

Objaśnienia dokonanych zmian w budżecie Miasta Łomża na 2024 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 15 000 000 zł, w związku z ustaleniem przez Ministerstwo Finansów ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej w 2024 r.: w części gminnej – 9 549 673 zł i powiatowej – 5 450 327 zł;
- zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 5 039 897 zł, w związku z ustaleniem przez Ministerstwo Finansów ostatecznych kwot części rozwojowej subwencji ogólnej w 2024 r.: w części gminnej – 3 940 999 zł i powiatowej – 1 098 898 zł;
- zwiększenie planu dochodów bieżących o kwotę 41 008 zł w związku ze zwiększeniem dotacji celowej na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami przeznaczonych na sfinansowanie zrealizowanych w 2023 r. zadań wynikających z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych;
- zmniejszono plan dochodów majątkowych o kwotę 1 474 485 zł z tytułu dofinansowania ze środków Programu Sportowa Polska - Program Rozwoju Lokalnej Infrastruktury Sportowej na zadanie pn. „Budowa sali sportowej przy Szkole Podstawowej nr 5 w Łomży”. Złożony wniosek w 2023 r. nie uzyskał dofinansowania (rozd. 80101);
- zmniejszono plan dochodów majątkowych o kwotę 3 439 800 zł z tytułu dofinansowania ze środków Programu Olimpia - Program budowy przyszkolnych hal sportowych zadań pn. „Budowa zadaszania o stałej konstrukcji istniejącego boiska wielofunkcyjnego przy ZSWiO nr 7 w Łomży” i „Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszaniem o stałej konstrukcji przy II LO w Łomży”. Odstąpiono od realizacji powyższych zadań w związku z unieważnieniem procedury przetargowej, z uwagi na oferty znacznie przewyższające możliwości finansowe Miasta Łomża (rozd. 80115 i 80120);
- zwiększono plan dochodów bieżących w kwocie 260 195 zł z tytułu dofinansowania z Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus nowego projektu, który będzie realizowany w ZSWiO Nr 7 pn. „ZSWiO Łomża - w drogę po kompetencje” (rozd. 80195);
- zwiększono plan dochodów bieżących zleconych Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Łomży o kwotę 45 920 zł z tytułu wpłat części kosztów utrzymania przez obywateli Ukrainy zakwaterowanych w hostelu MOSiR (rozd. 85395);

- zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 203 590 zł z tytułu zwrotów niewykorzystanych dotacji udzielonych w 2023 r. (w tym: AŁ – 2 894 zł, CIS – 180 000 zł, szkoły niesamorządowe – 20 696 zł) - rozdz.: 73095, 85232, 80116, 80120;
- zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 449 zł z tytułu wpływu środków dofinansowania ze środków UE i BP po ostatecznym rozliczeniu projektu pn. „Rozwijaj i realizuj swoje zainteresowania zawodowe – kierunek Elektromobilność” realizowanego przez ZSMiO Nr 5 (rozdz. 80115);
- zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 1 990 zł z tytułu wpływu środków dofinansowania ze środków UE i BP po ostatecznym rozliczeniu projektu pn. „Regionalne Innowacje Społeczne woj. Podlaskiego Centra Integracji Społecznej” (rozdz. 85232);
- wprowadzono dochody bieżące z tytułu wyższych, niż pierwotnie planowano wpływów do budżetu.

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

- zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 320 000 zł na realizację nowego zadania inwestycyjnego pn. „Wymiana nawierzchni i przebudowa parkingu przy ul. Polowej 51B” (rozdz. 60015);
- zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 1 220 zł na zadanie pn. „Budowa drogi na odcinku od Wojska Polskiego (DK61) do ul. Nowogrodzkiej (DW645) w Łomży” (rozdz. 60015);
- zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 300 000 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi gminnej ul. Studenckiej w Łomży” (rozdz. 60016);
- zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 60 000 zł na realizację nowego zadania inwestycyjnego pn. „Zwiększenie zasobu lokalowego Miasta Łomża – przebudowa, rozbudowa i nadbudowa kamienicy przy ul. Al. Legionów 26” (rozdz. 70005);
- zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 98 000 zł na zadaniu „Budowa placu zabaw przy Szkole Podstawowej nr 10”, zmiana spowodowana wyższą kwotą najkorzystniejszej oferty na realizację zadania (rozdz. 80103);
- zwiększono plan zakupów inwestycyjnych na potrzeby ZSWiO Nr 7 o kwotę 20 000 zł na zakup dziurkarki dla kierunku Technik Przemysłu Mody (rozdz. 80115);
- zwiększono plan zakupów inwestycyjnych o kwotę 204 000 zł na wkład własny do zakupu dwóch mieszkań chronionych dla osób z niepełnosprawnością. Miasto złożyło do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego wniosek o dofinansowanie zakupu dwóch mieszkań chronionych o powierzchni ok. 72 m² położonych na niskich piętrach bloku, które posłużą 6 osobom niepełnosprawnym wymagającym usług opiekuńczych. Łączna wartość zadania 1 020 000 zł, wnioskowana kwota dofinansowania – 816 000 zł” (rozdz. 85220);
- zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 362 193 zł na zadanie „Łomża – Miasto, w którym żyję i pracuję (OZE na obiektach miejskich)” ze środków własnych miasta, z uwagi na to, że podatek VAT w projekcie jest niekwalifikowalny, konieczne jest wprowadzenie środków własnych (istnieje możliwość odzyskania VAT od inwestycji) (rozdz. 90005);
- zmniejszono plan wydatków inwestycyjnych na łączną kwotę 500 000 zł na zadaniu „Opracowanie dokumentacji projektowej” (rozdz. 60011 i 60013);

- zmniejszono plan wydatków majątkowych o kwotę 77 000 zł na zadaniu „Budowa Sali sportowej przy Szkole Podstawowej Nr 4 w Łomży”, zmiana spowodowana uzyskaniem niższej ceny na opracowanie dokumentacji projektowej (rozd. 80101);
- zmniejszono plan wydatków majątkowych o kwotę 4 914 285 zł na realizację zadań „Budowa zadaszenia o stałej konstrukcji istniejącego boiska wielofunkcyjnego przy ZSWIO nr 7 w Łomży” i „Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy II LO w Łomży”, odstąpiono od realizacji powyższych zadań w związku z unieważnieniem procedury przetargowej, z uwagi na oferty znacznie przewyższające możliwości finansowe Miasta Łomża (rozd. 80115 i 80120);
- zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 100 000 zł, z przeznaczeniem na nowe zadanie inwestycyjne pn. „Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę wieży ciśnienia” (rozd. 90095);
- zwiększono plan wydatków inwestycyjnych o kwotę 200 000 zł na dotację celową dla Teatru Lalki i Aktora w Łomży na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Wymiana dachu wraz z dociepleniem w budynku Teatru Lalki i Aktora w Łomży”;
- w ramach projektu „Łomża – Miasto, w którym żyję i pracuję”, przeniesiono kwotę 150 000 zł z zadania „Poprawa efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego w mieście Łomża” w związku z uzyskanymi oszczędnościami po przeprowadzonym przetargu, na zadanie „Mobilny system monitoringu jakości powietrza”; zmiana spowodowana jest planowanym zakupem drona jako dodatkowego wyposażenia do mobilnego systemu monitoringu jakości powietrza;
- zmieniono źródła finansowania zadania inwestycyjnego pn. Budowa Sali sportowej przy Szkole Podstawowej nr 5 w Łomży”, tj. zmniejszenie o kwotę 1 474 485 zł dotacji z Programu Sportowa Polska - Program Rozwoju Lokalnej Infrastruktury Sportowej (złożony wniosek nie uzyskał dofinansowania), a zwiększenie ze środków własnych o kwotę 374 485 zł i z kredytu o kwotę 1 100 000 zł (rozd. 80101);
- zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 1 897 zł na realizację zadań w ramach projektu „Łomża – Miasto, w którym żyję i pracuję”. Powyższa kwota stanowi niewykorzystane wydatki w 2023 r. (tzw. wolne środki). Jednocześnie przeniesiono między poszczególnymi zadaniami ww. projektu wydatków w kwocie 40 758 zł (rozd. 75023, 75075, 75095, 80195);
- zwiększono plan wydatków bieżących w Zespole Szkół Specjalnych o kwotę 58 882 zł z przeznaczeniem na realizację zadania „Rehabilitacja 25+”. Powyższa kwota stanowi niewykorzystane środki, które Miasto otrzymało w 2023 r. (rozd. 85495);
- zwiększono plan wydatków Urzędu Miejskiego o kwotę 80 000 zł z przeznaczeniem na dotacje celowe na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom. Zwiększenie środków umożliwi organizację prewencyjnych patroli wodnych rzeki Narew w granicach administracyjnych Miasta Łomża, mających na celu zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańcom przebywającym nad rzeką w sezonie letnim (rozd. 63003);
- zwiększono plan dotacji podmiotowej dla Teatru Lalki i Aktora w Łomży o kwotę 45 000 zł na bieżące funkcjonowanie jednostki (rozd. 92106);
- zwiększono plan dotacji podmiotowej dla Miejskiego Domu Kultury – Dom Środowisk Twórczych w Łomży o kwotę 100 000 zł (rozd. 92109);

- zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 40 000 zł na dotację celową z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (rozd. 85395), a zwiększono plan wydatków bieżących MOSiR w Łomży w rozdz. 92695, w związku z planowaną realizacją zadania z Budżetu Obywatelskiego 2024 pn. „Zadbaj o zdrowie – hartuj się z morsami” przez tą jednostkę;
 - zwiększono plan dotacji celowej dla Powiatu Łomżyńskiego o kwotę 30 000 zł na pokrycie części kosztów organizacyjnych XXXI Międzynarodowego Festiwalu Muzyczne Dni Drozdowo – Łomża (rozd. 92195);
 - zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę 70 000 zł z przeznaczeniem na organizację ponadnormatywnych patroli policji poprzez Fundusz Wsparcia Policji;
 - zwiększono plan wydatków bieżących w poszczególnych jednostkach oświatowych na łączną kwotę 15 000 000 zł na wynagrodzenia i pochodne nauczycieli w związku z planowaną podwyżką płac;
 - zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 4 133 447 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia pracowników (rozd. 75011, 75020, 75023, 75416, 75421, 75495, 85321, 92195);
 - zmniejszono rezerwę celową na zadania z zakresu kultury w kwocie 75 000 zł;
 - zwiększono plan wydatków bieżących w kwocie 325 244 zł na realizację projektu pn. „ZSWiO Łomża - w drogę po kompetencje” przez ZSWiO Nr 7. Zadanie finansowane z Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus (rozd. 80195);
 - zwiększono plan wydatków bieżących Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Łomży o kwotę 45 920 zł na utrzymanie obywateli Ukrainy zakwaterowanych w hostelu MOSiR (rozd. 85395);
 - dostosowano plany wydatków bieżących jednostek budżetowych do aktualnych potrzeb.
3. Dokonano aktualizacji załącznika: „Projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z funduszy strukturalnych, w ramach Funduszy Europejskich dla Podlaskiego 2021-2027, Funduszy Europejskich dla Polski Wschodniej 2021-2027 oraz innych źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi”, „Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych na 2024 rok”, „Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na 2024 rok”, „Przychody i rozchody budżetu”.
4. Powyższe zmiany spowodują zwiększenie deficytu o 423 771 zł, który będzie pokryty:
- przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – 1 897 zł;
 - wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 421 874 zł.
5. Dokonane zmiany spowodują:
- zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 20 834 366 zł,
 - zmniejszenie dochodów majątkowych o kwotę 4 914 285 zł,
 - zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 20 169 724 zł,
 - zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 3 825 872 zł,
 - zwiększenie przychodów o kwotę 423 771 zł.

Przewodniczący Rady Miejskiej Łomży

Wiesław Tadeusz Grzymała