

Uzasadnienie

do uchwały Nr /2024 Rady Miasta Kielce zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Kielce na 2024r.

I. Zmiany w planie dochodów i wydatków budżetowych

1. Proponuje się **zwiększyć plan dochodów** ogółem o kwotę **8.446.671 zł**, w tym:

1.1. Proponuje się **zwiększyć plan dochodów bieżących** o kwotę **7.423.371 zł**, z tytułu:

- podatku od nieruchomości w łącznej kwocie **2.650.000 zł**, w tym
 - od osób prawnych – 2.000.000 zł,
 - od osób fizycznych – 650.000 zł,
- wpływów z dzierżawy terenu – **1.200.000 zł**,
- wpływów z podatku od spadków i darowizn – **770.000 zł**,
- odsetek od lokat i środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych Urzędu Miasta – **700.000 zł**,
- podatku od nieruchomości od osób prawnych – **650.000 zł**,
- odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od osób prawnych – **510.000 zł**,
- wpływów z rozliczenia podatku VAT – **475.000 zł**,
- 25% wpływów osiągniętych z gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa – **248.000 zł**,
- podatku od środków transportowych od osób fizycznych – **120.000 zł**,
- uzupełnienia subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego /zadania Gminy/ – **116.711 zł**,
/Powyższego dokonuje się zgodnie z pismem Ministra Finansów znak: ST3.4751.2.6.2024.4gm z dnia 21 listopada 2024r. na dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla nauczycieli przechodzących na emeryturę/
- odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od osób fizycznych – **100.000 zł**,
- 25% wpływów osiągniętych z gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa dot. MZB – **77.000 zł**,
- odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od osób fizycznych – **70.000 zł**,

- wpływów od dłużników alimentacyjnych z tytułu świadczeń z funduszu alimentacyjnego – **65.000 zł**,
- podatku rolnego od osób fizycznych – **65.000 zł**,
- odsetek od nieterminowych wpłat pozostałych należności w zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami – **65.000 zł**,
- wpływów z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – **63.000 zł**
- wpływów z tytułu opłaty skarbowej – **44.000 zł**,
- uzupełnienia subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego /zadania Powiatu/ – **43.660 zł**,
- /Powyższego dokonuje się zgodnie z pismem Ministra Finansów znak: ST3.4751.2.6.2024.4pm z dnia 21 listopada 2024r. na dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla nauczycieli przechodzących na emeryturę/*
- odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych – **20.000 zł**,
- wpływów z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłata komorniczych i kosztów upomnień – **16.000 zł**,
- wpływów z oz opłat prologacyjnych – **5.000 zł**,

/Dostosowanie planu do aktualnego wykonania dochodów/

1.2. Proponuje się **zwiększyć plan dochodów majątkowych** o kwotę **1.023.300 zł**, z tytułu środków z Ministerstwa Sportu i Turystyki na dofinansowanie zadania pn. "Kompleks rekreacyjno-sportowy przy Szkole Podstawowej nr 23 ul. Łanowa 68 w Kielcach" w ramach programu wsparcia inicjatyw sportowych.

2. Proponuje się **zwiększyć plan wydatków bieżących** o kwotę **7.494.137 zł**, w tym na:

- dotacje podmiotowe dla publicznych i niepublicznych jednostek systemu oświaty prowadzonych przez inne podmioty niż j.s.t **7.431.137 zł**, w tym dla:
 - przedszkoli niepublicznych /rozdział 80104/ – 6.687.035 zł
 - oddziałów przedszkolnych w niepublicznych szkołach podstawowych /rozdział 80103/ - 74.419 zł,

- oddziałów przedszkolnych w publicznych szkołach podstawowych /rozdział 80103/ - 33.000 zł,
 - przedszkoli publicznych prowadzonych przez inną osobę niż j.s.t. /rozdział 80104/ - 600.000 zł,
 - innych form wychowania przedszkolnego /rozdział 80106/ - 36.683 zł,
- /Środki zostaną przeznaczone na wyrównanie dotacji w związku z aktualizacją podstawowej kwoty dotacji wynikającą z ustawy o finansowaniu zadań oświatowych dla przedszkoli, oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych oraz innych form wychowania przedszkolnego prowadzonych przez osoby fizyczne bądź osoby prawne inne niż j.s.t./*
- koszty związane z organizacją Sylwestra pod Gwiazdami – **63.000 zł.**

3. Proponuje się zmniejszyć plan **przychodów** o kwotę **952.534 zł** z tytułu wolnych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Miasta, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, na pokrycie deficytu.

II. Przeniesienia w planie wydatków budżetowych

1. Dział 801 i 854 – zadania własne Gminy i Powiatu

W celu dostosowania **wydatków bieżących** przeznaczonych na dotacje podmiotowe dla szkół i placówek oświatowych prowadzonych przez osoby fizyczne lub prawne inne niż j.s.t. do aktualnej liczby uczniów na podstawie której wyliczana jest stawka dotacji proponuje się:

a/ zwiększyć o łączną kwotę **1.126.500 zł** plan dotacji dla:

- szkół podstawowych niepublicznych /rozdział 80101 i 80150/ -219.000 zł,
- szkół podstawowych specjalnych /rozdział 80102/ - 125.000 zł,
- przedszkoli niepublicznych /rozdział 80104 i 80149/ – 324.000 zł,
- przedszkoli niepublicznych specjalnych /rozdział 80105/ – 40.000 zł,
- szkół niepublicznych – techników /rozdział 80115 i 80152/ - 118.000 zł,
- szkół niepublicznych – branżowych szkół I i II stopnia /rozdział 80117 i 80152/ - 76.000 zł,
- liceów ogólnokształcących niepublicznych /rozdział 80120 i 80152/ - 26.000 zł,
- liceów ogólnokształcących publicznych /rozdział 80152/ - 20.000 zł,

- szkół zawodowych niepublicznych specjalnych /rozdział 80134/ - 9.000 zł,
- niepublicznego specjalnego ośrodka wychowawczego im. Matki Kolumby Białeckiej /rozdział 85402/ - 25.000 zł,
- niepublicznych poradni psychologiczno pedagogicznych /rozdział 85404/ - 20.000 zł,
- ośrodka rehabilitacyjno – edykacyjno - terapeutyczno – wychowawczego dla dzieci z autyzmem /rozdział 85419/ -124.500 zł

b/ zmniejszyć o łączną kwotę **1.126.500 zł**, plan dotacji dla:

- szkół niepublicznych – szkół policealnych /rozdział 80116/ - 980.000 zł,
- szkół podstawowych publicznych /rozdział 80101 i 80150 / - 6.000 zł,
- liceów ogólnokształcących publicznych /rozdział 80120/ - 8.500 zł,
- liceów ogólnokształcących niepublicznych specjalnych /rozdział 80121/ - 2.000 zł,
- specjalnych szkół branżowych niepublicznych /rozdział 80134/ - 4.000 zł
- niepublicznej bursa szkolnej /rozdział 85410/ - 58.000 zł,
- innych form wychowania przedszkolnego /rozdział 80106/ - 6.000 zł,
- techników niepublicznych specjalnych /rozdział 80134/ - 14.000 zł,
- oddziałów przedszkolnych w publicznych szkołach podstawowych /rozdział 80103 - 3.000 zł,
- oddziałów przedszkolnych w niepublicznych szkołach podstawowych /rozdział 80149/ - 10.000 zł,
- ośrodka rehabilitacyjno – edykacyjno - terapeutyczno – wychowawczego dla dzieci z autyzmem /rozdział 85404/ -4.000 zł
- przedszkoli niepublicznych /rozdział 85404/ – 4.000 zł
- przedszkoli publicznych prowadzonych przez inną osobę niż jst /rozdział 80149/ - 18.000 zł,
- przedszkoli niepublicznych specjalnych /rozdział 85404/ – 4.000 zł
- oddziałów przedszkolnych w niepublicznych szkołach podstawowych /rozdział 80103/ - 5.000 zł

2. Dział 801, rozdział 80101 - zadania własne Gminy

W celu prawidłowej realizacji zadania pn.: „Kompleks rekreacyjno-sportowy przy Szkole Podstawowej nr 23, ul. Łanowa 68 w Kielcach” proponuje zmienić źródło finansowania

z dochodów własnych na dotacje i środki z innych źródeł.

/Powyższych zmian dokonuje się w związku z dofinansowaniem zadania przez Ministerstwo Sportu i Turystki/

III. Zmiany w limitach wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia

W związku ze zmianami w planie przedsięwzięć zachodzi konieczność zwiększenia łącznych nakładów finansowych, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do uchwały.

Wnoszę o uchwalenie proponowanych zmian w budżecie Miasta Kielce na 2024r.