

UZASADNIENIE

do projektu uchwały w sprawie zmian w budżecie miasta Częstochowy na rok 2024

Projekt Uchwały Rady Miasta Częstochowy w sprawie zmian w budżecie miasta Częstochowy na rok 2024 zawiera następujące zmiany:

DOCHODY zwiększenie 27 918 431 zł

dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę

Zwiększenie 20 400 zł

Zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 20 400 zł w pozycji „Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19” w związku z wpływem środków na wyrównania dla przedsiębiorstw, zgodnie z ustawą o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw.

dział 600 – Transport i łączność

Zwiększenie 18 375 650 zł

Zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 125 650 zł, z tego:

- 39 677 zł w pozycji „Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów” w związku z otrzymaniem odszkodowania od firmy ubezpieczeniowej z tytułu uszkodzonego mienia,
- 20 131 zł w pozycji „Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” (wpływy z tytułu kosztów upomnień, koszty zastępstwa w egzekucji),
- 9 926 zł w pozycji „Wpływy z pozostałych odsetek” (odsetki z tytułu przeterminowanych należności),
- 9 013 zł w pozycji „Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze” (dzierżawa lokalu użytkowego),
- 46 903 zł w pozycji „Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość” (zajęcie pasa drogowego pod reklamę).

Zwiększeń dochodów dokonuje się w związku z wyższym niż planowano wykonaniem oraz wypracowaniem ponadplanowych dochodów.

Zwiększenie dochodów majątkowych o kwotę 18 250 000 zł w pozycji „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” w związku z planowanym pozyskaniem dotacji z NFOŚiGW na zakup autobusów elektrycznych wraz ze stacjami ładowania.

dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Zwiększenie 3 220 893 zł

Zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 3 220 893 zł, z tego:

- a) 486 985 zł w pozycji „Wpływy z pozostałych odsetek”, w tym:
- odsetki z tytułu nieterminowych wpłat czynszu z najmu i dzierżawy mieszkaniowego zasobu gminy – 273 880 zł,
 - odsetki z tytułu nieterminowych opłat za dostawę mediów najemcom mieszkaniowego zasobu gminy – 196 865 zł,
 - odsetki z tytułu nieterminowych wpłat czynszu z najmu dzierżawy lokali użytkowych – 11 973 zł,
 - wpływy należności dochodzonych na drodze sądowej – 4 267 zł;
- b) 2 492 602 zł w pozycji „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych”, w tym:
- rozliczenia z lat ubiegłych z tytułu kosztów zarządu nieruchomościami wspólnymi – 153 527 zł,
 - rozliczenia z lat ubiegłych z tytułu dostawy mediów najemcom mieszkaniowego zasobu gminy – 2 339 075 zł;
- c) 8 545 zł w pozycji „Wpływy z różnych dochodów”, w tym:
- rekompensata za koszty odzyskiwania należności – 7 472 zł,
 - spłata zadłużenia – 1 073 zł;
- d) 232 761 zł w pozycji „Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego” (zwrot kosztów zastępstwa procesowego);

w związku z wyższym niż planowano wykonaniem oraz wypracowaniem ponadplanowych dochodów.

dział 750 – Administracja publiczna

Zwiększenie **100 000 zł**

Zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 100 000 zł w pozycji „Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w związku z wyższymi niż pierwotnie planowano wpływami z tytułu prowadzonego postępowania egzekucyjnego w administracji.

dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Zwiększenie **1 403 500 zł**

Zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 1 403 500 zł, z tego:

- 1 400 000 zł w pozycji „Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” odsetki od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości uzyskane w wyniku prowadzonej egzekucji,
- 3 500 zł w pozycji „Wpływy z opłat za koncesje i licencje” w związku z wyższymi niż pierwotnie planowano wpływami z tytułu opłat za wydawanie licencji na wykonywanie krajowego transportu drogowego w zakresie przewozu osób i pośrednictwa przy przewozie rzeczy oraz zezwoleń na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego.

dział 801 – Oświata i wychowanie

Zwiększenie

3 519 221 zł

Wprowadzenie dochodów z kwotą 2 900 000 zł w związku z pozyskaniem dofinansowania ze środków EFS+/FESL na realizację zadania pn.: „Szkoła możliwości”, z tego:

- dochody bieżące – 2 030 600 zł (w tym: śr. EFS+/FESL – 1 816 853 zł, śr. budżetu państwa – 213 747 zł),
- dochody majątkowe – 869 400 zł (w tym: śr. EFS+/FESL – 777 884 zł, śr. budżetu państwa – 91 516 zł).

Wprowadzenie dochodów bieżących z kwotą 619 221 zł w związku z pozyskaniem dofinansowania ze środków FRSE - Narodowej Agencji Programu ERASMUS+ na realizację projektów pn.:

- „Akcja 1 Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej 2024-1-PL01-KA121-SCH-000202721” – 79 115 zł,
- „Akcja 1 Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej 2024-1-PL01-KA121-SCH-000235904” – 44 937 zł,
- „Akcja 1 Mobilność uczniów i kadry w ramach sektora Kształcenie i Szkolenia Zawodowe 2024-1-PL01-KA121-VET-000203304” – 9 000 zł,
- „Akcja 1 Mobilność uczniów i kadry w ramach sektora Kształcenie i Szkolenia Zawodowe 2024-1-PL01-KA121-VET-000207190” – 37 500 zł,
- „Akcja 1 Mobilność uczniów i kadry w ramach sektora Kształcenie i Szkolenia Zawodowe 2024-1-PL01-KA121-VET-000207260” – 41 600 zł,
- „Akcja 1 Mobilność uczniów i kadry w ramach sektora Kształcenie i Szkolenia Zawodowe 2024-1-PL01-KA121-VET-000211509” – 20 000 zł,
- „Akcja 1 Mobilność uczniów i kadry w ramach sektora Kształcenie i Szkolenia Zawodowe 2024-1-PL01-KA121-VET-000216739” – 10 000 zł,
- „Akcja 1 Mobilność uczniów i kadry w ramach sektora Kształcenie i Szkolenia Zawodowe 2024-1-PL01-KA121-VET-000225348” – 222 196 zł,
- „Akcja 1 Mobilność uczniów i kadry w ramach sektora Kształcenie i Szkolenia Zawodowe 2024-1-PL01-KA121-VET-000235799” – 7 000 zł,
- „Akcja 1 Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej 2024-1-PL01-KA121-SCH-000203314” – 8 000 zł,
- „Akcja 1 Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej 2024-1-PL01-KA121-SCH-000216694” – 8 000 zł,
- „Akcja 1 Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej 2024-1-PL01-KA121-SCH-000230030” – 81 873 zł,
- „Akcja 1 Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej 2024-1-PL01-KA121-SCH-000231086” – 5 000 zł,
- „Akcja 1 Mobilność uczniów i kadry w ramach sektora Kształcenie i Szkolenia Zawodowe 2024-1-PL01-KA121-VET-000203918” – 40 000 zł,
- „Uczę się, żeby lepiej uczyć” – 5 000 zł,

dział 852 – Pomoc społeczna

Zwiększenie

850 825 zł

Zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 849 662 zł, z tego:

- a) wprowadzenie dochodów z kwotą 600 000 zł w związku z planowanym pozyskaniem dofinansowania ze środków EFS+/FESL na realizację zadania pn.: „Rozwiń skrzydła”, z tego:
 - śr. EFS+/FESL – 536 842 zł,
 - śr. budżetu państwa – 63 158 zł;
- b) 15 762 zł w pozycji „Wpływy z różnych dochodów”, w tym:
 - środki z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na sfinansowanie dokształcania pracowników zatrudnionych w DPS – 15 600 zł,
 - zwrot opłaty za pobyt w DPS zastępczo ponoszonej przez Gminę – 162 zł;
- c) 231 700 zł w pozycji „Wpływy z usług”, w tym:
 - odpłatność osób za pobyt w placówkach dla bezdomnych – 104 000 zł,
 - opłaty za pobyt w domach pomocy społecznej – 67 000 zł,
 - opłaty za pobyt w ośrodkach wsparcia – 60 700 zł;
- d) 2 200 zł w pozycji „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” (zwrot nienależnie pobranego świadczenia rodzinnego dla obywateli Ukrainy).

Zwiększenie dochodów majątkowych o kwotę 1 163 zł w pozycji „Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych” (sprzedaż telefonów używanych).

dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Zwiększenie

275 716 zł

Zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 275 716 zł, z tego:

- a) 46 999 zł w pozycji „Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19”, z tego:
 - 45 979 zł w związku z wpływem środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na refundację podatku Vat dla odbiorców paliw gazowych,
 - 1 020 zł w związku z wpływem środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę dodatku dla gospodarstw domowych;
- b) 3 000 zł w pozycji „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” z tytułu zwrotu nienależnie pobranych w latach ubiegłych dodatków węglowych wypłacanych z środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19;
- c) 75 000 zł w pozycji: „Wpływy z różnych dochodów” (środki PFRON);
- d) 150 717 zł w pozycji „Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw” z tytułu przyznania środków z funduszu pracy na dofinansowanie wynagrodzeń wraz z pochodnymi przysługującym zawodowym rodzinom zastępczym w związku z realizacją

rządowego programu "Dofinansowanie wynagrodzeń rodzin zastępczych zawodowych i prowadzących rodzinne domy dziecka na lata 2024-2027" – 150 717 zł.

dział 855 – Rodzina

Zwiększenie **152 226 zł**

Zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 152 226 zł, z tego:

- a) 36 382 zł w pozycji „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych”, w tym:
- zwrot nadpłaconych składek ZUS – 16 000 zł,
 - nienależnie pobrane świadczenia społeczne – 382 zł,
 - nienależnie pobrane świadczenia wychowawcze – 20 000 zł;
- b) 4 832 zł w pozycji „Wpływy z pozostałych odsetek”, w tym:
- odsetki od nienależnie pobranych świadczeń społecznych i odpłatności – 1 332 zł,
 - odsetki od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych, świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego – 3 500 zł,
- c) 12 zł w pozycji „Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” (koszty upomnień z tytułu nienależnie pobranego świadczenia wychowawczego),
- d) 111 000 zł w pozycji: „Wpływy z różnych dochodów”, w tym:
- odpłatność za pobyt dzieci spoza Częstochowy w rodzinach zastępczych – 80 000 zł,
 - odpłatność za pobyt dzieci spoza Częstochowy w placówkach opiekuńczo-wychowawczych – 31 000 zł.

WYDATKI zwiększenie **27 918 431 zł**

dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Zwiększenie **20 400 zł**

Zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 20 400 zł w związku z przyznaniem środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wyrównania dla przedsiębiorstw, zgodnie z ustawą o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw. Źródłem pokrycia wydatku jest zwiększony plan dochodów w dziale 400.

dział 600 – Transport i łączność

Zwiększenie **18 449 150 zł**

Zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 129 150 zł, z tego:

- 100 000 zł celem wykonania pilnej naprawy nawierzchni jezdni w ciągu Alei Najświętszej Maryi Panny,
- 18 450 zł celem zabezpieczenia środków na wykonanie usługi nadzoru obejmującego zieleni oraz konieczności sprawdzenia jakości wykonania robót związanych z wykonaniem zieleni na DK-46 oraz nowo powstałym łączniku,

- 7 200 zł celem zabezpieczenia środków na wykonanie przeglądów konserwacyjnych i serwisowych urządzeń dźwigowych w przejściu podziemnym w Alei Wojska Polskiego przy ul. Ludwika Zamenhofs w Częstochowie,
- 3 500 zł z przeznaczeniem na zakup druków na ezwożenia na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego i wzorów licencji na wykonywanie transportu drogowego.

Zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 25 615 000 zł, z tego:

- 23 370 000 zł na zadaniu pn.: „Zakup autobusów elektrycznych wraz ze stacjami ładowania – Gmina Miasto Częstochowa” (wprowadzenie zadania), w tym: dotacja z NFOŚiGW – 18 250 000 zł, śr. budżetu miasta – 5 120 000 zł,
- 70 000 zł na zadaniu pn.: „Dokumentacja przyszłościowa” (rozd. 60004) w związku z koniecznością opracowania studium wykonalności dla potrzeb planowanego zakupu taboru do obsługi linii tramwajowej,
- 100 000 zł na zadaniu pn.: „Przebudowa ulicy św. Kingi w Częstochowie” w związku z koniecznością zabezpieczenia środków na wykonanie dodatkowych prac projektowych,
- 2 075 000 zł na zadaniu pn.: „Budowa połączenia komunikacyjnego ul. 1 Maja – Krakowska w Częstochowie” z przeznaczeniem na wypłatę odszkodowań w związku z realizacją ww. inwestycji.

Zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 7 295 000 zł, z tego:

- 50 000 zł w związku z niezaangażowaną kwotą planu na zadaniu pn.: „Przebudowa skrzyżowania ulic ks. Jerzego Popiełuszki i gen. Kazimierza Pułaskiego z Aleją Najświętszej Maryi Panny w Częstochowie wraz z likwidacją przejścia podziemnego”,
- 7 195 000 zł w związku z niezaangażowaną kwotą planu na zadaniu pn.: „Program budowy i przebudowy ulic oraz dróg lokalnych”,
- 50 000 zł w związku z niezaangażowaną kwotą planu na zadaniu pn.: „Dokumentacja przyszłościowa” (rozd. 60016)

dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Zwiększenie

2 711 893 zł

Na powyższą kwotę składają się zarówno zwiększenia jak i zmniejszenia opisane poniżej:

Zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 3 220 893 zł, z tego:

- 2 620 893 zł celem zabezpieczenia środków na zadaniu pn.: „Wydatki na media zapewniane najemcom mieszkaniowego zasobu gminy”,
- 600 000 zł celem zabezpieczenia środków na zadaniu pn.: „Wydatki na media dotyczące lokali użytkowych”.

Zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 4 000 zł (przemieszczenie do działu 750) celem zabezpieczenia środków na uporządkowanie nieruchomości nabytych w drodze spadku.

Zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 505 000 zł (przemieszczenie do działu 600, 801 i 921) w związku z niezaangażowaną kwotą planu na zadaniu pn.: „Budowa budynków mieszkalnych wielorodzinnych przy ulicy Krakowskiej 67 i 69 w Częstochowie”.

dział 750 – Administracja publiczna

Zwiększenie **124 000 zł**

Zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 124 000 zł, z tego:

- 100 000 zł celem zabezpieczenia środków na bieżące funkcjonowanie Urzędu,
- 20 000 zł celem zabezpieczenia środków na pokrycie kosztów postępowania sądowego i komorniczego związanych z przejmowaniem spadków nabywanych przez Gminę Miasto Częstochowa,
- 4 000 zł (przemieszczenie z działu 700) z przeznaczeniem na uporządkowanie nieruchomości nabytych w drodze spadku celem przygotowania lokali na sprzedaż.

dział 758 – Różne rozliczenia

Zmniejszenie **20 000 zł**

Zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 20 000 zł (przemieszczenie do działu 750) celem zabezpieczenia środków na pokrycie kosztów postępowania sądowego i komorniczego związanych z przejmowaniem spadków nabywanych przez Gminę Miasto Częstochowa.

dział 801 – Oświata i wychowanie

Zwiększenie **3 700 721 zł**

Na powyższą kwotę składają się zarówno zwiększenia jak i zmniejszenia opisane poniżej:

Wprowadzenie wydatków z kwotą 2 900 000 zł w związku z pozyskaniem dofinansowania ze środków EFS+/FESL na realizację zadania pn.: „Szkoła możliwości”, z tego:

- wydatki bieżące – 2 030 600 zł (w tym: śr. EFS+/FESL – 1 816 853 zł, śr. budżetu państwa – 213 747 zł),
- wydatki majątkowe – 869 400 zł (w tym: śr. EFS+/FESL – 777 884 zł, śr. budżetu państwa – 91 516 zł);

Wprowadzenie wydatków bieżących z kwotą 619 221 zł w związku z pozyskaniem dofinansowania ze środków FRSE - Narodowej Agencji Programu ERASMUS+ na realizację projektów pn.:

- „Akcja 1 Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej 2024-1-PL01-KA121-SCH-000202721” – 79 115 zł,
- „Akcja 1 Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej 2024-1-PL01-KA121-SCH-000235904” – 44 937 zł,
- „Akcja 1 Mobilność uczniów i kadry w ramach sektora Kształcenie i Szkolenia Zawodowe 2024-1-PL01-KA121-VET-000203304” – 9 000 zł,

- „Akcja 1 Mobilność uczniów i kadry w ramach sektora Kształcenie i Szkolenia Zawodowe 2024-1-PL01-KA121-VET-000207190” – 37 500 zł,
- „Akcja 1 Mobilność uczniów i kadry w ramach sektora Kształcenie i Szkolenia Zawodowe 2024-1-PL01-KA121-VET-000207260” – 41 600 zł,
- „Akcja 1 Mobilność uczniów i kadry w ramach sektora Kształcenie i Szkolenia Zawodowe 2024-1-PL01-KA121-VET-000211509” – 20 000 zł,
- „Akcja 1 Mobilność uczniów i kadry w ramach sektora Kształcenie i Szkolenia Zawodowe 2024-1-PL01-KA121-VET-000216739” – 10 000 zł,
- „Akcja 1 Mobilność uczniów i kadry w ramach sektora Kształcenie i Szkolenia Zawodowe 2024-1-PL01-KA121-VET-000225348” – 222 196 zł,
- „Akcja 1 Mobilność uczniów i kadry w ramach sektora Kształcenie i Szkolenia Zawodowe 2024-1-PL01-KA121-VET-000235799” – 7 000 zł,
- „Akcja 1 Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej 2024-1-PL01-KA121-SCH-000203314” – 8 000 zł,
- „Akcja 1 Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej 2024-1-PL01-KA121-SCH-000216694” – 8 000 zł,
- „Akcja 1 Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej 2024-1-PL01-KA121-SCH-000230030” – 81 873 zł,
- „Akcja 1 Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej 2024-1-PL01-KA121-SCH-000231086” – 5 000 zł,
- „Akcja 1 Mobilność uczniów i kadry w ramach sektora Kształcenie i Szkolenia Zawodowe 2024-1-PL01-KA121-VET-000203918” – 40 000 zł,
- „Uczę się, żeby lepiej uczyć” – 5 000 zł,

Zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 3 500 zł w związku z poczynionymi oszczędnościami.

Zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 185 000 zł, z tego:

- 160 000 zł (przemieszczenie z działu 700) na zadaniu pn.: „Program budowy boisk i bieżni lekkoatletycznych wraz z infrastrukturą sportową” w związku z koniecznością wykonania robót dodatkowych, które nie zostały ujęte w pierwotnym projekcie,
- 25 000 zł (przemieszczenie z działu 700) na zadaniu pn.: „Poprawa gospodarki energetycznej w obiektach użyteczności publicznej miasta Częstochowy” w związku ze zmianą zakresu robót.

dział 852 – Pomoc społeczna

Zwiększenie

2 295 659 zł

Na powyższą kwotę składają się zarówno zwiększenia jak i zmniejszenia opisane poniżej:

Zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 2 475 659 zł, z tego:

- a) wprowadzenie kwoty 600 000 zł w związku z pozyskaniem dofinansowania ze środków EFS+/FESL na realizację zadania pn.: „Rozwiń skrzydła”, z tego:
 - śr. EFS+/FESL – 536 842 zł,

- śr. budżetu państwa – 63 158 zł;
- b) 15 600 zł celem zabezpieczenia planu wydatków na szkolenia pracowników DPS w ramach Krajowego Funduszu Szkoleniowego. Źródłem pokrycia wydatku jest zwiększony plan dochodów w dziale 852;
- c) 1 857 859 zł z przeznaczeniem na częściowe pokrycie niedoborów w MOPS dotyczących odpłatności za pobyt w domach pomocy społecznej;
- d) 2 200 zł celem zabezpieczenia planu wydatków na zwrot nienależnie pobranego świadczenia rodzinnego dla obywateli Ukrainy.

Zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 180 000 zł (przemieszczenie do działu 855) celem zabezpieczenia środków na pokrycie niedoborów na zadaniu związanym z opieką oraz wychowaniem dzieci i młodzieży w całodobowych placówkach opiekuńczo-wychowawczych.

dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Zwiększenie **49 999 zł**

Zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 49 999 zł, z tego:

- 3 000 zł celem zabezpieczenia planu wydatków na zwrot nienależnie pobranych dodatków węglowych wypłacanych z środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19;
- 45 979 zł w związku z przyznaniem środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na refundację podatku Vat dla odbiorców paliw gazowych. Źródłem pokrycia wydatku jest zwiększony plan dochodów w dziale 853;
- 1 020 zł w związku z przyznaniem środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę dodatku dla gospodarstw domowych. Źródłem pokrycia wydatku jest zwiększony plan dochodów w dziale 853.

dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Zmniejszenie **37 120 zł**

Zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 37 120 zł (przemieszczenie do działu 852) celem zabezpieczenia środków na częściowe pokrycie niedoborów w MOPS dotyczących odpłatności za pobyt w domach pomocy społecznej.

dział 855 – Rodzina

Zwiększenie **370 229 zł**

Zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 370 229 zł, z tego:

- 39 512 zł celem zabezpieczenia planu wydatków na zwrot nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami wypłaconych z dotacji Wojewody,
- 180 000 zł (przemieszczenie z działu 852) celem pokrycia niedoborów występujących na zadaniu związanym z opieką oraz wychowaniem dzieci i młodzieży w całodobowych placówkach opiekuńczo-wychowawczych,
- 150 717 zł celem zabezpieczenia planu wydatków na dofinansowanie wynagrodzeń wraz z składkami

w formie dodatku motywacyjnego dla rodzin zastępczych i prowadzących rodzinne domy dziecka w ramach rządowego programu "Dofinansowanie wynagrodzeń rodzin zastępczych zawodowych i prowadzących rodzinne domy dziecka na lata 2024-2027". Źródłem pokrycia wydatku są środki z funduszu pracy.

dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Zwiększenie **250 000 zł**

Zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 250 000 zł (przemieszczenie z działu 700) na zadaniu pn.: „Likwidacja barier architektonicznych w Bibliotece Publicznej, Aleja Najświętszej Maryi Panny 22 w Częstochowie” w związku z koniecznością wykonania robót dodatkowych, które nie zostały ujęte w pierwotnym projekcie.

dział 926 – Kultura fizyczna

Zwiększenie **3 500 zł**

Zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 3 500 zł (przemieszczenie z działu 801) celem zabezpieczenia środków na bieżącą działalność.

Jednocześnie, dokonuje się następujących zmian:

w załączniku nr 3 (pn.: Wydatki majątkowe na rok 2024), dostosowanie załącznika do zmian objętych projektem uchwały - zmiany zostały szczegółowo opisane w części uzasadnienia dotyczącej wydatków;

w załączniku nr 4 (pn.: Wydatki na zadania realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych), dostosowanie załącznika do zmian objętych projektem uchwały - zmiany zostały szczegółowo opisane w części uzasadnienia dotyczącej wydatków;

w załączniku nr 9 (pn.: Dochody i wydatki związane z realizacją zadań własnych w ramach dotacji celowych na rok 2024), dostosowanie załącznika do zmian objętych projektem uchwały - zmiany zostały szczegółowo opisane w części uzasadnienia dotyczącej dochodów i wydatków;

w załączniku nr 12 (pn.: Dochody i wydatki związane z realizacją zadań w ramach dotacji celowych otrzymywanych z funduszy celowych na rok 2024), dostosowanie załącznika do zmian objętych projektem uchwały - zmiany zostały szczegółowo opisane w części uzasadnienia dotyczącej dochodów i wydatków;

w załączniku nr 19 (pn.: Plan dochodów i wydatków wydzielonych rachunków dochodów jednostek oświatowych na rok 2024) - zmiany dotyczą zwiększenia dochodów i wydatków o kwotę 227 221 zł i dotyczą:

a) w zakresie dochodów:

- wpływy z usług – 200 000 zł,
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 2 941 zł (odszkodowanie od

ubezpieczyciela),

- darowizny – 24 000 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 280 zł (odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych);

b) w zakresie wydatków:

- zakup materiałów i wyposażenia – 117 111 zł,
- zakup usług remontowych – 6 090 zł,
- nagrody konkursowe – 1 000 zł
- zakup usług pozostałych – 55 000 zł,
- zakup środków dydaktycznych i książek – 3 020 zł,
- podatek od towarów i usług (VAT) – 30 000 zł,
- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (zakup klimatyzatora wraz z montażem) – 15 000 zł;

w załączniku nr 20 (pn.: Zestawienie planowanych do udzielenia kwot dotacji z budżetu miasta na rok 2024), dostosowanie załącznika do zmian objętych projektem uchwały - zmiany zostały szczegółowo opisane w części uzasadnienia dotyczącej wydatków;

w załączniku nr 24 (pn.: Fundusz Przeciwdziałania COVID-19), dostosowanie załącznika do zmian objętych projektem uchwały - zmiany zostały szczegółowo opisane w części uzasadnienia dotyczącej dochodów i wydatków.

Ponadto dokonuje się zmiany nazwy załącznika nr 26 z: „Wydatki na zadania majątkowe realizowane w roku 2024 w ramach środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Rządowy Program Odbudowy Zabytków” na „Wydatki na zadania majątkowe realizowane w roku 2024 w ramach środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19: Rządowy Program Odbudowy Zabytków”.

Ponadto dokonuje się zmiany nazwy załącznika nr 27 z: „Środki Rządowego Funduszu Polski Ład: Rządowy Program Odbudowy Zabytków” na „Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19: Rządowy Program Odbudowy Zabytków”.

Wnioski końcowe do zmian w budżecie:

W projekcie uchwały w sprawie zmian w budżecie dokonano następujących zmian:

1. Ogółem dochody uległy zwiększeniu o kwotę 27 918 431 zł, tj. do kwoty 2 072 754 362 zł, z tego:
 - dochody bieżące – zwiększono o kwotę 8 797 868 zł, tj. do kwoty 1 842 059 378 zł;
 - dochody majątkowe – zwiększono o kwotę 19 120 563 zł, tj. do kwoty 230 694 984 zł;
2. Wydatki uległy zwiększeniu o kwotę 27 918 431 zł, tj. do kwoty 2 087 501 723 zł, z tego:
 - wydatki bieżące – zwiększono o kwotę 8 799 031 zł, tj. do kwoty 1 826 181 987 zł;
 - wydatki majątkowe – zwiększono o kwotę 19 119 400 zł, tj. do kwoty 261 319 736 zł.