkół, przedszkoli i placówek oświatowych niesamorządowych przeznaczonych na wypłatę nagrody specjalnej dla nauczycieli z okazji 250 rocznicy powstania Komisji Edukacji Narodowej;
- przeniesiono plan wydatków bieżących w kwocie 309 zł z dotacji dla szkół niesamorządowych do Szkoły Podstawowej nr 9 przeznaczonych na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe dla uczniów będących obywatelami Ukrainy w roku szkolnym 2023/2024;
- zwiększono plan wydatków bieżących zleconych o kwotę 6 138 zł w związku z przyznaniem decyzją Wojewody Podlaskiego dotacji celowej na zadania zlecone na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe z przeznaczeniem na dotację celową dla Szkoły Podstawowej Specjalnej dla Dzieci z Autyzmem i Niepełnosprawnościami Sprzężonymi w Łomży prowadzonej przez Fundację Dr Otis;
- zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 117 850 zł na dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom na realizację zadań publicznych w sferze sportu zgodnie z ustawą o działalności pożytku;
- zwiększono plan wydatków bieżących Zespołu Szkół Specjalnych o kwotę 24 000 zł w związku z otrzymaniem wyższych środków na 2023 r. na realizację kolejnej edycji programu „Rehabilitacja 25+”;
- zwiększono plan wydatków bieżących Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej o kwotę 110 782 zł na pokrycie kosztów pobytu dzieci pochodzących z Łomży w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów;
- zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 100 000 zł na zwiększenie zaliczki na rekompensatę usługi w zakresie publicznego transportu zbiorowego w gminnych przewozach pasażerskich świadczonej przez Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacji w Łomży Sp. z o.o.;
- zmniejszono plan wydatków majątkowych o kwotę 30 448 zł na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 101038B ul. Kasztelańskiej w Łomży” finansowanych ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg i zwiększono o 100 000 zł plan wydatków ze środków własnych na powyższe zadanie. Zmiana spowodowana uznaniem przez Podlaski Urząd Wojewódzki wydatków dot. usunięcia kolizji z siecią wodociągową za niekwalifikowane oraz koniecznością wykonania dodatkowych robót budowlanych;

- zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 57 000 zł na sfinansowanie zakupów inwestycyjnych: „Zakup kompensatora mocy biernej na potrzeby budynku biurowego przy ul. Nowej 2 w Łomży” – 34 000 zł oraz „Zakup wiaty śmietnikowej na potrzeby budynku biurowego przy ul. Nowej 2 w Łomży” – 23 000 zł. Zadania w całości finansowane dotacją celową na zadania zlecone powiatu;
 - wprowadzono do budżetu dotację celową inwestycyjną dla MPGKiM w Łomży na zad. „Modernizacja budynku magazynowo - gospodarczego przy ul. Nowogrodzkiej 7A w Łomży wraz z doprowadzeniem instalacji wodno – kanalizacyjnej” w kwocie 165 000 zł;
 - wprowadzono plan „Zakupów inwestycyjnych ma potrzeby WAR” w kwocie 31 000 zł na zakup plotera;
 - zmniejszono plan wydatków majątkowych o kwotę 10 407 839 zł na zadaniu pn. „Budowa sali sportowej przy Szkole Podstawowej nr 5 w Łomży”. Zmiana spowodowana przeprowadzonym postępowaniem przetargowym i koniecznością wydłużenia realizacji zadania do października 2024 r., po tym, gdy dotychczasowy wykonawca inwestycji zrezygnował z jej realizacji;
 - wprowadzono do budżetu plan zakupów inwestycyjnych w Przedszkolu Publicznym nr 2 pn. „Wyposażenie kuchni PP2” w kwocie 64 821 zł;
 - wprowadzono plan zakupów inwestycyjnych na potrzeby MOSiR w kwocie 35 000 zł na zakup maszyny szorująco – zbierającej do czyszczenia powierzchni w Parku Wodnym przy ul. Wyszyńskiego 15;
 - wprowadzono do budżetu miasta nowe zadanie inwestycyjne pn. „Budowa wiaty śmietnikowej przy Hali Kultury” w kwocie 30 000 zł;
 - zmniejszono plan wydatków inwestycyjnych o kwotę 250 000 zł na zadaniu pn. „Mediateka: Książnica Łomżyńska – centrum dostępu do wiedzy, kultury i nowych technologii” i przeniesiono na 2024 r.;
 - zmieniono nazwę zadania inwestycyjnego z dotychczasowej: „Modernizacja szatni w SP 10 w Łomży” na „Przebudowa szatni w Szkole Podstawowej nr 10”; zmiana spowodowana jest pozyskaniem dofinansowania na powyższe zadanie ze środków Polskiego Ładu – edycja 8, na realizację przedsięwzięcia pn. „Modernizacja infrastruktury w mieście Łomża” (rozdz. 80101);
 - zmieniono nazwę zadania inwestycyjnego z dotychczasowej: „Przebudowa budynku, w tym pionu kuchennego w Zespole Szkół Specjalnych przy ul. Marii Skłodowskiej – Curie w Łomży” na „Przebudowa budynku Zespołu Szkół Specjalnych wraz z modernizacją pionu kuchennego oraz elementami małej architektury i niezbędnym zagospodarowaniem terenu przy ul. Marii Skłodowskiej Curie 5” oraz zmniejszono plan wydatków w 2023 r. o kwotę 609 989 zł i przeniesiono na kolejne lata, zmiana spowodowana jest pozyskaniem dofinansowania na powyższe zadanie ze środków Polskiego Ładu – edycja 8 na realizację przedsięwzięcia pn. „Modernizacja infrastruktury w mieście Łomża”;
 - dostosowano plany wydatków bieżących jednostek budżetowych do aktualnych potrzeb.
3. Zwiększono rozchody budżetu o kwotę 4 500 000 zł, w związku z planowaną częściową spłatą najdroższego kredytu (marża 1,12%), którego spłaty przypadają na lata 2024 – 2030.

4. Dokonano aktualizacji załączników: „Projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z funduszy strukturalnych, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, oraz innych źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi”, „Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych na 2023 rok”, „Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na 2023 rok”, „Przychody i rozchody budżetu”.
5. Powyższe zmiany spowodują zmniejszenie deficytu budżetu miasta o kwotę 4 500 000 zł.
6. Dokonane zmiany spowodują:
- zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 6 524 854 zł,
 - zmniejszenie dochodów majątkowych o kwotę 5 447 717 zł,
 - zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 7 392 592 zł,
 - zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 10 815 455 zł,
 - zwiększenie rozchodów o kwotę 4 500 000 zł.

Przewodniczący Rady Miejskiej Łomży

Wiesław Tadeusz Grzymała