

Projekt

z dnia 3 czerwca 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIASTA NOWY TARG**

z dnia 2025 r.

w sprawie zmian Uchwały Budżetowej na 2025 r. Nr XIII/102/2024 Rady Miasta Nowy Targ z dnia 27 grudnia 2024 roku oraz zmian w budżecie miasta

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212 i art. 258 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) Rada Miasta Nowy Targ uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zwiększa się wydatki budżetu na rok 2025 o kwotę 33 000,00 zł, w tym zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 33 000,00 zł - jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Zwiększa się przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych o kwotę 33 000,00 zł - jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Deficyt budżetowy wynosi 26 484 037,31 zł, który zostanie sfinansowany przychodami jednostek samorządu terytorialnego 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 w kwocie 1 119 726,42 zł, przychodami jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 180 781,76 zł, przychodami z tytułu wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 5 683 529,13 zł oraz przychodami pochodzącymi z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 19 500 000,00 zł.

§ 2. W Uchwale Budżetowej na 2025 r. Nr XIII/102/2024 z dnia 27 grudnia 2024 roku wprowadza się następujące zmiany:

1. W załączniku nr 2 „WYDATKI” wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Załącznik nr 4 „Przychody i rozchody Budżetu Miasta Nowy Targ na 2025 rok” zastępuje się załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Małopolskiego.

Uzasadnienie do projektu uchwały

Przyczyną wystąpienia Burmistrza Miasta Nowy Targ z inicjatywą zmian w budżecie miasta na rok 2025 wynikających z niniejszego projektu uchwały jest fakt złożenia przez poszczególnych dysponentów budżetu Gminy Miasta Nowy Targ pism/wniosków w sprawie zmian w budżecie miasta. Zatem Burmistrz Miasta Nowy Targ podejmuje tę inicjatywę w tym czasie, w jakim odpowiednio do Urzędu Miasta Nowy Targ wpłynęły w/w wnioski/pisma. Wnioski/pisma wpłynęły pomiędzy datą od dnia 27 maja 2025 r. do dnia niniejszego projektu uchwały, tj. do dnia 3 czerwca 2025 r. Zmiany te są konieczne i niezbędne do zapewnienie funkcjonowania jednostek organizacyjnych Gminy Miasta Nowy Targ oraz komórek Urzędu Miasta Nowy Targ. Zmiany są podyktowane i uzasadnione ważnym interesem społecznym, ekonomicznym i finansowym miasta Nowy Targ oraz jednostek organizacyjnych, ze względu na fakt realizowania na bieżąco i zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa zarówno przez Urząd Miasta w Nowym Targu jak i przez jednostki organizacyjne Gminy Miasta Nowy Targ zadań własnych gminy. Środki wynikające z wprowadzanych zmian w budżecie miasta są niezbędne i zapewnią realizację tych zadań przez poszczególnych dysponentów budżetu. Brak zmian w alokacji środków w budżecie miasta może mieć poważne konsekwencje nie tylko na poziomie samego miasta, ale również w kontekście nadzoru i kontroli zewnętrznych, które sprawowane są przez różne instytucje państwowe czy inne jednostki odpowiedzialne za kontrolowanie wydatków publicznych. Wprowadzane zmiany wynikają ze sprawnego reagowania na bieżące wyzwania, z realizacji celów rozwojowych oraz ochrony interesów społeczności lokalnej. Bez tej elastyczności Gmina Miasto Nowy Targ działałaby nieefektywnie, narażając mieszkańców na obniżenie jakości życia oraz ograniczając swój potencjał rozwojowy.

Przedmiotowym projektem uchwały dokonuje się zmian w zakresie planowanych wydatków, zmiany opisano poniżej. W wyniku dokonanych zmian deficyt budżetowy ulega zwiększeniu.

Wydatki:

1. W rozdziale **85219 Ośrodki pomocy społecznej** zmniejsza się plan wydatków bieżących o kwotę 17 017,00 zł celem przesunięcia środków do rozdziału 85228.

2. W rozdziale **85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze** zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 17 017,00 zł celem zabezpieczenia środków na wkład własny do realizacji programu „Opieka 75+” na rok 2025, który finansowany jest ze środków Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej. Program ten ma na celu zwiększenie dostępności do usług opiekuńczych, w tym specjalistycznych usług opiekuńczych, dla osób w wieku 75 lat i więcej – będących mieszkańcami Gminy Miasta Nowy Targ. Kwota dofinansowania wynosi 126 000,00 zł, co stanowi 60% wartości całkowitej zadania. W obliczu rosnących potrzeb demograficznych, starzejącego się społeczeństwa oraz ograniczonej samodzielności wielu osób starszych, realizacja tego programu stanowi ważny element lokalnej polityki społecznej. Z punktu widzenia społecznego, działania opiekuńcze podejmowane w ramach programu przyczyniają się do poprawy jakości życia osób starszych, zapewniając im wsparcie w codziennym funkcjonowaniu, większe poczucie bezpieczeństwa oraz możliwość pozostania we własnym środowisku. Jest to zgodne z ideą opieki środowiskowej oraz zasadą pomocniczości w polityce społecznej. Ekonomicznie, udział miasta w programie umożliwia wykorzystanie zewnętrznych środków finansowych, co pozwala na realizację znacznie szerszego zakresu usług opiekuńczych niż byłoby to możliwe wyłącznie z budżetu gminy. Umożliwia to bardziej efektywne gospodarowanie środkami publicznymi, ograniczenie kosztów długoterminowej opieki instytucjonalnej oraz przeciwdziałania marginalizacji osób starszych. Z finansowego punktu widzenia, przesunięcie środków na wkład własny stanowi racjonalną inwestycję, która pozwala na uzyskanie dofinansowania w wysokości blisko dwukrotnie wyższej niż zaangażowane środki własne. Rezygnacja z udziału w programie ze względu na brak wkładu własnego skutkowałaby utratą możliwości pozyskania znacznych środków z budżetu państwa i ograniczeniem wsparcia dla seniorów. W związku z powyższym, zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę 17 017,00 zł jest uzasadnione, celowe i niezbędne dla skutecznej realizacji zadania własnego gminy, jakim jest świadczenie usług opiekuńczych na rzecz osób starszych.

3. W rozdziale **85295 Pozostała działalność** dokonuje się w ramach wydatków bieżących przesunięć środków w wysokości 20 000,00 zł. Przesunięcie to związane jest z koniecznością zabezpieczenia środków na wkład własnych do realizacji Programu osłonowego „Korpus Wsparcia Seniorów” na rok 2025 – Moduł II, którego celem jest wspieranie gmin w świadczeniu usług opiekuńczych poprzez zapewnienie tzw. „opieki na odległość”. Zabezpieczenie niezbędnego wkładu własnego w wysokości 20% realizacji zadania jest warunkiem koniecznym do skorzystania z dofinansowania oferowanego w ramach programu oraz do jego prawidłowej realizacji na rzecz lokalnej społeczności. Kwota dofinansowania wynosi 80 000,00 zł. Z perspektywy społecznej, realizacja Programu przyczynia się do znacznej poprawy bezpieczeństwa oraz komfortu życia osób starszych – szczególnie tych samotnych lub niesamodzielnych. Udostępnienie seniorom opasek bezpieczeństwa połączonych z usługą całodobowej opieki zdalnej pozwala na szybkie reagowanie w sytuacjach zagrożenia życia i zdrowia, wzmacniając jednocześnie poczucie samodzielności i niezależności w ich codziennym funkcjonowaniu. Program ten stanowi ważne uzupełnienie tradycyjnych form usług opiekuńczych świadczonych przez gminę. Z ekonomicznego punktu widzenia, wykorzystanie technologii w opiece nad osobami starszymi pozwala na efektywniejsze zarządzanie zasobami ludzkimi i finansowymi. Rozwiązania takie jak opieka zdalna zmniejszają potrzebę częstych wizyt opiekunów w mniej pilnych przypadkach, co przekłada się na oszczędności oraz umożliwia lepsze dostosowanie usług do realnych potrzeb mieszkańców. Od strony finansowej, przesunięcie środków na wkład własny w wysokości 20 000,00 zł jest ekonomicznie uzasadnione, gdyż pozwala na pozyskanie dofinansowania w czterokrotnie wyższej kwocie – 80 000,00 zł. Rezygnacja z realizacji programu z powodu braku wkładu własnego skutkowałaby utratą istotnego wsparcia finansowego oraz zmniejszeniem zakresu usług świadczonych na rzecz lokalnej społeczności.

4. W rozdziale **85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego** zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 33 000,00 zł celem zabezpieczenia środków na dokonywane zwroty świadczeń wraz z odsetkami. Z perspektywy społecznej, terminowe i prawidłowe rozliczanie świadczeń jest kluczowe dla utrzymania zaufania mieszkańców do instytucji publicznych i zapewnienia równego traktowania wszystkich świadczeniobiorców. Właściwe funkcjonowanie systemu świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych ma bezpośredni wpływ na jakość życia rodzin i dzieci w trudnej sytuacji życiowej. Zapewnienie środków na zwroty ogranicza ryzyko powstania zobowiązań przeterminowanych, które mogłyby skutkować dodatkowymi kosztami – na przykład postępowaniami egzekucyjnymi, karami odsetkowymi lub zwrotem środków do budżetu państwa. Przeciwdziała to również zaburzeniom w płynności finansowej jednostki oraz umożliwia utrzymanie prawidłowego obiegu środków publicznych. Z kolei z punktu widzenia finansowego, zmiana ta wynika z obowiązujących przepisów prawa, które nakładają na jednostkę samorządu terytorialnego obowiązek zwrotu nienależnie pobranych świadczeń. Ujęcie przedmiotowej kwoty w planie wydatków pozwala na prawidłowe i terminowe wykonanie obowiązków ustawowych oraz zachowanie stabilności finansowej miasta. W związku z powyższym, proponowana zmiana budżetu jest zasadna, celowa i służy realizacji ustawowych obowiązków oraz interesowi publicznemu.

W/w zmiany zostały również odzwierciedlone odpowiednio w załącznikach do niniejszego projektu Uchwały Budżetowej na 2025 r. oraz zmian w budżecie miasta.

Dokładność / kolejność dział-rozdz		plan przed zmianami	zwiększenia	zmniejszenia	plan na dzień
Razem:		281 778 408,23	102 000,00	69 000,00	281 811 408,23
852	Pomoc społeczna	11 875 329,17	69 000,00	69 000,00	11 875 329,17
85219	Ośrodki pomocy społecznej	4 410 687,00	0,00	17 017,00	4 393 670,00
Wydatki bieżące wg UoFP 2010		4 410 687,00	0,00	17 017,00	4 393 670,00
Wydatki JB - wynagrodzenia i składniki od nich naliczane		3 972 635,00	0,00	17 017,00	3 955 618,00
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	197 383,00	49 000,00	31 983,00	214 400,00
Wydatki bieżące wg UoFP 2010		197 383,00	49 000,00	31 983,00	214 400,00
Wydatki JB - wynagrodzenia i składniki od nich naliczane		177 483,00	49 000,00	16 483,00	210 000,00
Wydatki JB - związane z realizacją ich statutowych zadań		19 900,00	0,00	15 500,00	4 400,00
85295	Pozostała działalność	397 710,22	20 000,00	20 000,00	397 710,22
Wydatki bieżące wg UoFP 2010		397 710,22	20 000,00	20 000,00	397 710,22
Wydatki JB - wynagrodzenia i składniki od nich naliczane		133 499,00	20 000,00	20 000,00	133 499,00
855	Rodzina	14 827 591,82	33 000,00	0,00	14 860 591,82
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	11 112 577,81	33 000,00	0,00	11 145 577,81
Wydatki bieżące wg UoFP 2010		11 112 577,81	33 000,00	0,00	11 145 577,81
Wydatki JB - związane z realizacją ich statutowych zadań		156 982,81	33 000,00	0,00	189 982,81

* * * * Koniec wydruku * * * *

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr
Rady Miasta Nowy Targ
z dnia 2025 r.

Przychody i rozchody budżetu miasta Nowy Targ na 2025 rok

Pozycja	Plan przed zmianami	Zwiększenia	Zmniejszenia	Plan po zmianach
I. Planowane DOCHODY	255 327 370,92	0,00	0,00	255 327 370,92
a) dochody bieżące	207 462 336,26	0,00	0,00	207 462 336,26
b) dochody majątkowe	47 865 034,66	0,00	0,00	47 865 034,66
II. Planowane WYDATKI	281 778 408,23	102 000,00	69 000,00	281 811 408,23
a) wydatki bieżące	211 611 431,23	102 000,00	69 000,00	211 644 431,23
b) wydatki inwestycyjne	70 166 977,00	0,00	0,00	70 166 977,00
III. Deficyt (-) / Nadwyżka (+)	-26 451 037,31	-102 000,00	-69 000,00	-26 484 037,31
IV. Finansowanie	26 451 037,31	102 000,00	69 000,00	26 484 037,31
V. PRZYCHODY - razem	30 266 037,31	33 000,00	0,00	30 299 037,31
w tym:				
- przychody jednostek samorządu terytorialnego 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 (§905), w tym:	1 119 726,42	0,00	0,00	1 119 726,42
a) środki z Funduszu Rozwoju Dróg otrzymane w roku 2024 na realizację zadań w roku 2025	165 000,00	0,00	0,00	165 000,00
b) niewykorzystane środki z Funduszu Pomocy na realizację dodatkowych zadań oświatowych (pomoc obywateli Ukrainy) z roku 2024	144 873,37	0,00	0,00	144 873,37
c) środki z rozliczenia dochodów z opłat i kar pieniężnych za korzystanie ze środowiska	20 359,18	0,00	0,00	20 359,18
d) środki z rozliczenia dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, w wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym i wydatków na realizację zadań określonych w Miejskim Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii z roku 2024	481 821,55	0,00	0,00	481 821,55
e) środki z rozliczenia dochodów z tytułu opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych oraz wydatków związanych z ich utrzymaniem z roku 2024	431,39	0,00	0,00	431,39
f) środki z rozliczenia dochodów z opłat za odbiór i gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarki odpadami komunalnymi z roku 2024	307 240,93	0,00	0,00	307 240,93
- przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (§906)	180 781,76	0,00	0,00	180 781,76
a) Małopolski Program Wspierania Uczniów	17 237,18	0,00	0,00	17 237,18
b) Cyberbezpieczny Samorząd	163 544,58	0,00	0,00	163 544,58
- wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy (§950)	9 381 537,13	33 000,00	0,00	9 414 537,13

- przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych (§951)	83 992,00	0,00	0,00	83 992,00
- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym (§952)	19 500 000,00	0,00	0,00	19 500 000,00
VI. ROZCHODY - razem	3 815 000,00	0,00	0,00	3 815 000,00
w tym:				
- spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (§963)	0,00	0,00	0,00	0,00
- pożyczki do udzielenia (§991)	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów (§992)	3 815 000,00	0,00	0,00	3 815 000,00
Razem I+V	285 593 408,23	33 000,00	0,00	285 626 408,23
Razem II+VI	285 593 408,23	102 000,00	69 000,00	285 626 408,23