

U Z A S A D N I E N I E

Na podstawie art. 257 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych oraz § 12 pkt.4) uchwały nr XXVIII/163/16 Rady Miejskiej Ciechocinka z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia budżetu miasta Ciechocinka na 2017 rok dokonuję zmiany budżetu miasta Ciechocinka po stronie planu dochodów i wydatków na 2017 rok związanej ze zmianami kwot dotacji celowych na zadania własne i zlecone gminie, jak również zmianę w budżecie polegającą na przeniesieniu planu wydatków między paragrafami w ramach jednego działu, jak również rozwiązuję rezerwę budżetową na nieprzewidziane wydatki.

Zmian, w zakresie kwot dotacji nie można przewidzieć na etapie uchwalania budżetu. W trakcie roku budżetowego kwoty dotacji celowych z budżetu państwa wielokrotnie ulegają zmianom. W dużej mierze zależy to od realizacji ustawy budżetowej państwa i zadań w niej zapisanych.

W wyniku dokonania zmian, które zostaną przedstawione poniżej budżet miasta na 2017 rok po stronie dochodów wzrośnie o kwotę 112.955,00 zł, a zmaleje o kwotę 70,78 zł, co spowoduje, że zaplanowane dochody na 2017 rok osiągną wielkość 48.265.741,19 zł. Wzrost planowanych dochodów nastąpił wskutek otrzymania zawiadomień w sprawie dotacji z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy z przeznaczeniem na:

- sfinansowanie wyposażenia gabinetów profilaktyki zdrowotnej w związku z ustawą z dnia 15 września 2017 roku o szczególnych rozwiązaniach zapewniających poprawę jakości i dostępności świadczeń opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2017 r. poz. 1774) 7.688,00 zł, (pismo nr WFB.I.3120.3.98.2017 z dnia 23.11.2017 r.),
- wypłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane przez osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne, zasiłek dla opiekuna oraz specjalny zasiłek opiekuńczy na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 1938 ze zm.) 7.862,00 zł, (pismo nr WFB.I.3120.3.87.2017 z dnia 31.10.2017 r.),
- organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt. 3 oraz ust 2 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej (Dz. U. z 2017 r. poz. 1769) 10.785,00 zł, (pismo nr WFB.I.3120.3.95.2017 z dnia 15.11.2017 r.),
- realizację świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych, realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, realizację zasiłku dla opiekuna na podstawie ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów oraz na realizację art. 10 ustawy z dnia 4 listopada 2016 r. o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem” 86.620,00 zł, (pismo nr WFB.I.3120.3.95.2017 z dnia 15.11.2017 r.).

Ponadto, Wojewoda Kujawsko-Pomorski dokonał zmniejszenia planu dotacji na:

- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej 47,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.94.2017 z dnia 15.11.2017 r.),
 - realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny wynikających z ustawy o KDR 23,78 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.93.2017 z dnia 15.11.2017 r.).
- Łączna kwota zmniejszeń planu dotacji wynosi 70,78 zł.

Dotacja na wyposażenie gabinetów profilaktyki zdrowotnej

W dniu 26.09.2017 r. Wydział Zdrowia Kujawsko-Pomorskie Centrum Zdrowia Publicznego Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy poinformował na swojej stronie internetowej www.zdrowie.bydgoszcz.uw.gov.pl, że w Dzienniku Ustaw RP pod numerem 1774 ogłoszona została ustawa z dnia 15 września 2017 r. *o szczególnych rozwiązaniach zapewniających poprawę jakości i dostępności do świadczeń opieki zdrowotnej*. Na podstawie przepisów ww. ustawy możliwe jest przekazanie przez wojewodę jednostkom samorządu terytorialnego środków finansowych (dotacji w 100%) na wyposażenie gabinetów profilaktyki zdrowotnej w sprzęt, o którym mowa w przepisach wydanych na podstawie treści art. 31 d ustawy z 27 sierpnia 2004 r. *o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych* (Dz. U. z 2017 r. poz. 1938), w części dotyczącej warunków realizacji świadczeń gwarantowanych pielęgniarstwa lub higienistki szkolnej. Termin graniczny na złożenie wniosku wyznaczono na dzień 02.10.2017 r.

Gmina Miejska Ciechocinek złożyła przedmiotowy wniosek w dniu 02.10.2017 r. na łączną kwotę 7.688,00 zł, z czego kwota 3.530,00 zł będzie przeznaczona na gabinet w SP1, zaś kwota 4.158,00 zł na gabinet w SP3.

Wykaz sprzętu, na który zostanie przeznaczona dotacja w rozbiciu na dwie szkoły podstawowe przedstawia niniejsza tabela:

L.p.	Nazwa	Ilość	Cena jednostkowa (w zł)	Wartość (w zł)
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1				
1.	Kozetka lekarska SR – S na kółkach	1	550,00	550,00
2.	Tablice okulistyczne Shella do blizy	1	25,00	25,00
3.	Chusteczki bezalkoholowe Mediawipes DM	2	18,00	36,00
4.	Szyny Kramera kpl. 14 szt. w powleczeniu z torbą	1	480,00	480,00
5.	Tablica Snellena – obrazki, cyfry, litery	1	39,00	39,00
6.	Ciśnieniomierz SOHO 120 pediatryczny	1	59,00	59,00
7.	Apteczka „Szkoła 2” w plecaku DIN 13157 PLUS	1	83,00	83,00
8.	Stetoskop LITTMANN CLASSIC II	1	367,00	367,00
9.	Tablice typu Ishihary dla dzieci (test typu Ishihary, tablica pseudoizochromatyczna)	1	250,00	250,00
10.	Szafa 2 drzwiowa MDB 2	1	1.398,00	1.398,00
11.	Res Cue Mask	1	23,00	23,00
12.	Parawan medyczny pojedynczy UBM	1	220,00	220,00

Razem:			3.530,00	
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3				
1.	stanowisko pracy - biurko	1	500,00	500,00
2.	szafka kartoteczna	1	1.251,00	1.251,00
3.	przenośna apteczka pierwszej pomocy	1	83,00	83,00
4.	aparat do pomiaru ciśnienia tętniczego krwi z kompletem mankietów dla dzieci i dorosłych,	1	200,00	200,00
5.	tablice Snellena do badania ostrości wzroku	2	39,00	78,00
6.	tablice Ishihary do badania widzenia barwnego	1	370,00	370,00
7.	tablice - siatki centylowe wzrostu i masy ciała oraz inne pomoce do wykonywania testów przesiewowych i interpretacji ich wyników	2	26,00	52,00
8.	szafka przeznaczona do przechowywania leków, wyrobów medycznych i środków pomocniczych	1	970,00	970,00
9.	stetoskop	1	319,00	319,00
10.	parawan	1	335,00	335,00
Razem:			4.158,00	

Zgodnie z obowiązującą zasadą budżetowania wszystkie dotacje celowe zostają uwzględnione w budżecie po stronie wydatków i przeznaczone są na cel wskazany przez dysponenta lub następuje obniżenie wydatków zgodnie z decyzją dysponenta środków.

W związku ze zmianami opisanymi powyżej planowane wydatki budżetowe wzrosną także o kwotę 112.955,00 zł, a zmaleją o kwotę 70,78 zł, co spowoduje, że ostateczna wielkość do zrealizowania w 2017 roku będzie stanowiła kwotę 53.335.120,19 zł.

Korzystając z upoważnienia zawartego w art. 257 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych oraz w § 12 pkt. 4) uchwały nr XXVIII/163/16 Rady Miejskiej Ciechocinka z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia budżetu miasta Ciechocinka na 2017 rok dokonuję zmiany **w budżecie** na 2017 rok poprzez przesunięcie środków finansowych między paragrafami w ramach jednego działu w następujących pozycjach planu finansowego:

Dział 550 – Hotele i restauracje

Rozdział 55002 – Kempingi, pola biwakowe

Na wniosek Dyrektora OSiR dokonuję przesunięcia w planie wydatków między paragrafami poprzez zwiększenie wydatków na wynagrodzenia (3.100,00 zł) oraz zmniejszenie wydatków na składki na ubezpieczenia społeczne (1.600,00 zł) oraz wydatków na wpłaty do PFRON (1.500,00 zł). Analiza budżetu w tym obszarze wykazała, że przesunięcia takie są możliwe i nie wpłyną negatywnie na wykonanie budżetu w tym rozdziale. Konieczność dokonania zmian wynika z faktu, iż na etapie planowania budżetu na bieżący rok zapewniono niewystarczającą kwotę na wynagrodzenia w godzinach nocnych. Stąd, wniosek uważam za zasadny i dokonałem koniecznych zmian.

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75023 – Urzędy miast

Rozpatrując wniosek w sprawie dokonania przesunięcia środków finansowych w tym rozdziale poprosiłem o przeprowadzenie analizy porównawczej wydatków budżetowych w paragrafie 4300 – Zakup usług pozostałych. Analiza obejmowała okres dziesięciu miesięcy

2016 i 2017 roku. Wynika z niej, że na wzrost wydatków w 2016 roku największy wpływ miały usługi z zakresu zakupu usług pocztowych – 11.527,94 zł, doksztalcanie pracowników – 4.905,75 zł, usługi związane z budżetem obywatelskim – 4.601,70 zł, usługi stolarskie 3.790,33 zł oraz obsługa informatyczna - 1.385,00 zł. Z uwagi na fakt, iż w paragrafie 4300 ujęte są wydatki związane z zakupem usług zapewniających właściwą i sprawną pracę Urzędu nie jest możliwe dokładne oszacowanie wydatków przeznaczonych na ten cel. Usługi wskazane powyżej mające największy wpływ na zwiększenie wydatków są niezbędne dla prawidłowego działania tut. Urzędu. Stąd, podjąłem decyzję o zwiększeniu planu wydatków w omawianym paragrafie o kwotę 25.000,00 zł, jak również w paragrafie 4410 – Podróże służbowe krajowe o kwotę 3.000,00 zł. Inna analiza planu finansowego Urzędu wykazała, że w bieżącym roku wystąpią oszczędności w wydatkach na zakup energii. Dlatego, zmniejszam plan wydatków w paragrafie 4260 – Zakup energii o kwotę 28.000,00 zł i przeznaczam ją na paragrafy, w których zaplanowane środki okazały się niewystarczające.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

W 27 lipca 2017 roku zostały ogłoszone zmiany w klasyfikacji budżetowej rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 21 lipca 2017 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 1421). Część zmian weszła w życie z dniem następującym po dniu ogłoszenia, część od 1 września br, natomiast część zmian należy zastosować po raz pierwszy do opracowania projektu uchwał budżetowych na 2018 rok. Opisana powyżej zmiana dotyczy uszczegółowienia komentarza do rozdziału 75412. Mówi ona, że w rozdziale tym ujmuje się m. in. Wydatki na zakup umundurowania dla członków ochotniczej straży pożarnej. Do tej pory wydatki te klasyfikowane były w paragrafie 3020 – Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń. W celu doprowadzenia do właściwego klasyfikowania przedmiotowych wydatków dokonuję przesunięcia między paragrafami kwoty 5.832,00 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Szkoła Podstawowa nr 1

Dyrektor Szkoły Podstawowej nr 1 w Ciechocinku prosi o dokonanie przesunięcia środków finansowych między paragrafami. Planując budżet trudno było przewidzieć wysokość wydatków w poszczególnych paragrafach. W trakcie realizacji, w niektórych pozycjach planu wystąpiły niewykorzystane środki – w związku z powyższym prosi o przesunięcie środków na paragrafy, na których potrzeby finansowe są znacznie większe od zaplanowanych.

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Niewykorzystane środki z paragrafów 4170,4280,4360 i 4410 zostaną przeznaczone na zwiększenie planu paragrafu 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 6.436,00 zł, czyli na zakup laptopa i drukarki do gabinetu Dyrektora szkoły oraz na zakup rolet do sali nr 4 i 21. W budżecie na br. w paragrafie 4300 - Zakup usług pozostałych zaplanowano świadczenie usług dystrybucji energii elektrycznej. Zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów w sprawie Polskiej Klasyfikacji Wyrobów i usług (PKWiU) (Dz. U. Nr 89, poz. 844) w „Sekcji E- Energia elektryczna, gaz, para wodna i woda” zgromadzone są usługi związane między innymi z dostarczeniem energii elektrycznej, gazu, pary wodnej, przesyłanie

i dystrybucja energii elektrycznej oraz w tym zakresie, tj.: przyłączenie i odłączenie podmiotu do/od sieci, dostęp i korzystanie z utrzymywanego w odpowiednim stanie systemu elektroenergetycznego i zapewnienie odpowiedniego stanu systemu, ciągłości, niezawodności i odpowiedniej jakości dostaw energii, a także usługi rozprowadzania wody. W związku z tym również w klasyfikacji budżetowej w jednym paragrafie tj. 4260 -Zakup energii należy klasyfikować te usługi. W związku z powyższym proszę o przeniesienie w kwocie 17.000,00 zł świadczenie usług dystrybucji energii elektrycznej z paragrafu 4300 -Zakup usług pozostałych na paragraf 4260 - Zakup energii.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczyciele

Niewykorzystane środki paragrafu 4410 - Podróże służbowe krajowe w kwocie 1.329,00 zł zostaną przeznaczone na szkolenie Rady Pedagogicznej.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne.

Niewykorzystane środki paragrafów 4280 - Zakup usług zdrowotnych i 4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 915,00 zł zostaną przeznaczone na:

- zakup obuwia ochronnego w ramach bhp dla pracowników kuchni w kwocie 200,00 zł,
- montaż kamer w pomieszczeniu stołówki szkolnej w kwocie 440,00 zł,
- obligatoryjny odpis ZFŚŚ w kwocie 275,00 zł (przeliczenie funduszu socjalnego w związku zatrudnieniem osoby na umowę o pracę na zastępstwo).

Po przeanalizowaniu wniosku Dyrektorki szkoły uznałem proponowane zmiany za zasadne i dokonałem przesunięć zgodnie z treścią wniosku.

Szkoła Podstawowa nr 3

Po analizie wykorzystania środków finansowych za 10 miesięcy wynika, że można już precyzyjnie dokonać przesunięć zgodnie z zapotrzebowaniem na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Korekty wynikają między innymi z tego, że z chwilą planowania budżetu Dyrektor szkoły nie dysponował jeszcze dokładną informacją, w jakiej wysokości etatu nauczyciele zostaną przypisani do szkoły podstawowej, gimnazjum czy świetlicy. Zmiany też są wynikiem dodatkowych godzin nauczania indywidualnego, które zostały wprowadzone miesiącach wrześniu i październiku br. i tak;

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

W tym rozdziale zmniejszony został plan w paragrafie 4120 - Składki na fundusz pracy o kwotę 1.800,00 zł, gdzie środki nie zostaną wykorzystane w całości, a zwiększono plan w paragrafie 4110 - Składki na ubezpieczenie społeczne o kwotę 1800,00 zł, gdzie zaplanowane środki będą niewystarczające.

Rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych

Aby zapewnić prawidłową realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży brakujące środki finansowe:

- w paragrafie 4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 4.400,00 zł,
- w paragrafie 4110 - Składki na ubezpieczenie społeczne w kwocie 650,00 zł,
- w paragrafie 4120 - Składki na fundusz pracy 220,00 zł.

przesunięto z rozdziału 80110 - Gimnazja z paragrafu 4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 4.521,00 zł oraz kwotę 749,00 zł przesunięto z paragrafu 4440 - Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w rozdziale 80150.

Ponadto po przeliczeniu zatrudnienia pracowników na koniec roku należy dokonać korekty w naliczaniu odpisu za zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w paragrafach 4440 we wszystkich rozdziałach. Wzrost wynika z dodatkowo zatrudnionych od 1 września 2017 roku dwóch nauczycieli na pełen etat do nauczania wczesnoszkolnego oraz nauczyciela w świetlicy na 10/26 etatu, a także z tego, że od 1 stycznia 2017 roku zwiększyła się kwota odpisu na ZFŚS, który wynosi 1.185,66 zł dla pracownika i 197,61 zł dla emeryta, a został zaplanowany w budżecie wysokości 1.093,93 zł i 182,32 zł.

Środki finansowe na realizację odpisu ZFŚS wygospodarowano w rozdziale 80101- Szkoły podstawowe z paragrafu 4270 -Zakup usług remontowych, 4360- Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, 4410-Podróż krajowe i służbowe, które nie zostaną w całości zrealizowane w br. oraz w rozdziale 80148 - Stołówki szkolne przesunięto niewykorzystane środki z paragrafu 4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.

Po dokonaniu analizy wniosku podjąłem decyzję o pozytywnym jego rozpatrzeniu biorąc pod uwagę prawidłowego funkcjonowania jednostki oraz, aby środki finansowe mogły być wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem i klasyfikacją budżetową.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Gmina Miejska Ciechocinek w dniu 29 września 2017 roku złożyła ankietę certyfikacyjną. Omawiana ankieta (wraz ze zgłoszeniem) była podstawą do włączenia się do VII Ogólnopolskiego Konkursu i Programu Certyfikacyjnego „Samorządowy Lider Edukacji 2017”, który odbywa się cyklicznie od 2011 roku i organizowany jest przez Fundację Rozwoju Edukacji i Szkolnictwa Wyższego z siedzibą w Sosnowcu.

W 2017 roku po raz siódmy zostali wyłonieni laureaci konkursu, który służy wyróżnianiu i promowaniu gmin, powiatów i samorządnych województw, które są ogólnopolskimi liderami w dziedzinie polityki edukacyjnej oraz wdrażania najnowocześniejszych rozwiązań oświatowych. Po raz pierwszy znalazła się wśród nich Gmina Ciechocinek. Niniejsza informacja wpłynęła do tut. Urzędu listownie w dniu 15 listopada 2017 roku. Warto nadmienić, iż zwycięzców konkursu wskazała kapituła złożona z wybitnych polskich naukowców pracujących między innymi na Uniwersytecie Warszawskim, Uniwersytecie Śląskim i Katolickim Uniwersytecie Lubelskim Jana Pawła II.

Konkurs ma prestiżowy charakter – świadczą o tym zapisy na stronie internetowej www.lider-edukacji.pl „Program Samorządowy Lider Edukacji to jeden z najbardziej prestiżowych i wartościowych projektów certyfikacyjnych w Polsce, porównywany do takich inicjatyw, jak konkurs Teraz Polska, czy Polska Nagroda Jakości. Przyznanie certyfikatu to dla nagrodzonego samorządu powód do dumy i satysfakcji, ale to również ogólnopolska promocja gminy/powiatu oraz szansa uzyskania cennej opinii eksperckiej na temat jakości działań samorządu w sferze oświatowej.

Zgodnie z § 24 regulaminu Ogólnopolskiego Programu Certyfikacyjnego dla Gmin, Powiatów i Samorządnych Województw „Samorządowy Lider Edukacji” uczestnik Programu, któremu został przyznany certyfikat, zobowiązany jest do uiszczenia na rzecz Organizatora jednorazowej opłaty certyfikacyjnej w kwocie 3.567,00 zł brutto – w przypadku gminy do 20.000 mieszkańców w terminie wskazanym w wystawionej przez Organizatora fakturze. Gmina otrzymała fakturę w dniu 15.11.2017 roku, tak więc zasadnym jest, aby

przenieść środki na dokonanie opłaty. Stąd, dokonanie przesunięcia środków finansowych między rozdziałami w kwocie jw.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Rozdział 85195 – Pozostała działalność

W rozdziale tym dokonuję przesunięcia między paragrafami kwoty 1.680,00 zł. W budżecie na 2017 rok na prowadzenie punktu psychologicznego dot. przemocy w rodzinie zaplanowano środki finansowe w paragrafie 4300 – Zakup usług pozostałych, ponieważ psycholog udzielająca porad prowadziła działalność gospodarczą i świadczyła usługi wobec gminy. Na przełomie kwartałów doszło do zmiany psychologa i nowo zatrudniona osoba podjęła pracę w ramach umowy zlecenia, co zmusza do zapewnienia środków w paragrafie 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

W rozdziale tym, Dyrektorka Ośrodka prosi o zwiększenie planu wydatków budżetowych w paragrafie 4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników o kwotę 6.078,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę gratyfikacji jubileuszowej. Na podstawie dokumentów, dotyczących okresów zatrudnienia pracownicy, nagroda jubileuszowa powinna być wypłacona w roku bieżącym. Na pokrycie brakującej kwoty, proponuje się przenieść środki z paragrafów, gdzie wystąpiły oszczędności t.j. z niewykorzystanej kwoty na dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki na Fundusz Pracy oraz na wynagrodzenia bezosobowe, gdzie w wyniku mniejszego zapotrzebowania na usługi opiekuńcze, planowana kwota nie będzie wykorzystana.

Rozdział 85295- Pozostała działalność

Proponowane zmiany w planie wydatków budżetowych, mających na celu, pełne zabezpieczenie brakujących środków w poszczególnych paragrafach, pokrywając je, z oszczędności wypracowanych w trakcie wykonywania budżetu. Zmiany te polegają na:

- zwiększeniu planu w paragrafie 4220- Zakup środków żywności o kwotę 2.000,00 zł, gdzie powstaną braki na zakup żywności, z powodu większej ilości podopiecznych korzystających z obiadu w kuchni MOPS,
- zwiększenie planu w paragrafie 4300 –Zakup usług pozostałych o kwotę 2.000,00 zł, gdzie powstaną braki z powodu większych opłat pocztowych,
- zwiększeniu planu w paragrafie 4360 - Opłaty z tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych o kwotę 300,00 zł, gdzie wystąpią braki na opłaty abonamentowe,
- zwiększeniu planu w paragrafie 4410 - Podróże służbowe krajowe o kwotę 400,00 zł, gdzie braki dotyczą kosztów wyjazdów służbowych pracowników.

Brakujące środki proponuje się przenieść z paragrafu 4120 – Składki na Fundusz Pracy, gdzie wystąpiły oszczędności w opłacaniu składek, w wyniku ustawowego zwolnienia kobiet, które ukończyły 55 lat.

Analiza przedłożonego wniosku pozwala na pozytywne jego rozpatrzenie i dokonanie zmian wg propozycji Dyrektorki placówki.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85401- Stołówki szkolne

W Szkole Podstawowej nr 1 niewykorzystane środki paragrafu 4280 - Zakup usług zdrowotnych w kwocie 187,00 zł zostaną przeznaczone na zakup pomocy dydaktycznych.

Natomiast w Szkole Podstawowej nr 3 środki z płac paragrafu 4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników i 4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 1.008,00 zł przesunięto na dokonanie korekty odpisu zfsś.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Dokonuję korekty planu w wydatkach na zabezpieczenie środków odnośnie wypłaty prowizji od zainkasowanej opłaty targowej w następujący sposób:

§ 4100 zwiększenie o kwotę 260,00 zł.

§ 4300 zwiększenie o kwotę 1000,00 zł.

Przy planowaniu prowizji od zainkasowanej opłaty targowej w poszczególnych paragrafach brano pod uwagę realizację dochodów z tego tytułu w roku 2016. Na dzień 29.11.2017 r. dokonano wpłat z tytułu opłaty targowej na kwotę 71.111,00 zł (plan 70.000,00), w związku z powyższym zwiększenie planu w wydatkach w § 4100 i § 4300 jest uzasadnione. Powyższą kwotę przenoszę z zadania „wywóz nieczystości” z § 4300.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Rozdział 92604 – Instytucje kultury fizycznej

Dyrektor OSiR złożył także wniosek dotyczący przesunięć między paragrafami w planie Ośrodka. Po jego przeanalizowaniu rozpatrzyłem go pozytywnie i dokonałem następujących przesunięć:

- w paragrafie 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia proponuję zwiększenie środków w budżecie w kwocie 13.000,00 zł na zakup materiałów elektrycznych, zakup części do maszyny sprzątającej Halę Sportową, uzupełnienie sprzętu sportowego, materiałów do wykonania prac remontowych na obiektach we własnym zakresie, zakup specjalistycznego sprzętu alpinistycznego na Park Linowy,
- w paragrafie 4270 - Zakup usług remontowych proponuję zwiększenie środków w budżecie w kwocie 6.000,00 zł na wykonanie prac hydraulicznych oraz remont oświetlenia lamp metalogenkowych na Hali Sportowej.

Brakujące środki finansowe w w/w paragrafach zostały wygenerowane w paragrafach 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne, 4140 – Wpłaty na PFRON oraz 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe. Przewiduje się, że w tych paragrafach pozostaną niewykorzystane środki finansowe,

Rozwiązanie rezerwy budżetowej

Na podstawie art. 259 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (dz. U. z 2016 r. poz. 1870 ze zm.) dokonuję rozwiązania rezerwy ogólnej na łączną kwotę 21.500,00 zł angażując ją w wydatki bieżące budżetu. Wymieniona kwota dotyczy:

- | | |
|---|---------------|
| – zakupu dodatkowych dekoracji latarniowych | 18.000,00 zł, |
| – zwiększenia wydatków przeznaczonych na organizację imprezy sylwestrowej w parku Zdrojowym | 3.500,00 zł. |

Referat Gospodarki Miejskiej po przeanalizowaniu wydatków na zakup nowych ozdób świątecznych wystąpił z wnioskiem o zabezpieczenie kwoty 18.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup dodatkowych 22 szt. dekoracji latarniowych 3D wzbogaconych o

kolorowe, nietłukące się bombki, w celu zamontowania ich na słupach oświetleniowych w ulicach miasta, co zdecydowanie podkreśli atmosferę świąt bożonarodzeniowych. Wniosek ten zdecydowanie rozpatrzyłem pozytywnie. Od kilku lat podejmuję działania związane z poprawą estetyki i atrakcyjności miasta w zimie, m. in. poprzez wykonywanie dekoracji świątecznych. Dotychczasowe działania w tym zakresie zawsze były pozytywnie oceniane przez mieszkańców i kuracjuszy. Przewidywany koszt zakupu wraz z dostawą to kwota 29.000,00 zł brutto.

W związku z zabezpieczonymi środkami na organizację Sylwestra miejskiego, ujętymi w budżecie miasta na zadanie zlecone Miejskiemu Centrum Kultury w kwocie 10.000,00 zł na wniosek Dyrektorki MCK dokonuję zwiększenia środków do kwoty 13.500,00 zł. Dotychczasowa kwota od wielu lat nie była zwiększana, a koszty organizacyjne wzrastały. Dodać należy, że kwota 13.500,00 zł również nie pokryje w całości kosztów organizacyjnych. Wzorem lat ubiegłych brakujące środki pokryje MCK. Przewidywany koszt organizacji Sylwestra 2017/2018 wyniesie około 17.450,00 zł. Przewiduje się występ dwóch zespołów muzycznych, które uprzyjemnią zarówno mieszkańcom, jak i gościom powitanie Nowego Roku. Wynagrodzenie zespołów to przewidywalny koszt 10.000,00 zł., dalsze to ochrona, nagłośnienie, pokaz sztucznych ogni, ZAiKS, oświetlenie, dekoracja, reklama, ubezpieczenie i sprzątanie. Koszty noclegów pokryją sponsorzy, którzy od wielu lat wspierają działania MCK.

Po rozwiązaniu rezerwy ogólnej w wysokości 21.500,00 zł pozostanie do wykorzystania kwota 205.714,95 zł, z czego kwota 126.400,00 zł przeznaczona jest na realizację zadań jednostki samorządu terytorialnego z zakresu zarządzania kryzysowego, na podstawie art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 roku o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. z 2017 r. poz. 209), który mówi że, w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

Ze względu na dokonanie zmian, o których mowa w niniejszym uzasadnieniu oprócz załączników dochodów i wydatków, ulegają zmianie także załączniki nr 3a, 3b i 5 do uchwały budżetowej na 2017 rok.

Zmiany, o których mowa w niniejszym uzasadnieniu gwarantują wykorzystanie środków finansowych zgodnie z ich przeznaczeniem oraz doprowadzenie do zgodności planu budżetu z planami dysponenta środków finansowych, które wpływają do budżetu ze źródeł zewnętrznych, jak również są niezbędne do realizacji bieżących zadań własnych Gminy.

W świetle powyższego uzasadnienia oraz w celu zapewnienia prawidłowej realizacji budżetu uważam, że dokonanie przedstawionych zmian jest zasadne.



BURMISTRZ
mgr inż. Leszek Dzierżewicz