

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 2024 r., poz. 609 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 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 132.843.536,55 zł
 - zwiększenie dochodów 298.568,34 zł
 - plan dochodów po zmianie 133.142.104.89 zł.
2. Zmianę planu wydatków budżetu miasta zgodnie z załącznikiem nr 2,
 - plan wydatków przed zmianą 140.101.670,80 zł
 - zwiększenie wydatków 273.762,65 zł
 - plan wydatków po zmianie 140.375.433,45 zł.
3. Z planu dochodów o którym mowa w ust. 1 kwota 34.814.662,93 zł stanowi dochody majątkowe, kwota 98.327.441,96 zł to dochody bieżące.
4. Z planu wydatków o którym mowa w ust. 2 kwota 41.618.158,66 zł stanowi wydatki majątkowe, a kwota 98.757.274,79 zł to wydatki bieżące.
5. Załącznik nr 3 „Zadania inwestycyjne przewidziane do realizacji w roku 2024 oraz pozostałe wydatki majątkowe” określający wydatki inwestycyjne w roku 2024 w wysokości 38.041.962,33 zł oraz pozostałe wydatki majątkowe w wysokości 3.576.196,33 zł, otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.
6. 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 niepodlegających zwrotowi” w roku 2024 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 4 do niniejszej uchwały i określa wydatki w wysokości 1.141.826,10 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.) 895.403,34 zł.
7. Zmianę planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami w 2024 r., zgodnie z załącznikiem nr 6.
8. Zmianę planu dochodów i wydatków na zadania realizowane na mocy porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego w 2024 r., zgodnie z załącznikiem nr 7.
9. 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 8 do niniejszej uchwały.
10. Deficyt budżetu gminy w wysokości 7.233.328,56 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 – 5.245.997,80 zł.

§ 2. Przychody budżetu w wysokości 12.396.956,80 zł, rozchody w wysokości 5.163.628,24 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 z późn. zm.)

- 1) dochody 427.248,71 zł,
- 2) wydatki 427.248,71 zł.

§ 4. 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” otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 8a do niniejszej uchwały i określa dochody w łącznej kwocie 193.693,00 zł oraz wydatki w łącznej kwocie 193.693,00 zł.

§ 5. Załącznik nr 9 „Plan przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych na 2024 r.” otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 9 do niniejszej uchwały i określa przychody w łącznej kwocie 1.920.060,17 zł oraz koszty w łącznej kwocie 1.920.760,17 zł.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Działdowo.

§ 7. 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 dotacji na zadania zlecone 3.800,00 zł (rozdział 75011) na podstawie Decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego nr FB 294/2024 z dnia 17 września 2024 r. – plan wydatków UM;
- zwiększenie dla dotacji na zadania własne – pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym 25.600,00 zł (rozdział 85415) na podstawie Decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego nr FB 287/2024 z dnia 16 września 2024 r. – plan wydatków MOPS;
- wprowadzenie środków pomocy finansowej Powiatu Działdowskiego na działalność MDK– 25.000,00 zł (rozdział 92109), na podstawie Uchwały nr V/45/2024 Rady Powiatu Działdowskiego;
- Fundusz Pomocy obywatelom Ukrainy – środki w kwocie 130,60 zł za nadanie numeru PESEL – plan wydatków UM, środki w kwocie 44.466,00 zł na realizację zadań oświatowych – podział środków w opisie wydatków jednostek oświatowych;
- Dochody własne:
 - UM – zwiększenie ogółem o 456.940,00 zł (w tym największe 271.000,00 zł podatek od nieruchomości osób fizycznych, 100.000,00 zł podatek od nieruchomości osób prawnych, 90.000,00 zł odsetki podatkowe, 45.000,00 zł podatek od spadków i darowizn, 21.000,00 zł wieczyste użytkowanie, 24.640,00 zł zwroty z lat ubiegłych, -100.000,00 zł opłaty adiacenckie i planistyczne);
 - MOPS – zwiększenie planu o 17.800,00 zł (z tytułu odsetek i różnych dochodów);
 - ZPO1:
 - zmniejszenie środków z tyt. wpływu z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego - 70.000,00 zł
 - zwiększenie środków z tyt. wpływów z rozliczeń zwrotów z lat ubiegłych – 569,12 zł;
 - ZPO2:
 - zmniejszenie środków z tyt. wpływu z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego - 65.723,76 zł
 - zmniejszenie wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 15.079,62 zł
 - zmniejszenie środków z tytułu opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów – 200,00 zł
 - zmniejszenie wpływów z różnych opłat – 300,00 zł;
 - ZPO3:
 - zwiększenie środków z tytułu wpływów z różnych dochodów – 1.581,00 zł
 - zmniejszenie wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 16.892,00 zł -
 - zmniejszenie środków z tyt. wpływu z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego - 33.223,00 zł;
 - ZPO4:
 - zwiększenie wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 1.700,00 zł
 - zmniejszenie środków z tyt. wpływu z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – 70.000,00 zł.

Po stronie wydatków wprowadzono:

- przesunięcia w planie MOPS na łączną kwotę 54.103,00 zł, z czego 3.836,00 zł dotyczy realizacji zadań zleconych. Zwiększenia w planie zadań własnych na kwotę 15.800,00 zł dotyczy wypłacanych przez MOPS marnotrawionych świadczeń wychowawczych i rodzinnego kapitału opiekuńczego;
- zwiększenie planu MOSiR o 36.000,00 zł dotyczy usług pomiaru czasu i zabezpieczenia medycznego, serwisu rolby, zakupu bramy startowej i ścianki;
- w planie wydatków ZPO1:
 - zwiększenie wydatków z tyt. wynagrodzeń i pochodnych na kwotę - 254.126,40 zł,
 - zwiększenie środków na ZFŚS w związku ze zmianą stawki odpisu - 57.394,26 zł,
 - zwiększenie środków na dodatkowe zadania oświatowe na podstawie ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy (Fundusz Pomocy) w kwocie – 17.400,77 zł,
 - zmniejszenie środków z tytułu zakupu żywności w przedszkolu – 70.000,00 zł,
 - przesunięcia środków pomiędzy paragrafami, w tym z tyt. wynagrodzeń i pochodnych na kwotę - 240.124,80 zł;
- w planie wydatków ZPO2:
- zwiększenie wydatków z tyt. wynagrodzeń i pochodnych na kwotę - 319.826,74 zł,
- zwiększenie środków na ZFŚS w związku ze zmianą stawki odpisu - 49.761,00 zł,
- zwiększenie środków na dodatkowe zadania oświatowe na podstawie ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy (Fundusz Pomocy) w kwocie – 3.702,01 zł,
- zmniejszenie środków z tytułu zakupu żywności w przedszkolu – 65.723,76 zł oraz środków z programu Erasmus - 23.605,90 zł ,
- przesunięcia środków pomiędzy paragrafami, w tym z wynagrodzeń i pochodnych na kwotę - 110.098,17 zł;

- w planie wydatków ZPO3:
 - zmniejszenie wydatków z tyt. wynagrodzeń i pochodnych na kwotę - 383.133,00 zł,
 - zwiększenie środków na ZFŚS w związku ze zmianą stawki odpisu - 61.585,00 zł,
 - zwiększenie środków na dodatkowe zadania oświatowe na podstawie ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy (Fundusz Pomocy) w kwocie – 17.399,76 zł,
 - zwiększenie środków na wymianę poszycia dachowego w starej części przedszkola - 1.500,00 zł,
 - zmniejszenie środków z tytułu zakupu żywności w przedszkolu – 33.223,00 zł,
 - przesunięcie środków między paragrafami na kwotę – 1.740,00 zł;
- w planie wydatków ZPO4:
 - zmniejszenie wydatków z tyt. wynagrodzeń i pochodnych na kwotę - 194.928,48 zł,
 - zwiększenie środków na ZFŚS w związku ze zmianą stawki odpisu - 32.373,00 zł,
 - zwiększenie środków na dodatkowe zadania oświatowe na podstawie ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy (Fundusz Pomocy) w kwocie – 5.963,46 zł,
 - zmniejszenie środków z tytułu zakupu żywności w przedszkolu – 70.000,00 zł,
 - przesunięcia środków pomiędzy paragrafami na kwotę - 23.043,00 zł;
- w planie wydatków bieżących zadań własnych UM wprowadzono liczne zmiany i przesunięcia wynikające z przebiegu realizacji zadań, łącznie wprowadzono 314.217,00 zł tytułem zmniejszeń planu, w tym 253.000,00 zł z zabezpieczenia na zadania oświatowe, 34.597,00 zł zmniejszenie zwrotów z lat poprzednich do Wojewody, wprowadzono również 372.729,00 zł tytułem zwiększeń, z czego 120.000,00 zł na remonty dróg, 45.000,00 zł na koncepcję zagospodarowania osiedla budynków wielorodzinnych na ul. Olsztyńskiej, 137.719,00 zł na przygotowanie dokumentacji aplikacyjnej w ramach Polsko-Szwajcarskiego Programu Rozwoju Miast, 20.000,00 zł na promocję miasta, 6.150,00 zł na instalację, konfigurację i wdrożenie nowych wersji systemów budżetowych, 1500,00 zł na szkolenie Młodzieżowej RM, 5.000,00 zł na składki do Cittaslow, 9.740,00 zł nagrody we współzawodnictwie międzyszkolnym;
- w planie wydatków majątkowych dokonano zmian na kwotę ogólną 136.101,79 zł z czego:
 - nowe zadania (6) – 290.000,00 zł
 - likwidacja zadań (2) – 260.000,00 zł
 - zmniejszenia planu na zadaniach (10) – 123.898,21 zł
 - zwiększenia planu na zadaniach (1) – 230.000,00 zł.

Wprowadzono zmianę planu rachunku dochodów wydzielonych – zwiększenie dochodów i wydatków o 5.000,00 zł z wniosku ZPO3;

Wprowadzono zmianę planu zakładu budżetowego MSD na kwotę 87.230,17 zł po stronie przychodów oraz kosztów. Deficyt budżetu zmniejszył się o 24.805,69 zł, środki przeznaczono na rozchody niestanowiące spłaty długu.