

### **Objaśnienia dokonanych zmian w budżecie Miasta Łomża na 2022 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 dochody bieżące o kwotę 404 636 zł z tytułu przyznania przez Ministerstwo Finansów decyzjami Nr ST3.4751.4.2022.1gm i ST3.4751.4.2022.1pm środków z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej w 2022 r.: w części gminnej – 200 242 zł i powiatowej – 204 394 zł. Powyższe środki przyznane zostały na wsparcie szkół w zakresie organizowania dodatkowych zajęć specjalistycznych z zakresu pomocy psychologiczno – pedagogicznej;
  - wprowadzono wpływy z tytułu zwrotów niewykorzystanych dotacji za rok 2021 (84 642 zł);
  - zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 47 618 zł w związku ze zmianą harmonogramu realizacji i przeniesieniem z 2023 na 2022 r. dochodów z tytułu dofinansowania projektu „Łomża – Miasto, w którym żyję i pracuję” (dochody: dział 630, rozdział 63003, par. 2006 – 7 145 zł, 2007 – 40 473 zł; wydatki: dział 801, rozdział 80195, paragraf 4306 – 7 145 zł, 4307 – 40 473 zł);
  - zmniejszono plan dochodów majątkowych o 1 000 000 zł z tytułu dofinansowania z Funduszu Wsparcia Gmin i Powiatów zadania „Budowa sali sportowej przy Szkole Podstawowej Nr 5 w Łomży”. Zmiana w związku z zatwierdzeniem przez radnych województwa ostatecznych kwot dotacji przyznanych poszczególnym samorządom;
  - zmniejszono plan dochodów majątkowych o 500 000 zł z tytułu dotacji z Ministerstwa Sportu na realizację zadania „Termomodernizacja hali sportowej przy Szkole Podstawowej nr 9 w Łomży”. Zmiana w związku z przeprowadzoną oceną postępowania przetargowego, z którego wynika, że koszt inwestycji znacząco przekracza środki zabezpieczone w budżecie Miasta;
  - zwiększono plan dochodów majątkowych o kwotę 381 467 zł w związku z planowanym wpływem zaliczki na realizację zadania pn.: „Instalacje fotowoltaiczne/kolektory słoneczne na budynkach mieszkalnych na terenie miasta Łomża”;
  - zwiększono plan dochodów majątkowych o kwotę 319 843 zł r. 92195 par. 6667 i 6669), w związku z przeprowadzoną inwentaryzacją powykonawczą na zadaniu „Projekt Kultura – kontynuacja rewitalizacji Starego Rynku w Łomży” po rozwiązaniu umowy z dotychczasowym wykonawcą firmą Granit Dariusz Pylak Sp. z o.o. i koniecznością zwrotu nadpłaconych faktur;
  - zwiększono plan dochodów o kwotę 80 213 zł z tytułu środków pochodzących z Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 z przeznaczeniem na pomoc dla DPS w przeciwdziałaniu skutkom rozprzestrzeniania się wirusa SARS CoV 2;
  - zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 75 000 zł z tytułu dotacji ze Starostwa Powiatowego na podstawie porozumienia w sprawie powierzenia prowadzenia zadania publicznego z zakresu wykonywania zadań powiatowej biblioteki publicznej Miastu Łomża;

- wprowadzono dochody bieżące z tytułu wyższych, niż pierwotnie planowano wpływów do budżetu,

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

- wprowadzono do budżetu dotację celową na wydatki inwestycyjne na potrzeby MPGKiM ZB w Łomży na 2022 r. z przeznaczeniem zakupu kontenerów KP-7 na odpady komunalne w ilości 15 szt. (153 000 zł),
- wprowadzono do budżetu dotację celową na zadania inwestycyjne w Teatrze Lalki i Aktora w Łomży: „Wymiana foteli oraz stolarki drzwiowej – wewnętrznej w sali widowiskowej Teatru Lalki i Aktora w Łomży” (82 000 zł) i „Zakup i montaż układu kontrolno-pomiarowego do istniejącego zestawu hydroforowego instalacji wodociągowej w budynku Teatru Lalki i Aktora w Łomży” (19 000 zł);
- wprowadzono do budżetu środki w kwocie 77 500 zł na zakupy inwestycyjne na potrzeby Komendy Miejskiej Policji w Łomży (zakup radiowozu oznakowanego i przyczepy do przewozu psów służbowych).
- wprowadzono do budżetu nowe zadania inwestycyjne: „Termomodernizacja budynku Ratusza” (400 000 zł), „Modernizacja pomieszczeń w Szkole Podstawowej Nr 4” (159 000 zł), „Modernizacja pomieszczeń w Szkole Podstawowej Nr 10” (590 000 zł), „Przebudowa Miejskiej Biblioteki Publicznej przy ul. Księżnej Anny, Filia Nr 2” (40 000 zł);
- zwiększono wydatki na zadaniach inwestycyjnych: „Przebudowa drogi gminnej nr 101035B ul. Kaliwody w Łomży” (51 070 zł), „Budowa bulwarów nad Narwią (etap II: Port Łomża – kąpielisko przy moście Hubala, etap III: most przy ul. Zjazd – istniejące bulwary” (100 000 zł); „Projekt Kultura – kontynuacja rewitalizacji Starego Rynku w Łomży” (1 198 030 zł);
- przeniesiono wydatki majątkowe w kwocie 36 000 zł z zadania „Przebudowa przedszkoli prowadzonych przez Stowarzyszenie Edukator” na zadanie „Termomodernizacja PP nr 2 w Łomży”;
- przeniesiono wydatki majątkowe w kwocie 20 000 zł z zadania „Linarium – plac zabaw dla młodzieży – ul. Kierzkowa 7 BO” na zadanie „Dżungla – plac zabaw – Kierzkowa 7 BO”;
- zmieniono źródła finansowania w 2022 r. zadania „Budowa sali sportowej przy Szkole Podstawowej Nr 5 w Łomży”, tj.: zmniejszono o 1 000 000 zł dotację z Funduszu Wsparcia Gmin i Powiatów, zwiększono o kwotę 395 798 zł ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, zwiększono finansowanie ze środków własnych miasta o kwotę 604 202 zł;
- zmieniono źródła finansowania w 2022 r. zadania „Zrównoważona mobilność miejska w Łomży”, tj. zmniejszono o 1 300 000 zł środki własne, a zwiększono finansowanie kredytem;
- zmniejszono wydatki na zadaniu inwestycyjnym: „Rozbudowa drogi gminnej nr 101204B w Łomży (ul. Bursztynowa)”;
- zmniejszono plan wydatków majątkowych o kwotę 1 915 655 zł, w związku z rezygnacją realizacji zadania „Termomodernizacja hali sportowej przy Szkole Podstawowej nr 9 w Łomży”. Z przeprowadzonej oceny ofert w postępowaniu przetargowym, wynika, że koszt inwestycji znacząco przekracza środki zabezpieczone w budżecie Miasta;
- zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 381 467 zł na zwrot do Ministerstwa Finansów części niewykorzystanej zaliczki na realizację zadania „Instalacje fotowoltaiczne/kolektory

słoneczne na budynkach mieszkalnych na terenie miasta Łomża”, która wpłynęła w dniu 22.12.2021 r. Zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie konieczny jest zwrot niewykorzystanej zaliczki w ciągu 90 dni od dnia wpływu środków na rachunek budżetu Miasta;

- zwiększono plan wydatków o kwotę 286 375 zł na zwrot do Instytucji Zarządzającej dotacji na dofinansowanie zadania „Projekt Kultura – kontynuacja rewitalizacji Starego Rynku w Łomży” ze środków zwróconych przez poprzedniego wykonawcę (rozliczenie inwentaryzacji zadania po rozwiązaniu umowy z wykonawcą);
- zwiększono plan wydatków bieżących o 190 000 zł z przeznaczeniem na zwiększenie dotacji celowej dla Starostwa Powiatowego w Łomży na utrzymanie Powiatowego Urzędu Pracy;
- zwiększono planowaną dotację podmiotową dla Teatru Lalki i Aktora w Łomży o kwotę 30 000 zł w związku z organizacją Międzynarodowego Festiwalu Teatralnego „Walizka”;
- zwiększono planowaną dotację podmiotową dla Miejskiej Biblioteki Publicznej w Łomży o kwotę 25 000 zł;
- zwiększono planowane wydatki bieżące na obsługę zadłużenia o 500 000 zł. Zmiana spowodowana jest podwyższeniem stóp procentowych przez Radę Polityki Pieniężnej, a co za tym idzie wzrostem wskaźnika WIBOR, który jest uwzględniany przy obliczeniu odsetek od kredytów;
- przeniesiono plan dotacji przedmiotowej dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej ZB w kwocie 1 077 527 zł z rozdziału 70004 Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej do rozdziału 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy. Zmiana spowodowana jest wprowadzeniem przez Ministra Finansów nowego rozdziału do klasyfikacji budżetowej (70007) i przypisaniem rozdziału 70004 do rozdziałów tzw. podmiotowych;
- dostosowano plany wydatków bieżących jednostek budżetowych do aktualnych potrzeb.

3. Zmniejszono **rezerwy budżetowe** w kwocie 76 1 500 zł, w tym:

- rezerwę ogólną o kwotę 212 500 zł z przeznaczeniem kwoty 190 000 zł na zwiększenie dotacji na utrzymanie Powiatowego Urzędu Pracy w Łomży oraz 22 500 zł na zakupy inwestycyjne dla Komendy Miejskiej Policji w Łomży;
- rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe o kwotę 500 000 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie wydatków związanych z kryzysem uchodźczym będącym następstwem ataku Rosji na Ukrainę;
- rezerwę celową na zadania w zakresie kultury o kwotę 49 000 zł, z przeznaczeniem dla Teatru Lalki i Aktora w Łomży na organizację Międzynarodowego Festiwalu Teatralnego „Walizka” (30 000 zł) i zadanie inwestycyjne pn. „Zakup i montaż układu kontrolno-pomiarowego do istniejącego zestawu hydroforowego instalacji wodociągowej w budynku Teatru Lalki i Aktora w Łomży” (19 000 zł).

4. W planie **przychodów** wprowadzono wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy - 2 244 834 zł.

5. Dokonano aktualizacji załączników: „Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na 2022 r.”, „Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych na 2022 r.”, „Projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z funduszy strukturalnych, w ramach Regionalnego Programu

Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko w 2022 r. oraz innych źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi”, „Plan przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych”, „Przychody i rozchody budżetu”.

6. Powyższe zmiany spowodują zwiększenie **deficytu budżetu** o kwotę 2 244 834 zł do wysokości 57 590 614 zł, który zostanie pokryty:
- przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 804 092 zł,
  - przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programów, projektów lub zadań finansowanych z udziałem tych środków – 5 659 407 zł,
  - wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 30 022 739 zł.
  - przychodami z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym, w kwocie 21 104 376,00 zł,
7. Dokonane zmiany spowodują:
- zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 1 099 757 zł,
  - zmniejszenie dochodów majątkowych o kwotę 861 488 zł,
  - zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 1 349 392 zł,
  - zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 1 133 711 zł,
  - zwiększeniu przychodów o kwotę 2 244 834 zł.