

U C H W A Ł A Nr XVII/72/2004

R A D Y M I A S T A S K A R Ż Y S K A – K A M . z dnia 21 października 2004 roku

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie miasta na 2004 rok.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt.4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym / jednolity tekst Dz. U. Nr 142 poz. 1591 z 2001r. oraz zmiany z 2002r. Dz. U. Nr 23 poz.220, Nr 62 poz. 558, Nr 113 poz. 984, Nr 153 poz. 1271, Nr 214 poz. 1806, z 2003r. Nr 80 poz.717, Nr 162 poz.1568, z 2004r. Nr 102 poz.1055 i Nr 116 poz.1203/ i art.124 ustawy z dnia 26 listopada 1998r. o finansach publicznych / jednolity tekst Dz. U. z 2003r. Nr 15 poz.148 oraz zmiany Dz. U. Nr 15 poz.148 oraz zmiany Dz. U. Nr 45 poz. 391, Nr 65 poz.594, Nr 96 poz. 874, Nr 166 poz. 1611, Nr 189 poz. 1851 i z roku 2004 Nr 19 poz. 177, Nr 93 poz. 890, Nr 121 poz. 1264, Nr 123 poz. 1291/

Rada Miasta Skarżyska – Kam. u c h w a ł a co następuje :

§ 1. Wprowadza się zmiany w budżecie miasta na 2004 rok :

1. Zwiększa się dochody budżetowe :

a./ w dziale 750 Administracja publiczna
w rozdziale 75023 Urzędy gmin
w § 0970 Wpływy z różnych dochodów 3.900.-

b./ w dziale 900 Gospodarka komunalna
i ochrona środowiska
w rozdziale 90095 Pozostała działalność
w § 6290 Środki na dofinansowanie własnych
inwestycji gmin pozyskanych z innych źródeł 100.000.-

2. Zwiększa się wydatki budżetowe :

a./ w dziale 750 Administracja publiczna
w rozdziale 75023 Urzędy gmin
w § 4300 Zakup usług pozostałych 3.900.-

- b./ w dziale 900 Gospodarka komunalna
i ochrona środowiska
w rozdziale 90095 Pozostała działalność 100.000.-
3. Wprowadza się zmiany w dochodach budżetowych :
- a./ zwiększa się dochody budżetowe :
- w dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jedn. niep. osob. pr.
w rozdziale 75615 Wpływy z pod. rolnego, pod. leśnego oraz z pod. i opłat lokalnych
w § 2440 Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realiz. zad. bież. jedn. sekt. fin. publ. 538.313.-
- b./ zmniejsza się dochody budżetowe :
- w dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jedn. niep. osob. pr.
w rozdziale 75621 Udziały gmin w podatku.stanow. dochód budżetu państwa
w § 0010 Podatek dochodowy od osób fizycznych 538.313.-
4. Zwiększa się wydatki budżetowe :
- a./ w dziale 900 Gospodarka komunalna
- w rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach
w § 4300 Zakup usług pozostałych 50.000.-
 - w rozdziale 90095 Pozostała działalność
w § 6050 Wydatki inwestycyjne jedn. budżet. 140.000.-
na zad. inwestycyjne :
 - budowa kolektora sanit. „C” 40.000.-
 - budowa kanaliz. sanit. Dolna Kamienna I 20.000.-
 - budowa kanaliz. deszcz.w ul, 1-go Maja 80.000.-
- b./ w dziale 926 Kultura fizyczna i sport
w rozdziale 92604 Instytucje kultury fizycznej
w § 2650 Dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego 50.000.-
- Równocześnie wprowadza się zmiany w załączniku Nr 5 uchwały budżetowej na 2004r. pn. „Plan przychodów i wydatków zakładów budżetowych „ przez zmianę w zakładzie budżetowym Miejskie Centrum Sportu i Rekreacji w rozdziale 92604 kwot w kolumnach : przychody, dotacje z budżetu , wydatki - zwiększając je o kwotę 50.000.-

- c./ Źródłem pokrycia zwiększonych wydatków w punkcie 4 jest nadwyżka budżetowa z 2003 roku, która zostanie zaangażowana w wysokości 240.000.-
5. Przenosi się wydatki budżetowe :
- a./ w dziale 600 Transport i łączność
w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne
z § 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne 54.000.-
do § 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników 54.000.-
- b./ z działu 757 Obsługa długu publicznego
z rozdziału 75702 Obsługa papierów wart., kred., pożyczek
z § 8070 Odsetki i dyskonto od krajowych skar.pap.
wart. oraz kraj. pożyczek i kredytów 150.000.-
- do działu 900 Gospodarka komunalna i ochr.środ.
do rozdziału 90095 Pozostała działalność
do § 6050 Wydatki inwestycyjne jedn. budżet. 150.000.-
do zada. inwest. budowa kolektora „C”
6. Wprowadza się następujące zmiany do „ Planu przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska na 2004 rok” wprowadzonego do budżetu miasta uchwałą Nr XVI/63/2004 z dnia 24 sierpnia 2004 roku.
1. W punkcie II ppkt.2 dodaje się pozycję :
- wykonanie projektu badań gazu wysypiskowego 4.500.-
2. W punkcie II ppkt.3 – Środki przeznaczone dla MKS na zakup autobusu z ekologicznym silnikiem zwiększa się z kwoty 80.000.- do kwoty 120.000.-
3. W punkcie II dodaje się kolejny numer porządkowy 7 z zapisem :
Zakup zestawu komputerowego / komputer z oprogramowaniem Windows XP Professional oraz pakietem oprogramowania biurowego MS Office, monitor, drukarka/
dla potrzeb dwóch stanowisk ochrony środowiska i rolnictwa w Wydziale Planowania Przestrzennego, Urbanistyki i Ochrony Środowiska 7.000.-
4. Zmienia się stan pozostałych środków wraz z uzyskanymi ponad plan gromadzonymi na koncie z kwoty 174.000.- na kwotę 134.000.-

7. Wprowadza się zmiany w budżecie miasta :
- a./ zwiększa się dochody budżetowe :
- w dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jedn.niep.osob.praw.
w rozdziale 75615 Wpływy z pod. rolnego, pod. leśnego oraz z pod. i opłat lokalnych
w § 2440 Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realiz. zad. bież. jedn. sekt. fin. publ. 103.713.-
- b./ zwiększa się wydatki budżetowe :
- w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo
w rozdziale 01030 Izby rolnicze
w § 2850 Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych 600.-
 - w dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fiz. i od innych jedn. niepos. osob. praw.
w rozdziale 75647 Pobór podatków, opłat i niepod. nal. budżet.
w § 4430 Różne opłaty i składki 11.000.-
 - w dziale 758 Różne rozliczenia
w rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe
w § 4810 Rezerwy 92.113.-
8. Wprowadza się zmiany w budżecie miasta :
- a./ zmniejsza się wydatki budżetowe :
- w dziale 801 Oświata i wychowanie
w rozdziale 80110 Gimnazja
w § 4260 Zakup energii 15.000.-
- b./ zwiększa się wydatki budżetowe :
- w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa
w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami
w § 4260 Zakup energii 28.525.-
 - w § 4300 Zakup usług pozostałych 3.520.-
- c./ zwiększa się dochody budżetowe :
- w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa
w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami
w § 0750 Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu państwa jedn.sam.teryt. 8.065.-

d./ zmniejsza się rezerwę budżetową
w dziale 758 Różne rozliczenia
w rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe
w § 4810 Rezerwy 8.980.-

9. Wprowadza się zmiany w wydatkach budżetu miasta :

a./ przenosi się wydatki budżetowe :

w dziale 801 Oświata i wychowanie

- z rozdziału 80104 Przedszkola

z § 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników 200.-

z § 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne 38.-

z § 4120 Składki na Fundusz Pracy 5.-

razem : 243.-

- z rozdziału 80110 Gimnazja

z § 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników 2.245.-

z § 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne 399.-

z § 4120 Składki na Fundusz Pracy 56.-

razem : 2.700.-

- do rozdziału 80101 Szkoły podstawowe

do § 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników 2.445.-

do § 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne 437.-

do § 4120 Składki na Fundusz Pracy 61.-

razem : 2.943.-

§ 2. Wykonanie uchwały zleca się Prezydentowi Miasta Skarżyska – Kam.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miasta

Wiesław Piątek

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

Proponowane zmiany w § 1 pkt. 1 i 2 uchwały polegają na zwiększeniu dochodów i wydatków budżetowych w łącznej wysokości 103.900.- w wyniku uzyskanych wpływów

- z tytułu dopłaty do uczestnictwa w Międzynarodowym Obozie Polska – Ukraina, pobranej od Harcerzy z XIII Drużyny Komendy Hufca ZHP oraz od młodzieży Ukraińskiej – w wysokości 3.900.-

- z tytułu wpłat Społecznego Komitetu Budowy Kanalizacji Sanitarnej w Osiedlu Dolna Kamienna - w wysokości 100.000.-

Proponowane zmiany w § 1 pkt. 3 uchwały polegają na zwiększeniu strony dochodowej budżetu o kwotę 538.313.- z tytułu dotacji przekazanej gminie ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na zrekompensowanie utraconych przez gminę dochodów na skutek zastosowania zwolnień zakładów pracy chronionej - z podatku od nieruchomości co wynika z art.7 ust.2 pkt.4 ustawy z dnia 12 stycznia 1991r. o podatkach i opłatach lokalnych / Dz. U. z 2002r. Nr 9 poz.84 z póź. zm. /. Równocześnie proponuje się zmniejszyć stronę dochodową o tę samą kwotę tj. o 538.313.- w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Planowane dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 12.917.260.- nie zostaną zrealizowane w pełnej wysokości. Dochody zrealizowane za 3 kwartały / kwota 7.995.079.-/ stanowią 61,9% planu rocznego. Pozwala to oszacować roczne wpływy z tego tytułu na kwotę 10.660.105 zł. a więc o 2.257.154 zł. mniej niż przewidywał plan określony przez Ministerstwo Finansów.

Proponowane zmiany w § 1 pkt. 4 uchwały polegają na zwiększeniu wydatków budżetowych w działach :

a./ 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- w rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach o kwotę 50.000.-z przeznaczeniem na konserwację i utrzymanie zieleni miejskiej na drogach powiatowych tj. przy ulicach : Norwida, Metalowców, 1-go Maja, Tysiąclecia, Słowackiego, Armii Krajowej, Moniuszki, Niepodległości, Okrzei, Szydłowieckiej.

- oraz w rozdziale 90095 Pozostała działalność o kwotę 140.000.-z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne : - budowa Kolektora sanitarnego „C” o kwotę 40.000.-, budowa kanalizacji sanitarnej w Dolnej Kamiennej I o kwotę 20.000.-, budowa kanalizacji deszczowej w ul. 1-go Maja o kwotę 80.000.- Brak środków na tych zadaniach spowoduje konieczność płacenia odsetek z tytułu nieterminowego płacenia faktur za roboty już zakończone.

b./ 926 Kultura fizyczna i sport o kwotę 50.000.- z przeznaczeniem na zwiększenie dotacji dla zakładu budżetowego Miejskie Centrum Sportu i Rekreacji w związku z narastającymi zobowiązaniami dla Ciepłowni Miejskiej oraz dla Wodociągów i Kanalizacji.

Źródłem pokrycia zwiększonych wydatków jest nadwyżka budżetowa, która zostanie zaangażowana w wysokości 240.000.-

Proponowane zmiany w § 1 pkt. 5 „a” polegające na przeniesieniu kwoty 54.000.- z paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” do paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników „, wynikiły z konieczności zabezpieczenia środków do końca roku na tym paragrafie na wypłatę wynagrodzeń dla osób zatrudnionych w ramach robót interwencyjnych. Z uwagi na fakt, iż Powiatowy Urząd Pracy w I półroczu br. niekorzystnie przedstawiał swoje możliwości finansowe co do zatrudnienia większej ilości pracowników interwencyjnych i publicznych, w budżecie miasta została zaplanowana mniejsza kwota na wynagrodzenia. Dopiero w II półroczu PUP otrzymał środki finansowe na zatrudnienie większej ilości osób.

Proponowane zmiany w § 1 pkt. 5 „b” polegają na zmniejszeniu planu o kwotę 150.000.- w dziale 757 Obsługa długu publicznego / dotychczasowy plan 800.000.- przewidywane wykonanie 600.000/ a zwiększeniu w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne Budowa kolektora sanitarnego „C”.

Umowa zawarta na realizację zadania p.n. „Budowa kolektora sanitarnego na osiedlu Dolna Kamienna „, przewidywała 270 dniowy termin płatności . Wejście w życie ustawy z dnia 12 czerwca 2003r. o terminach zapłaty w transakcjach handlowych / Dz. U. Nr 139 poz. 1323/ nakłada na inwestorów obowiązek zapłaty zobowiązań na zadania wykonane w 2004r. najpóźniej w terminie 30 dni od daty wystawienia faktury. Stąd wynika konieczność zapewnienia możliwości regulowania zobowiązań jeszcze w 2004 roku.

Zmiana wprowadzona w § 1 pkt. 6 uchwały powodująca zmiany w planie przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska wynikała :

- z utworzenia nowej pozycji wydatków w środkach przeznaczonych dla miejskiego wysypiska tj. wykonanie projektu badań gazu wysypiskowego z kwotą 4.500.- / uzyskaną z oszczędności w innych pozycjach/
- z utworzenia nowej pozycji wydatków : zakup zestawu komputerowego dla potrzeb dwóch stanowisk ochrony środowiska w Wydziale Planowania Przestrzennego

Zmiana dotycząca dofinansowania zakupu autokaru z ekologicznym silnikiem polega na zwiększeniu planu wydatków z kwoty 80.000.- do kwoty 120.000.- poprzez zmniejszenie kwoty nierozdysponowanej.

Zmianą proponowaną w § 1 pkt. 7 uchwały zwiększony zostaje plan dochodów gminy z tytułu dotacji otrzymanej w dniu 8 października 2004r. ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych . Dotacja została przyznana na zrekompensowanie gminie utraconych dochodów

na skutek zastosowania zwolnień z podatku od nieruchomości zakładów pracy chronionej – art. 7 ust.2 pkt. 4 ustawy z dnia 12 stycznia 1991r. o podatkach i opłatach lokalnych / Dz. U. z 2002r. Nr 9 poz. 84 z póź. zm. /

Zwiększone dochody proponuje się przeznaczyć na :

- zwiększenie o kwotę 600 zł. wydatków w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo, rozdziale 01030 – Izby rolnicze. Zaplanowana w uchwale kwota wydatków nie wystarcza na pokrycie obowiązkowego odpisu w wysokości 2% w związku z przekroczeniem planu wpływów z podatku rolnego.
- zwiększenie o kwotę 11.000 zł. planowanych wydatków w dziale 756 rozdziale 75647 – Pobór podatków. Skala dochodzonych w drodze egzekucji należności, głównie podatkowych, powoduje, że zaplanowana w uchwale budżetowej kwota jest niewystarczająca.
- zwiększenie o kwotę 92.113.- rezerwy ogólnej budżetu. Rezerwa ogólna osiągnęłaby wysokość 544.517.- Będzie zgodna z zapisem art.116 ustawy o finansach publicznych. Zostałaby rozdysponowana w miarę potrzeb budżetu w ostatnich miesiącach roku.

Zmiany proponowane w § 1 pkt. 8 uchwały wynikają z przeniesienia Gimnazjum Nr 1. do innego budynku. Zmiana sposobu administrowania budynkiem wymaga zaplanowania po stronie dochodów wpływów z czynszu w dziale 700, rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami. Na podstawie zawartych umów najmu zaplanowano wpływy w wysokości 8.065.- Jednocześnie zachodzi konieczność zaplanowania wydatków w tym samym dziale i rozdziale na pokrycie kosztów czynników energetycznych i kosztów zarządu ogółem w wysokości 32.045.- Koszty te będą pokrywane z następujących źródeł :

- dochody z najmu w wymienionej wyżej kwocie 8.065.-
- przesunięcia wydatków w kwocie 15.000.- z działu 801 rozdziału 80110 - Gimnazja – gdzie były zaplanowane na pokrycie całorocznych wydatków związanych z budynkiem,
- z rezerwy ogólnej budżetu kwotę 8.980.-

Zmiany proponowane w § 1 pkt. 9 uchwały dokonywane są w ramach działu 801 Oświata i wychowanie. Polegają na przesunięciu planowanych kwot wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń z rozdziału 80104 Przedszkola i rozdziału 80110 Gimnazja do rozdziału 80101 Szkoły podstawowe. Mają związek z przyznaniem nagród Prezydenta Miasta ze środków pozostających w dyspozycji organu prowadzącego.