

UCHWAŁA NR XLIII/319/2018
RADY MIASTA OSTRÓW MAZOWIECKA

z dnia 31 stycznia 2018 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2018 rok

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2017 r., poz. 1875 z późn. zm.) oraz art.211, art.212, art.214, art.215, art.217, art. 222, art.235, art. 236, art.237, art. 239, art. 242, art. 243, art. 258, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077) Rada Miasta Ostrów Mazowiecka uchwała, co następuje:

§ 1.

1. Zwiększa się Plan dochodów budżetu miasta na 2018 rok o kwotę: 25.000,00 zł do wysokości: 109.936.077,48 zł zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Zmniejsza się Plan wydatków budżetu miasta na 2018 rok o kwotę: 1.750.000,00 zł. do wysokości: 125.160.123,23 zł. zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Zmniejsza się Plan wydatków majątkowych na 2018 rok o kwotę: 1.750.000,00 zł do wysokości: 41.188.918,42 zł zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

4. Przyjmuje się Plan przychodów i rozchodów budżetu na 2018 rok, zgodnie z Załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 2.

1. Po zmianach budżet miasta na 2018 rok zamyka się :

- po stronie dochodów kwotą 109.936.077,48 zł, w tym: dochody bieżące 85.178.720,15zł, dochody majątkowe 24.757.357,33 zł.

- po stronie wydatków kwotą 125.160.123,23 zł, w tym: wydatki bieżące 83.971.204,81 zł, wydatki majątkowe 41.188.918,42 zł.

2. Deficyt budżetu Miasta wynosi 15.224.045,75 zł , i zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z kredytu bankowego w wysokości 13.653.336,00 zł oraz wolnych środków w wysokości 1.570.709,75 zł.

3. Przychody budżetu Miasta na 2018 rok wynoszą 17.495.709,75 zł, w tym z tytułu:

a) zaciągniętych kredytów w wysokości: 15.925.000,00 zł.

b) wolnych środków w wysokości: 1.570.709,75 zł. oraz rozchody budżetu Miasta na 2018 rok wynoszą 2.271.664,00 zł i są przeznaczone na spłatę kredytów i pożyczek, zgodnie z Załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 3.

§ 3 ust. 2 otrzymuje brzmienie:

2. Ustala się rezerwy celowe w wysokości 345.000,00 zł , z tego :

a) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 255.000,00 zł,

b) na współpracę z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami, o których mowa w art. 3 ust. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie w wysokości 50.000,00 zł.

c) dofinansowanie prac konserwatorskich, restauratorskich lub robót budowlanych przy zabytkach wpisanych do rejestru zabytków: 40.000,00 zł

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 5.

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i obowiązuje w roku budżetowym 2018.
2. Burmistrz Miasta ogłosi niezwłocznie niniejszą uchwałę w trybie przewidzianym dla aktów prawa miejscowego.

Przewodniczący Rady Miasta

**Mieczysław
Stanisław Równy**

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XLIII/319/2018
 Rady Miasta Ostrów Mazowiecka
 z dnia 31 stycznia 2018 r.

Zmiany w Planie dochodów

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	17 121 512,68	0,00	17 121 512,68
	60016		Drogi publiczne gminne	17 121 512,68	0,00	17 121 512,68
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	150 000,00	- 150 000,00	0,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	150 000,00	150 000,00
852			Pomoc społeczna	2 174 300,00	156 162,00	2 330 462,00
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	5 500,00	0,00	5 500,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00	- 5 000,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	0,00	5 000,00	5 000,00
	85295		Pozostała działalność	0,00	156 162,00	156 162,00
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	156 162,00	156 162,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	156 162,00	- 156 162,00	0,00
	85395		Pozostała działalność	156 162,00	- 156 162,00	0,00
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	156 162,00	- 156 162,00	0,00
926			Kultura fizyczna	1 180 800,00	25 000,00	1 205 800,00
	92601		Obiekty sportowe	0,00	25 000,00	25 000,00
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	25 000,00	25 000,00
Razem:				109 911 077,48	25 000,00	109 936 077,48

Zwiększa się Plan dochodów budżetu miasta na 2018 rok o kwotę: 25.000,00 zł. do wysokości: 109.936.077,48 zł.

UZASADNIENIE:

Dział 600 rozdział - dokonano zmiany w planie dochodów do wysokości przewidywanego wykonania w zakresie pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych,

Dział 852 rozdział 85220, 85295 –dokonano zmian w Planie dochodów do wysokości przewidywanego wykonania na podstawie:

1.pisma Kierownika Środowiskowego Domu Samopomocy Typu „A i B” w Ostrowi Mazowieckiej Nr 311.1.2018 z dnia 09.01.2018 r.

2.pisma Kierownika Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Ostrowi Mazowieckiej Nr 3111.Z.Pr.1.01.2018 z dnia 11 stycznia 2018 r.

Dział 853 rozdział 85395 – dokonano zmian w Planie dochodów do wysokości przewidywanego wykonania na podstawie pisma Kierownika Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Ostrowi Mazowieckiej Nr 3111.Z.Pr.1.01.2018 z dnia 11 stycznia 2018 r.

Dział 926 rozdział 92601 – dokonano zmian w Planie dochodów do wysokości przewidywanego wykonania – planowany udział w rządowym programie rozwoju małej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej o charakterze wielopokoleniowym – „Otwarte Strefy Aktywności”.

Przewodniczący Rady Miasta

Mieczysław Stanisław Równy

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XLIII/319/2018
 Rady Miasta Ostrów Mazowiecka
 z dnia 31 stycznia 2018 r.

Zmiany w Planie wydatków

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	2 845 000,00	- 2 200 000,00	645 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	2 845 000,00	- 2 200 000,00	645 000,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 200 000,00	- 2 200 000,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	25 483 561,00	200 000,00	25 683 561,00
	80101		Szkoły podstawowe	10 683 461,00	200 000,00	10 883 461,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	200 000,00	400 000,00
852			Pomoc społeczna	5 162 725,00	197 922,00	5 360 647,00
	85295		Pozostała działalność	0,00	197 922,00	197 922,00
		3119	Świadczenia społeczne	0,00	41 760,00	41 760,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	31 977,65	31 977,65
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	5 583,30	5 583,30
		4127	Składki na Fundusz Pracy	0,00	783,45	783,45
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	117 817,60	117 817,60
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	197 922,00	- 197 922,00	0,00
	85395		Pozostała działalność	197 922,00	- 197 922,00	0,00
		3119	Świadczenia społeczne	41 760,00	- 41 760,00	0,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	31 977,65	- 31 977,65	0,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 583,30	- 5 583,30	0,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy	783,45	- 783,45	0,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	- 2 000,00	0,00
		4307	Zakup usług pozostałych	115 817,60	- 115 817,60	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	13 168 644,92	200 000,00	13 368 644,92
	92195		Pozostała działalność	4 671 255,70	200 000,00	4 871 255,70
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	415 000,00	200 000,00	615 000,00
926			Kultura fizyczna	6 870 000,00	50 000,00	6 920 000,00
	92601		Obiekty sportowe	0,00	50 000,00	50 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	50 000,00	50 000,00
Razem:				126 910 123,23	- 1 750 000,00	125 160 123,23

Zmniejszono Plan wydatków budżetu miasta na 2018 rok o kwotę: 1.750.000,00 zł. do wysokości: 125.160.123,23 zł.

UZASADNIENIE:

Dział 758 rozdział 75818 – przeniesiono (w wysokości: 200.000,00 zł.) plan wydatków do właściwej podziałki klasyfikacji budżetowej zgodnie ze stanowiskiem Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie, wyrażonym podczas posiedzenia Kolegium w dniu 19 stycznia 2018 r. Stanowisko przedstawione podczas posiedzenia Kolegium wyraźnie wskazuje, że **rezerwa celowa na zadania inwestycyjne może być tworzona**

na wydatki, których szczegółowy podział na pozycje klasyfikacji budżetowej nie mógł być dokonany w okresie opracowywania budżetu jednostki samorządu terytorialnego (zgodnie z brzmieniem art. 222 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077) ; w pozostałej kwocie (2.000.000,00 zł.) zmniejszono plan wydatków,

Dział 801 rozdział 80101 – zwiększono (w wysokości: 200.000,00 zł.) plan wydatków do wysokości przewidywanego wykonania - zgodnie ze stanowiskiem Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie, wyrażonym podczas posiedzenia Kolegium w dniu 19 stycznia 2018 r. Stanowisko przedstawione podczas posiedzenia Kolegium wyraźnie wskazuje, że **rezerwa celowa na zadania inwestycyjne może być tworzona na wydatki, których szczegółowy podział na pozycje klasyfikacji budżetowej nie mógł być dokonany w okresie opracowywania budżetu jednostki samorządu terytorialnego (zgodnie z brzmieniem art. 222 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077)**; w ramach planu wydatków na realizację zadania planowane jest między innymi przeprowadzenie w najbliższym czasie badań geologicznych, przeprowadzenie konkursu na opracowanie koncepcji budowy szkoły, opracowanie dokumentacji projektowej,

Dział 852 rozdział 85295 – dokonano zmian w planie wydatków do wysokości przewidywanego wykonania na podstawie pisma Kierownika Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Ostrowi Mazowieckiej Nr 3111.Z.Pr.1.01.2018 z dnia 11 stycznia 2018 r.

Dział 853 rozdział 85395 – dokonano zmian w planie wydatków do wysokości przewidywanego wykonania na podstawie pisma Kierownika Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Ostrowi Mazowieckiej Nr 3111.Z.Pr.1.01.2018 z dnia 11 stycznia 2018 r.

Dział 921 rozdział 92195 – dokonano zmian w planie wydatków do wysokości przewidywanego wykonania w związku z projektem rozszerzenia zakresu prac budowlanych (i projektowych) przy realizacji rozbudowy i przebudowy budynku dawnej „Elektrowni” na cele kultury w ramach projektu „Kultura pod napięciem”,

Dział 926 rozdział 92601 – dokonano zmian w Planie wydatków do wysokości przewidywanego wykonania – planowany udział w rządowym programie rozwoju małej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej o charakterze wielopokoleniowym – „Otwarte Strefy Aktywności”.

Przewodniczący Rady Miasta

Mieczysław Stanisław Równy

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XLIII/319/2018
 Rady Miasta Ostrów Mazowiecka
 z dnia 31 stycznia 2018 r.

Zmiany w Planie wydatków majątkowych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	2 200 000,00	- 2 200 000,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	2 200 000,00	- 2 200 000,00	0,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 200 000,00	- 2 200 000,00	0,00
			REZERWA CELOWA NA BUDOWĘ SZKOŁY	2 200 000,00	- 2 200 000,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	316 500,00	200 000,00	516 500,00
	80101		Szkoły podstawowe	275 500,00	200 000,00	475 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	200 000,00	400 000,00
			BUDOWA SZKOŁY	0,00	200 000,00	200 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	10 537 542,92	200 000,00	10 737 542,92
	92195		Pozostała działalność	4 620 455,70	200 000,00	4 820 455,70
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	415 000,00	200 000,00	615 000,00
			KULTURA POD NAPIĘCIEM	15 000,00	200 000,00	215 000,00
926			Kultura fizyczna	511 000,00	50 000,00	561 000,00
	92601		Obiekty sportowe	0,00	50 000,00	50 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	50 000,00	50 000,00
			STREFA AKTYWNOŚCI	0,00	50 000,00	50 000,00
Razem				42 938 918,42	- 1 750 000,00	41 188 918,42

Zmniejszono Plan wydatków majątkowych na 2018 rok o kwotę: 1.750.000,00 zł do wysokości 41.188.918,42 zł

UZASADNIENIE:

Dział 758 rozdział 75818 oraz dział 801 rozdział 80101 – dokonano zmiany w planie wydatków majątkowych polegającej na przeniesieniu planu wydatków z zadania inwestycyjnego pod nazwą

„REZERWA CELOWA NA BUDOWĘ SZKOŁY”

na realizację zadania inwestycyjnego pod nazwą:

„BUDOWA SZKOŁY” – w wysokości: **200.000,00 zł.**

zgodnie ze stanowiskiem Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie, wyrażonym podczas posiedzenia Kolegium w dniu 19 stycznia 2018 r. Stanowisko przedstawione podczas posiedzenia Kolegium wyraźnie wskazuje, że rezerwa celowa na zadania inwestycyjne może być tworzona na wydatki, których szczegółowy podział na pozycje klasyfikacji budżetowej nie mógł być dokonany w okresie opracowywania budżetu jednostki samorządu terytorialnego (zgodnie z brzmieniem art. 222 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077); w ramach planu wydatków na realizację zadania planowane jest między innymi przeprowadzenie w najbliższym czasie badań geologicznych, przeprowadzenie konkursu na opracowanie koncepcji budowy szkoły, opracowanie dokumentacji projektowej;

w pozostałej kwocie – **2.000.000,00 zł** – zmniejszono plan wydatków majątkowych,

Dział 921 rozdział 92195 – dokonano zmian w planie wydatków majątkowych do wysokości przewidywanego wykonania w związku z projektem rozszerzenia zakresu prac budowlanych (i projektowych) przy realizacji rozbudowy i przebudowy budynku dawnej „Elektrowni” na cele kultury w ramach projektu „KULTURA POD NAPIĘCIEM”,

Dział 926 rozdział 92601 – dokonano zmian w Planie wydatków majątkowych do wysokości przewidywanego wykonania – planowany udział w rządowym programie rozwoju małej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej o charakterze wielopokoleniowym – „Otwarte Strefy Aktywności”.

Utworzono nowe zadanie inwestycyjne pod nazwą: „STREFA AKTYWNOŚCI”

Przewodniczący Rady Miasta

Mieczysław Stanisław Równy

Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr XLIII/319/2018
 Rady Miasta Ostrów Mazowiecka
 z dnia 31 stycznia 2018 r.

Przychody i rozchody budżetu w 2018 r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja	Kwota 2018
1	2	3	4
1	Dochody		109 936 077,48
	w tym:		
1.1	dochody bieżące		85 178 720,15
1.2	dochody majątkowe		24 757 357,33
2	Wydatki		125 160 123,23
	w tym:		
2.1	Wydatki bieżące		83 971 204,81
2.2	Wydatki majątkowe		41 188 918,42
3	Wynik budżetu 1-2		-15 224 045,75
3.1	Wynik budżetu 1.1-2.1		1 207 515,34
Przychody ogółem:			17 495 709,75
1.	Kredyty	§ 952	15 925 000,00
2.	Pożyczki	§ 952	
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	
4.	Spłaty pożyczek udzielonych	§ 951	
5.	Prywatyzacja majątku jst	§ 944	
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	
7.	Papiery wartościowe (obligacje)	§ 931	
8.	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	1 570 709,75
Rozchody ogółem:			2 271 664,00
1	Spłaty kredytów	§ 992	2 230 464,00
2	Spłaty pożyczek	§ 992	41 200,00
3	Spłaty pożyczek otrzymanych na sfinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	
4	Udzielone pożyczki	§ 991	
5	Lokaty	§ 994	
6	Wykup papierów wartościowych (obligacji)	§ 982	
7	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	

Przewodniczący Rady Miasta
Mieczysław Stanisław Równy

Uzasadnienie

do zmiany uchwały budżetowej:

Uchwała w sprawie zmiany budżetu miasta na 2018 rok uchwalonego Uchwałą Rady Miasta Ostrów Mazowiecka Nr XLII/296/2017 z dnia 20 grudnia 2017r. wprowadza:

1. zmiany w Planie dochodów, w tym:

- zwiększenie Planu dochodów do wysokości przewidywanego wykonania – planowany udział w rządowym programie rozwoju małej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej o charakterze wielopokoleniowym – „Otwarte Strefy Aktywności” (25.000,00 zł.)

2. zmiany w Planie wydatków, w tym:

– przeniesienie planu wydatków do właściwej podziałki klasyfikacji budżetowej (w wysokości: 200.000,00 zł.) zgodnie ze stanowiskiem Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie, wyrażonym podczas posiedzenia Kolegium w dniu 19 stycznia 2018 r. Stanowisko przedstawione podczas posiedzenia Kolegium wyraźnie zobligowało do usunięcia w uchwale budżetowej Miasta Ostrów Mazowiecka na rok 2018 zapisu dotyczącego utworzenia rezerwy celowej na budowę szkoły. Zdaniem Regionalnej Izby Obrachunkowej **rezerwa celowa na zadania inwestycyjne może być tworzona na wydatki, których szczegółowy podział na pozycje klasyfikacji budżetowej nie mógł być dokonany w okresie opracowywania budżetu. Termin do usunięcia nieprawidłowości wyznaczony został na 9 lutego 2018 r.**

W ramach planu wydatków na realizację zadania inwestycyjnego pod nazwą: „ BUDOWA SZKOŁY” planowane jest między innymi przeprowadzenie w najbliższym czasie badań geologicznych, przeprowadzenie konkursu na opracowanie koncepcji budowy szkoły, opracowanie dokumentacji projektowej,

W pozostałej kwocie – 2.000.000,00 zł – zmniejszono plan wydatków;

– zwiększenie Planu wydatków do wysokości przewidywanego wykonania w związku z projektem rozszerzenia zakresu prac budowlanych (i projektowych) przy realizacji rozbudowy i przebudowy budynku dawnej „Elektrowni” na cele kultury w ramach projektu „Kultura pod napięciem” (200.000,00 zł),

- zwiększenie Planu wydatków do wysokości przewidywanego wykonania – planowany udział w rządowym programie rozwoju małej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej o charakterze wielopokoleniowym – „Otwarte Strefy Aktywności” (50.000,00 zł.)

3. zmniejszenie planowanego deficytu budżetu oraz przychodów budżetu o kwotę: 1.775.000,00 zł pochodzącą z kredytu bankowego.