

**ZARZĄDZENIE NR 105/2017
BURMISTRZA MIROSŁAWCA**

z dnia 15 grudnia 2017 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy i miasta na 2017 r.

Na podstawie art. 257 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2017 r., poz. 2077) i § 14 uchwały Rady Miejskiej Nr XXV/210/2016 z dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy i Miasta w Mirosławcu na 2017 r., zarządzam, co następuje:

§ 1. Zwiększa się dochody budżetu gminy i miasta na rok 2017 o kwotę **6.900,00 zł**, w tym z tytułu dotacji na zadania własne o kwotę 6.900,00 zł, zmiany zawiera załącznik **nr 1**.

§ 2. Zwiększa się wydatki budżetu gminy i miasta na rok 2017 o kwotę **6.900,00 zł**, w tym z tytułu dotacji na zadania własne o kwotę 6.900,00 zł, zmiany zawiera załącznik **nr 2**.

§ 3. Dokonuje się przemieszczenia wydatków w kwocie **53.826,18 zł**, zmiany zawiera załącznik **nr 3**.

§ 4. Rozdysponowuje się rezerwę ogólną w kwocie **60.011,36 zł**, zmiany zawiera załącznik **nr 4**.

§ 5. Po dokonanych zmianach budżet zamyka się:

a) dochodami w kwocie **26.236.347,74 zł**, w tym:

- plan finansowy dotacji na zadania zlecone i własne **7.608.287,64 zł**,

b) wydatkami w kwocie **31.538.953,53 zł**, w tym:

- plan finansowy wydatków realizowanych z dotacji na zadania zlecone i własne **7.608.287,64 zł**,

c) wynikiem finansowym (deficytem) w wysokości **5.302.605,79 zł**. Deficyt pokryty zostanie przychodami z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wolnych środków.

§ 6. Zarządzenie obowiązuje z dniem podjęcia.

Zwiększenie dochodów

| Dział | Rozdział | § | Wyszczególnienie | Zwiększenia | Zmniejszenia |
|---------------|----------|------|--|-----------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 852 | | | Pomoc społeczna | 6 900,00 | - |
| | 85213 | | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej | 500,00 | - |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 500,00 | |
| | 85216 | | Zasiłki stałe | 6 400,00 | - |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 6 400,00 | |
| Ogółem | | | | 6 900,00 | - |

Zwiększenie wydatków

| Dział | Rozdział | § | Wyszczególnienie | Zwiększenia | Zmniejszenia |
|---------------|----------|------|---|-----------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 852 | | | Pomoc społeczna | 6 900,00 | - |
| | 85213 | | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej | 500,00 | - |
| | w | | Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej | 500,00 | - |
| | | 4130 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne | 500,00 | |
| | 85216 | | Zasiłki stałe | 6 400,00 | - |
| | w | | Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej | 6 400,00 | - |
| | | 3110 | Świadczenia społeczne | 6 400,00 | |
| Ogółem | | | | 6 900,00 | - |

Przemieszczenia wydatków

| Dział | Rozdział | § | Wyszczególnienie | Zwiększenia | Zmniejszenia |
|-------|----------|------|---|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 710 | | | Działalność usługowa | 27,00 | 27,00 |
| | 71035 | | Cmentarze | 27,00 | 27,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 27,00 | |
| | | 4260 | Zakup energii | | 27,00 |
| 750 | | | Administracja publiczna | 2 500,00 | 2 500,00 |
| | 75023 | | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 2 500,00 | 2 500,00 |
| | | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń | 2 500,00 | |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | | 2 500,00 |
| 801 | | | Oświata i wychowanie | 27 099,18 | 27 099,18 |
| | 80101 | | Szkoły podstawowe | 17 433,18 | 12 668,18 |
| | | | <u>Szkoła Podstawowa w Mirosławcu</u> | <u>8 388,11</u> | <u>10 544,21</u> |
| | | 4217 | Zakup materiałów i wyposażenia | | 4 611,60 |
| | | 4219 | Zakup materiałów i wyposażenia | | 271,50 |
| | | 4247 | Zakup środków dydaktycznych i książek | 3 636,98 | |
| | | 4249 | Zakup środków dydaktycznych i książek | 214,13 | |
| | | 4260 | Zakup energii | 1 810,00 | |
| | | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | | 955,00 |
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | | 458,00 |
| | | 4440 | Odpisy na ZFŚS | 2 727,00 | |
| | | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | | 397,00 |
| | | 4707 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | | 3 636,98 |
| | | 4709 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | | 214,13 |
| | | | <u>Szkoła Podstawowa w Piecniku</u> | <u>9 045,07</u> | <u>2 123,97</u> |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 1 540,00 | |
| | | 4217 | Zakup materiałów i wyposażenia | | 5,66 |
| | | 4219 | Zakup materiałów i wyposażenia | | 0,34 |
| | | 4247 | Zakup środków dydaktycznych i książek | 4 750,08 | |
| | | 4249 | Zakup środków dydaktycznych i książek | 279,65 | |
| | | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | | 805,00 |
| | | 4307 | Zakup usług pozostałych | | 137,85 |
| | | 4309 | Zakup usług pozostałych | | 8,12 |
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | | 1 167,00 |
| | | 4440 | Odpisy na ZFŚS | 2 470,00 | |
| | | 4707 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 5,03 | |

| Dział | Rozdział | § | Wyszczególnienie | Zwiększenia | Zmniejszenia |
|------------|--------------|------|--|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | 4709 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 0,31 | |
| | 80103 | | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych | 27,00 | - |
| | | | <u>Szkoła Podstawowa w Piecniku</u> | 27,00 | - |
| | | 4440 | Odpisy na ZFŚS | 27,00 | |
| | 80104 | | Przedszkola | 2 825,00 | 2 825,00 |
| | | | <u>Samorządowe Przedszkole "Słoneczko w Mirosławcu</u> | 2 825,00 | 2 825,00 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 2 825,00 | |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | | 900,00 |
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | | 1 284,00 |
| | | 4440 | Odpisy na ZFŚS | | 41,00 |
| | | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | | 600,00 |
| | 80110 | | Gimnazja | - | 4 902,00 |
| | | | <u>Szkoła Podstawowa w Mirosławcu</u> | - | 3 816,00 |
| | | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń | | 3 816,00 |
| | | | <u>Szkoła Podstawowa w Piecniku</u> | - | 1 086,00 |
| | | 4440 | Odpisy na ZFŚS | | 1 086,00 |
| | 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 | 6 814,00 | 979,00 |
| | | | <u>Szkoła Podstawowa w Mirosławcu</u> | 6 814,00 | - |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 5 725,00 | |
| | | 4440 | Odpisy na ZFŚS | 1 089,00 | |
| | | | <u>Szkoła Podstawowa w Piecniku</u> | - | 979,00 |
| | | 4440 | Odpisy na ZFŚS | | 979,00 |
| | 80195 | | Pozostała działalność | - | 5 725,00 |
| | | | <u>Szkoła Podstawowa w Mirosławcu</u> | - | 5 725,00 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenie społeczne | | 371,00 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | | 35,00 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | | 2 160,00 |
| | | 4260 | Zakup energii | | 3 125,00 |
| | | 4270 | zakup usług remontowych | | 34,00 |
| 851 | | | Ochrona zdrowia | 500,00 | 500,00 |
| | 85153 | | Zwalczanie narkomanii | 500,00 | - |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 500,00 | |
| | 85154 | | Przeciwdziałanie alkoholizmowi | - | 500,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | | 500,00 |

| Dział | Rozdział | § | Wyszczególnienie | Zwiększenia | Zmniejszenia |
|---------------|----------|------|--|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 852 | | | Pomoc społeczna | 2 400,00 | 2 400,00 |
| w | 85219 | | Ośrodki pomocy społecznej | 2 400,00 | 2 400,00 |
| | | | Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mirosławcu | 2 400,00 | 2 400,00 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenie społeczne | 400,00 | |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 2 000,00 | |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | | 2 000,00 |
| | | 4410 | Podróże służbowe krajowe | | 400,00 |
| 855 | | | Rodzina | 21 300,00 | 21 300,00 |
| | 85501 | | Świadczenie wychowawcze | 1 000,00 | 1 000,00 |
| | z | | Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mirosławcu | 1 000,00 | 1 000,00 |
| | | 3110 | Świadczenia społeczne | | 1 000,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 1 000,00 | |
| | 85502 | | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 20 000,00 | 20 000,00 |
| | z | | Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mirosławcu | 20 000,00 | 20 000,00 |
| | | 3110 | Świadczenia społeczne | 20 000,00 | |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenie społeczne | | 20 000,00 |
| | 85504 | | Wspieranie rodziny | 300,00 | 300,00 |
| | w | | Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mirosławcu | 300,00 | 300,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 300,00 | |
| | | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | | 300,00 |
| Ogółem | | | | 53 826,18 | 53 826,18 |

Rozdysponowanie rezerwy ogólnej

| Dział | Rozdział | § | Wyszczególnienie | Zwiększenia | Zmniejszenia |
|----------------|--------------|------|--|------------------|------------------|
| 600 | | | Transport i łączność | 43 000,00 | - |
| | 60016 | | Drogi publiczne gminne | 43 000,00 | - |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 23 000,00 | |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 20 000,00 | |
| 758 | | | Różne rozliczenia | - | 60 011,36 |
| | 75818 | | Rezerwy ogólne i celowe | - | 60 011,36 |
| | | 4810 | Rezerwy | | 60 011,36 |
| 900 | | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 17 011,36 | - |
| | 90015 | | Oświetlenie ulic, placów i dróg | 10 011,36 | - |
| | | 4260 | Zakup energii | 10 011,36 | |
| | 90095 | | Pozostała działalność | 7 000,00 | - |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 1 000,00 | |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 6 000,00 | |
| Ogółem: | | | | 60 011,36 | 60 011,36 |

Uzasadnienie
do Zarządzenia nr 105/2017
Burmistrza Mirosławca
z dnia 15 grudnia 2017 r.

Zwiększenie dochodów

Zmiany po stronie dochodów dokonane zostały w związku z otrzymanymi dotacjami celowymi na zadania własne tj. na podstawie:

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego nr FB-1.3111.65.13.2017.NK z dnia 01 grudnia 2017 r. z przeznaczeniem na opłacanie i refundacje składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione (dział 852, rozdział 85213 § 2030) z ustawy budżetowej w kwocie 500,00 zł, oraz na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych z rezerwy celowej b.p. poz. 25 (dział 852, rozdział 85216 § 2030) w kwocie 6.400,00 zł,

Ogółem zwiększenie dochodów w kwocie **6.900,00 zł**, zgodnie z treścią załącznika **nr 1**.

Zwiększenie wydatków

Zwiększone wydatki w kwocie **6.900,00 zł**, przeznaczono na wydatki w działach, rozdziałach i paragrafach, zgodnie z treścią załącznika **nr 2**.

Przemieszczenia wydatków budżetu

Przemieszczono wydatki w kwocie **53.826,18 zł**.

Przemieszczenia wydatków wynikają z dostosowania planu do przewidywanego jego wykonania na dzień 31 grudnia 2017 r., zgodnie z treścią załącznika **nr 3**.

Rozdysponowanie rezerwy ogólnej

Rozdysponowuje się rezerwę ogólną w kwocie **60.011,36 zł** z przeznaczeniem na;

- zabezpieczenie środków na zakup usług - odtworzenie rowów przydrożnych oraz zakup usług remontowych dróg (dział 600, rozdział 60016 §§ 4270, 4300) ogółem w kwocie **43.000,00 zł**,

- zabezpieczenie środków na zakup energii elektrycznej (dział 900, rozdział 90015 § 4260) w kwocie **10.011,36 zł**,

- zabezpieczenie środków na zakup materiałów i usług - podłączenia i montażu dekoracji latarnianych bożonarodzeniowych (dział 900, rozdział 90095 §§ 4210, 4300) ogółem w kwocie **7.000,00 zł**,

zgodnie z treścią załącznika **nr 4**.