

**UCHWAŁA NR .....**  
**Rady Miasta Działdowo**  
**z dnia .....**  
**w sprawie: zmian w budżecie Gminy–Miasto Działdowo na rok 2023**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2023 r., poz. 40 z późn.zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, 216 ust.2, art. 217, art. 218, art. 235, art. 236, art. 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz.1270 z późn. zm.), Rada Miasta Działdowo uchwala co następuje:

**§ 1.** W uchwale nr LI/431/22 Rady Miasta Działdowo z dnia 21 grudnia 2022 r. w sprawie: budżetu Gminy-Miasto Działdowo na 2023 rok wprowadza się następujące zmiany:

1. Zmianę planu dochodów budżetu miasta, zgodnie z załącznikiem nr 1,
  - plan dochodów przed zmianą     99.964.064,48 zł
  - zwiększenie dochodów             9.421.254,42 zł
  - plan dochodów po zmianie       109.385.318,90 zł.
2. Zmianę planu wydatków budżetu miasta zgodnie z załącznikiem nr 2,
  - plan wydatków przed zmianą    119.425.453,73 zł
  - zwiększenie wydatków            5.896.932,98 zł
  - plan wydatków po zmianie       125.322.386,71 zł.
3. Z planu dochodów o którym mowa w ust. 1 kwota 22.617.870,55 zł stanowi dochody majątkowe, kwota 86.767.448,35 zł to dochody bieżące.
4. Z planu wydatków o którym mowa w ust. 2 kwota 38.145.526,99 zł stanowi wydatki majątkowe, a kwota 87.176.859,72 zł to wydatki bieżące.
5. Zmianę planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, zgodnie z załącznikiem nr 6.
6. Zmianę planu dochodów i wydatków na zadania realizowane na mocy porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem nr 8.
7. Załącznik nr 3 „Zadania inwestycyjne przewidziane do realizacji w roku 2023 oraz pozostałe wydatki majątkowe” określający wydatki inwestycyjne w roku 2023 w wysokości 34.408.373,64 zł oraz pozostałe wydatki majątkowe w wysokości 3.737.153,35 zł, otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.
8. Załącznik nr 4 „Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi w roku 2023” otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 4 do niniejszej uchwały i określa wydatki w wysokości 10.688.871,22 zł, w tym wydatki ze środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.) 8.635.721,03 zł.
9. Deficyt budżetu gminy w wysokości 15.937.067,81 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:
  - niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.), w kwocie 219.763,85 zł,
  - niewykorzystanych środków pieniężnych z rozliczenia dochodów i wydatków, których obowiązek wynika z odrębnych ustaw – 6.593.100,27 zł,
  - nadwyżki z lat ubiegłych – 9.124.203,69 zł.

**§ 2.** Przychody budżetu w wysokości 27.663.372,21 zł, rozchody w wysokości 11.726.304,40 zł, zgodnie z załącznikiem nr 5.

**§ 3.** Ustala się dochody i wydatki budżetu w ramach Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy, o których mowa w art. 14 ust. 14 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 103 z późn. zm.)

- 1) dochody             524.780,26 zł,
- 2) wydatki            524.780,26 zł.

§ 4. Ustala się przychody, dochody i wydatki w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, o których mowa w art. 65. ust. 12 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2020 r., poz. 568 z późn. zm.):

- 1) przychody 60,09 zł,
- 2) dochody 187.467,79 zł,
- 3) wydatki 187.527,88 zł.

§ 5. Ustala się przychody, dochody i wydatki, o których mowa w art. 11 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 747 z późn. zm.):

- 1) przychody 6.213.923,10 zł,
- 2) dochody 1.885.823,60 zł,
- 3) wydatki 7.600.623,10 zł,
- 4) do rozliczenia 499.123,60 zł.

§ 6. Ustala się dochody i wydatki, o których mowa w ustawie z dnia 10 grudnia 2020 o zmianie niektórych ustaw wspierających rozwój mieszkalnictwa, pochodzące z Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa oraz z Funduszu Dopłat (Dz. U. z 2020 r. poz. 11 z późn. zm.):

- 1) dochody 3.405.153,35 zł,
- 2) wydatki 3.405.153,35 zł.

§ 7. Załącznik nr 8 stanowiący zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego otrzymuje brzmienie jak w załącznik nr 7 do niniejszej uchwały.

§ 8. Załącznik nr 8a „Plan dochodów w łącznej kwocie rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność na podstawie ustawy o systemie oświaty i wydatków nimi sfinansowanych” określający dochody w wysokości 172.844,00 zł i wydatki w wysokości 172.844,00 zł, otrzymuje brzmienie jak w załączniku 8a.

§ 9. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Działdowo.

§ 10. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, obowiązuje w roku budżetowym 2023 i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

## UZASADNIENIE

Zmiany w budżecie w zakresie dochodów dotyczą:

### **Dotacje i dofinansowania**

- zwiększenie planu środków Funduszu Covid-19 na dodatki gazowe w kwocie 4.887,79 zł (rozdział 85395), realizacja wydatków MOPS;
- zwiększenie środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie Remontu ulicy Józefa Hallera (nr 203025N) o 463.400,00 zł (rozdział 60016);
- wprowadzenie środków Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa oraz Funduszu Dopłat przeznaczonych na podniesienie kapitału w SIM Warmia i Mazury - 3.405.153,35 zł (rozdział 70021);
- wprowadzenie środków z programu SuperKoderzy w kwocie 3.000,00 zł (rozdział 80101), wniosek ZP04;
- zwiększenie środków w ramach programu „Czyste Powietrze” o 8.464,92 zł (rozdział 90005), realizacja wydatków UM;
- zmniejszenie środków projektu „Kultura w 3D” o 369,64 zł;
- wprowadzenie środków dla nowego projektu „Rozwój uczniów i nauczycieli w Szkole Podstawowej nr 2” w ramach Erasmus+ w kwocie 145.120,00 zł;
- zwiększenia środków na dodatkowe zadania oświatowe na podstawie ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy (Fundusz Pomocy) w kwocie 49.914,00 zł;
- wprowadzenie dotacji na zadania zlecone z przeznaczeniem na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu w kwocie 44.287,00 zł (rozdział 75108), na podstawie pisma KBW sygn..DEL.3113.12.2023 z dnia 21.08.2023 r., realizacja wydatków UM;
- zwiększenie dotacji na zadania zlecone, na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny, w kwocie 583,00 zł (rozdział 85503), na podstawie Decyzji nr FK 249/2023 z dnia 18 sierpnia 2023 r., plan wydatków MOPS;

### **Subwencje:**

- wprowadzenie dodatkowych środków z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w kwocie 5.430.507,00 zł, na podstawie pisma Ministra Finansów ST3.4751.1.9.2023 z dnia 18 sierpnia 2023 r.

### **Dochody własne**

- zwiększenie planu dochodów UM o 47.815,00 zł, w tym 30.610,00 zł z użytkowania wieczystego, 10.190,00 zł z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, 5.500,00 zł z odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat;

#### **ZPO2**

- zmniejszenie planu dochodów w zakresie wpływów z opłat za korzystanie z wyżywienia oraz opłaty godzinowej na kwotę – 25.571,00 zł;

#### **ZPO3**

- zmniejszenie planu dochodów w zakresie wpływów z opłat za korzystanie z wyżywienia, opłaty godzinowej oraz odsetek na kwotę – 95.987,00 zł, zwiększenie planu dochodów z tyt. zwrotu za energie za lata ubiegłe 10.050,00 zł;

#### **ZPO4**

- zmniejszenie planu dochodów w zakresie wpływów z opłat za korzystanie z wyżywienia na kwotę – 70.000,00 zł .

Zmiany w budżecie w zakresie wydatków dotyczą:

### **Projekty z udziałem środków UE i innych zagranicznych**

- zmniejszenie środków na projekcie „Kultura w 3D” o 456,40 zł;
- wprowadzenie planu wydatków w związku z przyznaną dotacją na realizację projektu pn. „Rozwój uczniów i nauczycieli SP2 - Erasmus + nr projektu: 2023-1-PL01-KA121-SCH-000122967 na rok 2023 w wysokości – 20.000,00 zł.

### **Zadania z udziałem środków zewnętrznych**

- wprowadzenie zadania „Remont ulicy Józefa Hallera (nr 203025N)” z udziałem środków RFRD łączne wydatki 331.000,00 zł w tym 231.700,00 zł dofinansowania;
- zwiększenie środków na realizację programu „Czyste Powietrze” o 8.464,92 zł.

### **Dotacje:**

- zwiększenie o 49.810,00 zł dotacji podmiotowej dla Muzeum Pogranicza, 10.266,00 na przedszkola niepubliczne - zadanie konkursowe oraz 45.000,00 zł na zadania sportowe realizowane przez organizacje pożytku publicznego;

### **Zadania zlecone:**

- przesunięcia w planie UM o 400,00 zł.

### **Przeciwdziałanie alkoholizmowi:**

Przesunięcia w planie o 100.000,00 zł ( w ramach wydatków majątkowych);

## **UM**

- zwiększenia w planie wydatków bieżących realizowanych przez UM 85.580,00 zł dotyczą zabezpieczenia środków na ekspertyzy i badania wody stanu wody w zbiorniku 25.000,00 zł, zakupu usług doradczych z zamówień publicznych i wykonania tablic 11.000,00 zł, zwiększenia odpisu na ZFŚS o 4.580,00 zł zadań z zakresu sportu, kultury i promocji 45.000,00 zł ;
- przesunięcia w planie UM na kwotę 267.470,00 zł ( m.in. zabezpieczenie zadania zimowego utrzymania ulic w nowym sezonie, zakupu usług dotyczących organizacji komunikacji miejskiej), zmniejszenie planu o kwotę 8.464,92 zł;

## **MOSiR**

- zwiększenie planu o 9.948,00 zł, w tym 4.000,00 z darowizny na utrzymanie boiska baseball'a, pozostałe zwiększenie dotyczy zmian wynagrodzeń od 1 lipca br.

## **MOPS**

- przesunięcia w planie zadań dotowanych o 6.600,00 zł oraz przesunięcia w planie zadań własnych o 136.000,00 zł, z czego 116.000,00 zł na DPS, zaś 20.000,00 zł na placówki opiekuńczo-wychowawcze;

## **ZPO1**

- zwiększenia w planie wydatków z tyt. wynagrodzeń i pochodnych na kwotę - 88.431,00 zł,
- zwiększenie na nagrody specjalne z okazji 250. rocznicy powstania Komisji Edukacji Narodowej – 64.413,00 zł,
- zwiększenie środków na ZFŚS w związku ze zmianą stawki odpisu od lipca – 23.219,00 zł,
- zwiększenia środków na dodatkowe zadania oświatowe na podstawie ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy (Fundusz Pomocy) w kwocie – 16.237,70 zł.

## **ZPO2**

- zwiększenia w planie wydatków z tyt. wynagrodzeń i pochodnych na kwotę - 93.820,00 zł,
- zwiększenie na nagrody specjalne z okazji 250. rocznicy powstania Komisji Edukacji Narodowej – 51.750,00 zł,
- aktualizacja ZFŚS w związku ze zmianą stawki odpisu od lipca – 21.781,00 zł,
- zmniejszenie wydatków wyżywienie w wysokości – 18.622,00 zł ,
- zwiększenia środków na dodatkowe zadania oświatowe na podstawie ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy (Fundusz Pomocy) w kwocie – 4.088,10 zł,
- zwiększenie środków na zakup krzeseł do Hali Sportowej w wysokości - 77.500,00 zł.

## **ZPO3**

- zwiększenia w planie wydatków z tyt. wynagrodzeń i pochodnych na kwotę - 306.699,00 zł,
- zwiększenie na nagrody specjalne z okazji 250. rocznicy powstania Komisji Edukacji Narodowej – 90.179,00 zł,
- zwiększenie środków na ZFŚS w związku ze zwiększeniem stawki odpisu od lipca – 28.897,00 zł,
- zmniejszenie środków wydatków wyżywienie w wysokości – 72.594,00 zł,
- zwiększenia środków na dodatkowe zadania oświatowe na podstawie ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy (Fundusz Pomocy) w kwocie – 10.173,38 zł,
- przesunięcia między paragrafami na kwotę 2.760,00 zł,

## **ZPO4**

- zwiększenia w planie wydatków z tyt. wynagrodzeń i pochodnych na kwotę - 483.562,24 zł,
- zwiększenie na nagrody specjalne z okazji 250. rocznicy powstania Komisji Edukacji Narodowej – 75.098,00 zł,
- zwiększenie środków na ZFŚS w związku ze zmianą stawki odpisu od lipca – 19.027,00 zł,
- zmniejszenie wydatków wyżywienie w wysokości – 70.000,00 zł ,
- zwiększenia środków na dodatkowe zadania oświatowe na podstawie ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy (Fundusz Pomocy) w kwocie – 19.414,82 zł,
- zwiększenie środków na program SuperKoderzy nr D/19/2023/FO/Działdowo, finansowany przez Fundację Orange – 3.000,00 zł,
- zwiększenie środków na remont studni kanalizacji sanitarnej w przedszkolu - 9.800,00 zł.

Wprowadzone zmiany dotyczące wynagrodzeń pracowników samorządowych wynikają z Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 22 maja 2023 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (rozporządzenie wychodzi w życie z dniem 1 lipca 2023 r.).

Nagrody specjalne z okazji 250. rocznicy utworzenia KEN wynikają z ustawy z dnia 7 lipca 2023 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2023 oraz niektórych innych ustaw (art.2)

### **Wydatki majątkowe**

- zwiększenie w planie wydatków majątkowych realizowanych przez UM o 610.000,00 zł, z tego: 460.000,00 zł Budowa zjazdu na działkę 166/1 i budowa drogi dojazdowej, 150.000,00 zł pomoc finansowa dla Powiatu Działdowskiego na zakup aparatu ultrasonograficznego dla SP ZOZ w Działdowie. Ponadto podniesienie kapitału w SIM Warmia i Mazury 3.405.153,35 zł.

### **Wynik budżetu i rozchody**

Nastąpiło zmniejszenie deficytu budżetu o 3.524.32,44 zł, z jednoczesnym zwiększeniem rozchodów nie stanowiących spłaty długu w tej samej kwocie.