

Uzasadnienie do Uchwały Rady Miejskiej

w Jezioranach Nr XXVII/192 2017 z dnia 31 marca 2017. w sprawie zmian w budżecie gminy
na rok 2017.

I. WYDATKI zbiorczo zwiększają się o kwotę **269.877,00 zł**. Plan wydatków budżetu gminy po tej zmianie wynosi **37.819.097.52 zł**.

1. W dziale 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ wydatki bieżące wzrastają o kwotę 3.877 zł z przeznaczeniem na pokrycie wypłat należnego dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracowników zatrudnionych przy drogach w ramach robót publicznych w 2017 r.
2. W dziale 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA zwiększa się wydatki inwestycyjne o kwotę 9.000 zł na pokrycie naprawy w kotłowni stanowiącej mienie gminy. Z działu tego przemieszcza się plany w wysokości 16.290 zł do działu 900- GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA ,gdzie powinny być zakwalifikowane od początku roku.
3. W dziale 750-ADMINISTRACJA PUBLICZNA zwiększony został ogólny plan o kwotę 5.000 zł . W rozdziale 75023- Urzędy gmin wprowadzono nowy paragraf 4530 -podatek VAT z kwotą 10 zł zmniejszając o tę samą kwotę plan w rozdziale 75023 paragraf 4210. Ze względu na zmianę przepisów o podatku VAT Od 2017 r. każda jednostka budżetowa musi rozliczać ten podatek. Przewiduje się, że w przypadku naszych jednostek budżetowych (poza OSIR) będą to znikome kwoty.Jednakże prawo do wprowadzenia nowego paragrafu klasyfikacji budżetowej ma tylko Rada -stąd proponowane zmiany zarówno w tym dziale jak i innych . Ponadto zmniejsza się plan wydatków inwestycyjnych na zakup programu o kwotę 15.000 zł wprowadzając zwiększenie wydatków bieżących na ten cel.
4. W dziale 754- BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIW POŻAROWA wywołane zwiększenia na kwotę **21.206,20 zł** zawierają kwotę **11.206,20 zł** wydatków inwestycyjnych dotyczącą FUNDUSZU SOŁECKIEGO i w całości zostaną wykorzystane na kompleksową

przebudowę remizy strażackiej w DERCU. Jest to następstwo zmian wprowadzonych uchwałą sołectwa w zamian za wcześniej zaplanowaną "kompleksową usługę wykonania i montażu altany zewnętrznej" w tej miejscowości w dziale 926-KULTURA FIZYCZNA. **Ponadto kwota 10.000 zł** zwiększa zakupy inwestycyjne dla OSP J-ny na zakup sprężarki, której dofinansowanie ma nastąpić z innych źródeł (pełen koszt to kwota ok.27.000 zł). Sprężarka byłaby wykorzystywana w całej gminie nie tylko w Jezioranach.

5. W dziale 801- OŚWIATA I WYCHOWANIE wprowadza się zmiany wewnętrzne w ramach poszczególnych zadań bieżących w efekcie czego wywołany zostały przy każdym rozdziale nowy paragraf 4530- Podatek od towarów i usług (VAT) -obowiązujący w każdej jednostce od 2017r.

Zwiększenie ogólne w tym dziale w wysokości 15.000 zł wprowadzone zostało na wniosek Szkoły podstawowej we FRANKNOWIE **w rozdziale 80101 szkoły podstawowe jako wydatek inwestycyjny** z przeznaczeniem na pokrycie wykonania dokumentacji technicznej na adaptację pomieszczeń po mieszkaniu na sale lekcyjne. Organ prowadzący tę szkołę ma zamiar ubiegać się o środki na pokrycie tej inwestycji w ramach KONKURSU, który ukaże się w okresie 1.04.-4 05.2017 na modernizację, adaptację pomieszczeń -lokali w małych szkołach na sale lekcyjne. By zadanie mogło zostać zrealizowane w określonym czasie należy już zlecić sporządzenie dokumentacji. Zwrot 85 % poniesionych nakładów otrzyma organ prowadzący po zakończeniu i rozliczeniu zadania ze środków zewnętrznych. Do wartości zadania szkoła doliczy także wydatek poniesiony przez gminę na dokumentację i wtedy dokona zwrotu wydatku poniesionego przez gminę. Jeżeli Szkoła we Franknowie nie otrzyma wsparcia finansowego - nie będzie realizowała zadania - natomiast wydatek poniesiony na dokumentację przez gminę - nie zostanie zrefundowany.

6. W dziale 851-OCHRONA ZDROWIA oraz w dziale 852 POMOC SPOŁECZNA wprowadza się tylko zmiany wewnętrzne nie powodujące zmian w ogólnych planach działów. Zmiany te wynikają z konieczności wprowadzenia nowego paragrafu wydatków -4700-szkolenia pracowników na kwotę 1.186 zł oraz 301 zł w ramach zmniejszeń z innych wydatków bieżących w tych działach.

7. W dziale 900-GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA wprowadzone zmiany wydatków bieżących w rozdziale 90019- związane są ze zwiększoną po stronie dochodów spodziewaną dotacją dla gminy z budżetu państwa ,o którą gmina występuje w związku z możliwością pozyskania dodatkowych środków tj. z tytułu realizacji programu usuwania azbestu w kwocie 25.000 zł oraz 42.000 zł na likwidację barszczu Sosnowskiego razem 67.000 zł. Na likwidację barszczu Sosnowskiego można pozyskać 100 % wydatków , natomiast na usuwanie azbestu 85 %. W związku z powyższym zaplanowane zostały po stronie dochodów wpływy w tym samym rozdziale 90019- na kwotę 4.000 zł od osób fizycznych,które będą uczestniczyły w programie usuwania azbestu .

Wydatki na likwidację barszczu Sosnowskiego zostały zaplanowane w różnych paragrafach na kwotę 42.000 zł w rozdziale 90019, natomiast na usuwanie azbestu zaplanowano kwotę 30.000 zł w paragrafie 4300- zakup usług pozostałych .

Ponadto przemieszczone zostały wydatki do tego działu w wysokości 16.290 zł z działu 700- Gospodarka mieszkaniowa ponoszone między innymi na opiekę nad zwierzętami wolno żyjącymi (podstawa- wywołana Uchwała Rady Miejskiej w Jezioranach Nr XXVI/182/17 z dnia 18.03.2017r. w sprawie uchwalenia programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi i zapobiegania bezdomności zwierząt oraz ich wyłapywania na terenie gminy Jeziorany na rok 2017) oraz zmniejszono wydatki planowane na zakup programu NEKROPOLIS w wysokości 23.000 zł .

ŁĄCZNIE WYDATKI W DZIALE 900 wzrastają o kwotę **65.290 zł** .

8. W dziale 921- KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO zwiększa się plan ogólny o 25.500 zł z czego 20.000 zł stanowi dotacja dla Miejskiego Ośrodka Kultury w związku z tym , że za usługi świadczone przez MOK na rzecz dzieci szkolnych oczekujących w świetlicach wiejskich nie zostanie naliczona spodziewana kwota z działu Oświata i wychowanie - jak zakładano na etapie budowania projektu budżetu gminy na rok 2017. Ogólna dotacja bieżąca

dla MOK zostaje ostatecznie zmniejszona o kwotę 13.000 zł z racji pokrycia z części zmniejszonej dotacji bieżącej (33.000 zł)-(+ 20.000 zł) wydatku inwestycyjnego na kwotę 33.000 zł z przeznaczeniem na zakup i montaż sztankietów do wielokrotnego mocowania oświetlenia, dekoracji i stelaży z elektrycznym podnoszeniem w amfiteatrze. Jednorazowy wydatek inwestycyjny przyczyni się do zmniejszenia bieżących kosztów.

Ponadto w dziale tym wprowadza się zwiększenie wydatków inwestycyjnych na modernizację świetlicy wiejskiej w Miejskiej Wsi w ramach FUNDUSZU SOŁECKIEGO z racji wprowadzenia tego zadania na kwotę 7.000 zł powstałą z rezygnacji sołectwa z wykonania KOMPLEKSOWEJ USŁUGI WYKONANIA I MONTAŻU ALTANY ZEWNĘTRZNEJ planowanej w dziale 926-KULTURA FIZYCZNA .

9. W DZIALE 926- KULTURA FIZYCZNA zwiększenia dotyczą zadań inwestycyjnych na kwotę **138.293,80 zł** , z czego kwota 105.000 zł-to wydatki planowane na gruntowne ulepszenie FOSY miejskiej w ramach dochodów wprowadzonych na poprzedniej sesji w tej samej wysokości. Pozostałe wydatki dotyczą zmniejszeń w FUNDUSZU SOŁECKIM w Dercu i Miejskiej Wsi na podstawie zmienionych Uchwałami tych Rad Sołeckich przedsięwzięć wcześniejszych. Pozostaje w tym dziale do realizacji w ramach FUNDUSZU SOŁECKIEGO kwota 1.500 zł wprowadzona nową Uchwałą Rady Sołeckiej w MIEJSKIE WSI na zakup ławeczek zewnętrznych drewnianych na boisko- jako pierwsze wyposażenie(rozdział 92601). Zmniejszenia Funduszu Sołeckiego w Miejskiej Wsi i Dercu to kwoty odpowiednio : 7.000zł i 11.206,20 zł . W obydwu przypadkach dotyczą rezygnacji z budowy altan zewnętrznych w br.

II. Wprowadzone zmiany po stronie DOCHODÓW budżetowych zwiększają ogólny plan dochodów budżetowych o kwotę **71.000 zł** . Jest to kwota dotacji celowej dla gminy w dziale 900 - 67.000 zł oraz spodziewane dochody własne-4.000 zł . W związku z w/w zmianami stan **zbiorczych dochodów gminy zamyka się ogólną kwotą 35.464.398,58 zł.**

III. Załącznik Nr 4 o PRZYCHODACH, ROZCHODACH I WYNIKU BUDŻETU w poszczególnych wierszach przedstawia zgodność kwot dochodów i wydatków po wprowadzonych zmianach w załącznikach o zmianach w dochodach i wydatkach. Zmiany te kończą się wynikiem deficytowym budżetu w wysokości 2.283.698,94 zł.

PRZYCHODY to kwota 3.374.618,94 zł, rozchody 1.290.920 zł. Przychody są wyższe od rozchodów o kwotę równą wysokości planowanego deficytu budżetowego na rok 2017 w kwocie 2.283.698,94 zł. Została więc zachowana zasada zbilansowania budżetu 2017r.

Stan dochodów, wydatków oraz rozchodów jak i przychodów jest zgodny z planowanymi kwotami ujętymi w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy. Zarówno z PRZYCHODÓW jak i ROZCHODÓW zdjęto kwotę 10.000 zł planowanych w poprzedniej Uchwale Rady z tytułu udzielenia i spłaty w tym samym roku pożyczki dla OSP Wójtówko ze względu na rezygnację tej jednostki z nieopłacalnego zakupu używanego samochodu dla potrzeb OSP.

W PRZYCHODACH GMINY - ZAŁĄCZNIK NR 4 uwzględnia się tylko częściową nadwyżkę budżetową osiągniętą za rok 2016 - w kwocie 198.877 zł, wskazując tym samym na pokrycie planowanego deficytu z pozyskania przychodów z kredytów i pożyczek UE, tak jak w Uchwale Rady z dnia 18.03.2017r. Wielkość planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek to kwota 3.375.741,94 zł. Kwota ta pokryje planowany deficyt w wysokości 2.283.698,94zł. Natomiast pokryciem planowanych spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych wcześniej będą nowe zaciągane kredyty i pożyczki w kwocie 1.092.043 zł oraz wprowadzona w części osiągnięta nadwyżka budżetowa za rok 2016-w kwocie 198.877zł.