Załącznik Nr 1

do Uchwały Nr XXXII/2452017

Rady Miejskiej w Przasnyszu

z dnia 30 marca 2017 r.

# Zmiany w budżecie miasta na 2017 rok

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dział** | **Rozdz.** | **§** | **Wyszczególnienie** | Zwiększenie | **Zmniejszenie** |
|  |  |  | **Dochody** | 588.032,00 | **241.095,00** |
| **700** |  |  | **Gospodarka mieszkaniowa** | 10.000,00 | **10.000,00** |
|  | *70005* |  | *Gospodarka gruntami i nieruchomościami* | 10.000,00 | 10.000,00 |
|  |  | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 10.000,00 |  |
|  |  | 0970 | Wpływy z różnych dochodów |  | 10.000,00 |
| **750** |  |  | **Administracja publiczna** | 20.000,00 | **20.000,00** |
|  | 75023 |  | *Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)* | 20.000,00 | 20.000,00 |
|  |  | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 3.000,00 |  |
|  |  | 0950 | Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów | 17.000,00 |  |
|  |  | 0970 | Wpływy z różnych dochodów |  | 20.000,00 |
| **756** |  |  | **Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** | 78.750,00 | **14.633,00** |
|  | *75615* |  | *Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych* | 200,00 | 200,00 |
|  |  | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień | 200,00 |  |
|  |  | 0690 | Wpływy z różnych opłat |  | 200,00 |
|  | *75616* |  | *Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych* | 78.500,00 | 8.500,00 |
|  |  | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień | 8.500,00 |  |
|  |  | 0690 | Wpływy z różnych opłat |  | 8.500,00 |
|  |  | 0910 | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat | 70.000,00 |  |
|  | *75618* |  | *Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw* | 50,00 | 50,00 |
|  |  | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień | 50,00 |  |
|  |  | 0690 | Wpływy z różnych opłat |  | 50,00 |
|  | *75621* |  | *Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa* |  | 5.883,00 |
|  |  | 0010 | Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych |  | 5.883,00 |
| **Dział** | **Rozdz.** | **§** | **Wyszczególnienie** | Zwiększenie | **Zmniejszenie** |
| **758** |  |  | **Różne rozliczenia** | 280.913,00 |  |
|  | *75801* |  | *Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego* | 280.913,00 |  |
|  |  | 2920 | Subwencje ogólne z budżetu państwa | 280.913,00 |  |
| **801** |  |  | **Oświata i wychowanie** | 198.269,00 | **196.362,00** |
|  | *80101* |  | *Szkoły podstawowe* | 1.617,00 | 1.500,00 |
|  |  | 0610 | Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów | 104,00 |  |
|  |  | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 13,00 |  |
|  |  | 0950 | Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów | 1.500,00 |  |
|  |  | 0970 | Wpływy z różnych dochodów |  | 1.500,00 |
|  | *80103* |  | *Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych* | 1.200,00 |  |
|  |  | 0830 | Wpływy z usług | 1.200,00 |  |
|  | *80104* |  | *Przedszkola* | 194.848,00 | 194.848,00 |
|  |  | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 194.848,00 |  |
|  |  | 0970 | Wpływy z różnych dochodów |  | 194.848,00 |
|  | *80110* |  | *Gimnazja* | 604,00 | 14,00 |
|  |  | 0610 | Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów | 104,00 |  |
|  |  | 0690 | Wpływy z różnych opłat |  | 14,00 |
|  |  | 0950 | Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów | 500,00 |  |
| **900** |  |  | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** | 100,00 | **100,00** |
|  | *90002* |  | *Gospodarka odpadami* | 100,00 | 100,00 |
|  |  | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień | 100,0 |  |
|  |  | 0690 | Wpływy z różnych opłat |  | 100,00 |
|  |  |  | **Wydatki** | 612.929,07 | **265.992,07** |
| **700** |  |  | **Gospodarka mieszkaniowa** | 146.500,00 |  |
|  | *70005* |  | *Gospodarka gruntami i nieruchomościami* | 146.500,00 |  |
|  |  | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych\*\* | 146.500,00 |  |
| **754** |  |  | **Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** | 15.000,00 |  |
|  | *75404* |  | *Komendy wojewódzkie Policji* | 15.000,00 |  |
|  |  | 6170 | Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych\*\* | 15.000,00 |  |
| **801** |  |  | **Oświata i wychowanie** | 305.992,07 | **265.992,07** |
|  | *80101* |  | *Szkoły podstawowe* | 49.885,62 | 112.697,49 |
|  |  | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników |  | 94.268,00 |
|  |  | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne |  | 16.119,70 |
|  |  | 4120 | Składki na Fundusz Pracy |  | 2.309,79 |
|  |  | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 19.885,62 |  |
| **Dział** | **Rozdz.** | **§** | **Wyszczególnienie** | Zwiększenie | **Zmniejszenie** |
|  |  | 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek | 10.000,00 |  |
|  |  | 4270 | Zakup usług remontowych | 20.000,00 |  |
|  | *80104* |  | *Przedszkola* | 8.656,75 | 4.183,95 |
|  |  | 2540 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty | 4.472,80 |  |
|  |  | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne |  | 4.183,95 |
|  |  | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 4.183,95 |  |
|  | *80110* |  | *Gimnazja* |  | 87.558,08 |
|  |  | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników |  | 73.240,00 |
|  |  | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne |  | 12.524,00 |
|  |  | 4120 | Składki na Fundusz Pracy |  | 1.794,08 |
|  | *80149* |  | *Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego* | 46.873,04 | 61.552,55 |
|  |  | 2540 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty | 46.873,04 |  |
|  |  | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników |  | 49.386,00 |
|  |  | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne |  | 10.670,00 |
|  |  | 4120 | Składki na Fundusz Pracy |  | 1.496,55 |
|  | *80150* |  | *Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych* | 200.255,57 |  |
|  |  | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 167.508,00 |  |
|  |  | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 28.643,70 |  |
|  |  | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 4.103,87 |  |
|  | *80195* |  | *Pozostała działalność* | 321,09 |  |
|  |  | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 321,09 |  |
| **921** |  |  | **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** | 141.663,43 |  |
|  | *92116* |  | *Biblioteki* | 101.850,76 |  |
|  |  | 2480 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury | 99.600,00 |  |
|  |  | 6220 | Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych\*\* | 2.250,76 |  |
|  | *92118* |  | *Muzea* | 39.812,67 |  |
|  |  | 6220 | Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych\*\* | 39.812,67 |  |
| **926** |  |  | **Kultura fizyczna** | 3.773,57 |  |
|  | *92695* |  | *Pozostała działalność* | 3.773,57 |  |
|  |  | 4300 | Zakup usług pozostałych | 3.773,57 |  |

**\***dochody majątkowe (+) 0,00 zł,

**\*\*** wydatki majątkowe (+) 203.563,43 zł.

**Uzasadnienie**

W wyniku wprowadzonych zmian zwiększa się dochody budżetu miasta o kwotę **346.937,00 zł**, w tym: *dochody bieżące zwiększa się o 346.937,00 zł ,a dochody majątkowe pozostają bez zmian.*  *Z*większa się wydatki budżetu miasta o kwotę **346.937,00 zł**, w tym: *wydatki bieżące zwiększa się*

*o 143.373,57 zł, a wydatki majątkowe zwiększa się o 203.563,43 zł.*

**Dochody**

W dziale **756** rozdz. **75616** zwiększa się plan wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat o kwotę 70.000,00 zł w związku z pozyskaniem ponadplanowych wpływów uzyskanych w wyniku egzekucji zaległości podatkowych. W rozdz. **75621** zmniejsza się plan wpływów z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych o kwotę 5.883,00 zł, zgodnie z informacją Nr ST3.4750.1.2017 Ministra Rozwoju i Finansów.

W dziale **758** rozdz. **75801** zwiększa się część oświatową subwencji ogólnej o kwotę 280.913,00 zł, zgodnie z informacją Nr ST3.4750.1.2017 Ministra Rozwoju i Finansów.

W dziale **801** rozdz. **80103** wprowadza się kwotę 1.200,00 zł stanowiącą zwrot kosztów utrzymania dziecka z sąsiedniej gminy, uczęszczającego do oddziału przedszkolnego w Szkole Podstawowej Nr 2.

Ponadto w rozdz. **70005, 75023, 75615, 75616, 75618, 80101, 80104, 80110,90002** wprowadza się korekty w planie dochodów w związku ze zmianami klasyfikacji budżetowej wprowadzonymi Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 22 grudnia 2016 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych Dz. U. z 2016 r. poz. 2294

**Wydatki**

W dziale **700**, rozdz. **70005** zwiększa się plan wydatków inwestycyjnych o kwotę 146.500,00 zł na zadanie pn. „Wykup gruntów i koszty wywłaszczeń” w związku z planowaną przebudową dróg.

W dziale **754**, rozdz. **75404** wprowadza się plan wydatków w wysokości 15.000,00 zł

na dofinansowanie zakupu samochodu służbowego, osobowego, oznakowanego typu SUV dla KPP w Przasnyszu

W dziale **801**, rozdz. **80101** uzupełnia się plan wydatków o kwotę 49.885,62 zł na remont, zakup mebli i środków dydaktycznych do nowej sali lekcyjnej w Szkole Podstawowej Nr 2. Zmniejsza się plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w Szkole Podstawowej Nr 1 o kwotę 110.525,29 zł i w Szkole Podstawowej Nr 2 o kwotę 2.172,20 zł, które przenosi się do rozdz. **80150 –** dostosowując plan do wysokości określonej w kalkulacji MEN w sprawie części kwoty subwencji oświatowej na zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki. W rozdz. **80104** uzupełnia się plan wydatków na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych o kwotę 4.183,95 zł poprzez przeniesienie tej kwoty z oszczędności na wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego w przedszkolach miejskich. Zwiększa się dotacje podmiotowe dla przedszkoli niepublicznych o kwotę 4.472,80 zł. W rozdz. **80110** zmniejsza się plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w Gimnazjum Publicznym o kwotę 87.558,08 zł, którą przenosi się do rozdz. **80150–** dostosowując plan do wysokości określonej w kalkulacji MEN w sprawie części kwoty subwencji oświatowej na zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki. W rozdz. **80149** zwiększa się dotację podmiotową dla przedszkoli niepublicznych o kwotę 46.873,04 zł oraz zmniejsza się plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w Przedszkolu Miejskim Nr 2 o kwotę 61.552,55 zł w związku z przeniesieniem przez rodziców dziecka niepełnosprawnego do przedszkola niepublicznego i w związku z dostosowaniem planu do wysokości określonej w kalkulacji MEN w sprawie części kwoty subwencji oświatowej na zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki.

W rozdz. **80195** uzupełnia się plan wydatków na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla emerytów i rencistów byłych pracowników przedszkoli o kwotę 321,09 zł.

W dziale **921** rozdz. **92116** zwiększa się dotacjępodmiotową o kwotę 99.600,00 zł oraz zwiększa się dotację celową na dofinansowanie projektu pn. „Rozszerzenie oferty kulturalnej w Przasnyszu poprzez inwestycje infrastrukturalne i doposażenie miejskich instytucji kultury” o kwotę 2.250,76 zł dla Miejskiej Biblioteki Publicznej – lidera projektu. W rozdz. **92118** wprowadza się dotację celową na dofinansowanie projektu pn. „Rozszerzenie oferty kulturalnej w Przasnyszu poprzez inwestycje infrastrukturalne i doposażenie miejskich instytucji kultury” w wysokości 39.812,67 zł dla Muzeum Historycznego – partnera projektu.

W dziale **926** rozdz. **92695** uzupełnia się plan wydatków o kwotę 3.773,57 zł na zakup usług pozostałych związanych z realizacją projektu pn. „Potrafię pływać – czuję się bezpiecznie w wodzie”.