

**UCHWAŁA NR .....**  
**Rady Miasta Działdowo**  
**z dnia .....**  
**w sprawie: zmian w budżecie Gminy–Miasto Działdowo na rok 2024**

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 LXII/518/23 Rady Miasta Działdowo z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie: budżetu Gminy-Miasto Działdowo na 2024 rok wprowadza się następujące zmiany:

1. Zmianę planu dochodów budżetu miasta, zgodnie z załącznikiem nr 1,
  - plan dochodów przed zmianą     125.572.412,15 zł
  - zwiększenie dochodów             6.285.039,41 zł
  - plan dochodów po zmianie        131.857.451,56 zł.
2. Zmianę planu wydatków budżetu miasta zgodnie z załącznikiem nr 2,
  - plan wydatków przed zmianą     132.984.560,44 zł
  - zwiększenie wydatków             6.491.026,61 zł
  - plan wydatków po zmianie        139.475.587,05 zł.
3. Z planu dochodów o którym mowa w ust. 1 kwota 36.560.030,20 zł stanowi dochody majątkowe, kwota 95.297.421,36 zł to dochody bieżące.
4. Z planu wydatków o którym mowa w ust. 2 kwota 42.765.914,73 zł stanowi wydatki majątkowe, a kwota 96.709.672,32 zł to wydatki bieżące.
5. Zmianę planu dochodów i wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone odrębnymi ustawami oraz planu dochodów, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa, zgodnie z załącznikiem nr 6.
6. Załącznik nr 8 „Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jst realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w roku 2024” otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 7 do niniejszej uchwały.
7. 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 2024 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 4 do niniejszej uchwały i określa wydatki w wysokości 939.150,00 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 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.) 692.727,24 zł.
8. Deficyt budżetu gminy w wysokości 7.618.135,49 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 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.), w kwocie 126.196,35 zł,
  - niewykorzystanych środków pieniężnych z rozliczenia dochodów i wydatków, których obowiązek wynika z odrębnych ustaw – 1.861.134,41 zł,
  - nadwyżki z lat ubiegłych – 5.630.804,73 zł.

**§ 2.** Przychody budżetu w wysokości 12.396.956,80 zł, rozchody w wysokości 4.778.821,31 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 2024 r., poz. 167.)

- 1) dochody     51.810,23 zł,
- 2) wydatki     51.810,23 zł.

**§ 4. 1.** Ustala się wydatki w kwocie 808.084,60 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

**2.** Ustala się wydatki w kwocie 123.000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

§ 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. 1983 z późn. zm.):

- 1) przychody 1.695.801,05 zł,
- 2) dochody 3.189.000,00 zł,
- 3) wydatki majątkowe 2.847.292,45 zł,  
wydatki bieżące (remont) 443.008,60 zł,
- 4) do rozliczenia 1.594.500,00 zł.

§ 6. Ustala się przychody, dochody i wydatki, o których mowa w art. 16 ust. 4 i 7 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 2778):

- 1) przychody 12.248,76 zł.
- 2) dochody – 12.200,00 zł,
- 3) wydatki – 24.448,76 zł.

§ 7. Ustala się dochody i wydatki rachunku środków, o których mowa w art. 65 ust. 28 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, stanowiące środki Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych (Dz. U. z 2020 r., poz. 568 z późn. zm.) w 2024 r.:

- 1) dochody – 13.371.596,32 zł,
- 2) wydatki – 13.371.596,32 zł.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Działdowo.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, obowiązuje w roku budżetowym 2024 i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

## Uzasadnienie

Wprowadza się zmiany w budżecie roku 2024, w sposób następujący:

- zmniejszenie środków Polskiego Ładu stanowiących udział w zadaniach drogowych o 259.028,68 zł - kwoty ściśle związane z wynikami postępowań przetargowych, zmniejszono również wydatki w zadaniach inwestycyjnych;
- zwiększenie środków Funduszu Pomocy na zadania bieżące w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy świadczenia rodzinne o 1284,00 zł, realizacja MOPS;
- zwiększenia dotacji na zadania własne o 1.481.858,00 zł na wychowanie przedszkolne oraz o 16.095,00 zł w zakresie dożywiania (rozdział 85230) wg ostatecznej decyzji Wojewody;
- zmniejszenie środków UE na Cyberbezpieczny Samorząd o 158.943,09 zł – kwota stanowi niekwalifikowalny podatek VAT, zwiększenie (przesunięcie realizacji z roku 2023) na Doposażenie instytucji kultury kwocie 423.662,18 zł;
- ostateczne kwoty subwencji przyjęte zgodnie z pismem Ministra Finansów ST3.4750.2.2024 z dnia 7 lutego 2024 r.: zwiększenie części oświatowej 3.405.649,00 zł, wprowadzenie części rozwojowej subwencji w kwocie 1.280.572,00 zł
- dotacje na zadania zlecone – zmiany wprowadzone zgodnie z ostateczną decyzją Wojewody: zwiększenie w rozdziale 75011 o 16.000,00 zł, zmniejszenie o 18,00 zł w rozdziale 85195, plan wydatków odpowiednio UM i MOPS; ponadto wprowadzenie dotacji na zadania zlecone przeznaczonej na wybory samorządowe w kwocie 77.909,00 zł, realizacja UM;

Zmiany w jednostkach budżetowych:

### ZPO1

- zwiększenie środków na wynagrodzenia i pochodne w związku z uwzględnieniem wzrostu o 30% średnich wynagrodzeń nauczycieli od 1 stycznia 2024 r. (w odniesieniu do nauczycieli początkujących – o 33%) - 768.436,00 zł.
- zwiększenie środków na pomoc zdrowotną dla nauczycieli w wysokości - 1.916,00 zł.
- zwiększenie środków na kształcenie nauczycieli - 3.860,00 zł.

### ZPO2

- zwiększenie środków na wynagrodzenia i pochodne w związku z uwzględnieniem wzrostu o 30% średnich wynagrodzeń nauczycieli od 1 stycznia 2024 r. (w odniesieniu do nauczycieli początkujących – o 33%) - 720.556,00 zł.
- zwiększenie środków na pomoc zdrowotną dla nauczycieli w wysokości - 1.825,00 zł.
- zwiększenie środków na kształcenie nauczycieli - 3.413,00 zł.
- zwiększenie środków w kwocie 5.800,00 zł dot. naprawy pokrycia dachowego na budynku obiektu hali sportowej

### ZPO3

- zwiększenie środków na wynagrodzenia i pochodne w związku z uwzględnieniem wzrostu o 30% średnich wynagrodzeń nauczycieli od 1 stycznia 2024 r. (w odniesieniu do nauczycieli początkujących – o 33%) - 1.330.408,00 zł.
- zwiększenie środków na pomoc zdrowotną dla nauczycieli w wysokości - 3.322,00 zł.
- zwiększenie środków na kształcenie nauczycieli - 6.244,00 zł.

### ZPO4

- zwiększenie środków na wynagrodzenia i pochodne w związku z uwzględnieniem wzrostu o 30% średnich wynagrodzeń nauczycieli od 1 stycznia 2024 r. (w odniesieniu do nauczycieli początkujących – o 33%) - 898.320,00 zł.
- zwiększenie środków na pomoc zdrowotną dla nauczycieli w wysokości - 2.276,00 zł.
- zwiększenie środków na kształcenie nauczycieli - 4.227,00 zł.

### UM

- zwiększenie dotacji na przedszkola niepubliczne – 704.875,00 zł, pozostałych wydatków bieżących o 13.605,00 zł, funduszu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii o 154.083,60 zł ( w tym 80.000,00 zł wydatki majątkowe), zwiększenie wydatków inwestycyjnych o 2.166.617,70 zł zmniejszenie o 150.000,00 zł.

Na skutek wprowadzonych zmian dochodów i wydatków nastąpiło zwiększenie deficytu o 205.987,20 zł, przychodów o 1.605.796,43 oraz rozchodów o 1.399.809,23 zł.