

**UCHWAŁA NR XXXI/174/18
RADY GMINY KIWITY**

z dnia 30 maja 2018 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Kiwity na 2018 rok.

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017r. poz. 1875 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212 i art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r. poz. 2077 z późn. zm.) **Rada Gminy Kiwity** uchwała, co następuje:

§ 1. Zwiększa się plan dochodów o kwotę **115 071,99** zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 Plan dochodów po zmianach wynosi **17 195 162,57** zł z tego : dochody bieżące w wysokości **14 910 380,57** zł, dochody majątkowe w wysokości **2 284 782,00** zł

§ 2. Zwiększa się plan wydatków o kwotę **115 071,99** zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 Plan wydatków po zmianach wynosi **17 364 695,57** zł, z tego : wydatki bieżące w wysokości **14 722 532,57** zł, wydatki majątkowe w wysokości **2 642 163,00** zł

§ 3. Źródłem pokrycia deficytu gminy w wysokości **169 533** zł są kredyty w wysokości **169 533** zł

§ 4. Przychody budżetu w wysokości **271 533** zł, rozchody w wysokości **102 000** zł., zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 5. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 4

§ 6. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień między j.s.t. w 2018r, zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 7. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jst, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2018r., zgodnie z załącznikiem nr 6.

§ 8. Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi w wysokości **2 417 182,19** zł, zgodnie z załącznikiem nr 7.

§ 9. Wykonanie uchwały powierza się **Wójtowi Gminy Kiwity**.

§ 10. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

Przewodniczący Rady Gminy

Cezary Alchimowicz

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	68 539,00	46 876,00	115 415,00
	75095		Pozostała działalność	34 301,00	46 876,00	81 177,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	28 301,00	46 876,00	75 177,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 648 538,00	20 000,00	3 668 538,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 666 856,00	20 000,00	1 686 856,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	10 000,00	20 000,00	30 000,00
801			Oświata i wychowanie	219 140,00	33 792,00	252 932,00
	80101		Szkoły podstawowe	200,00	11 200,00	11 400,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	11 200,00	11 200,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	64 690,00	5 000,00	69 690,00
		0830	Wpływy z usług	2 000,00	5 000,00	7 000,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	17 592,00	17 592,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	17 592,00	17 592,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	68 362,20	14 376,99	82 739,19
	85395		Pozostała działalność	68 362,20	14 376,99	82 739,19
		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	61 496,38	12 933,06	74 429,44
		2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których	6 865,82	1 443,93	8 309,75

			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			
855			Rodzina	4 087 601,00	27,00	4 087 628,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	17,00	27,00	44,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	17,00	27,00	44,00
Razem:				17 080 090,58	115 071,99	17 195 162,57

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	2 023 057,00	57 853,00	2 080 910,00
	75095		Pozostała działalność	242 469,00	57 853,00	300 322,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	72 900,00	48 300,00	121 200,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 600,00	8 400,00	22 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 080,00	1 153,00	3 233,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	187 220,00	4 100,00	191 320,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	182 320,00	4 100,00	186 420,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	4 100,00	19 100,00
758			Różne rozliczenia	109 982,00	20 000,00	129 982,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	25 982,00	20 000,00	45 982,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	25 982,00	20 000,00	45 982,00
801			Oświata i wychowanie	4 684 948,00	18 592,00	4 703 540,00
	80101		Szkoły podstawowe	2 283 938,00	- 25 374,00	2 258 564,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	60 100,00	- 1 000,00	59 100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	970 000,00	- 18 000,00	952 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	193 800,00	- 3 000,00	190 800,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	29 000,00	- 450,00	28 550,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	223 500,00	- 1 400,00	222 100,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 500,00	- 1 524,00	3 976,00
	80110		Gimnazja	1 026 464,00	1 000,00	1 027 464,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	1 000,00	1 000,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	227 200,00	25 374,00	252 574,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	1 000,00	1 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	18 000,00	18 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	3 000,00	3 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	450,00	450,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 400,00	1 400,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	1 524,00	1 524,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	17 592,00	17 592,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	0,00	7 492,00	7 492,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	100,00	100,00

853	85395	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	10 000,00	10 000,00
			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	82 612,20	14 526,99	97 139,19
			Pozostała działalność	82 612,20	14 526,99	97 139,19
		3117	Świadczenia społeczne	11 545,45	7 157,95	18 703,40
		3119	Świadczenia społeczne	15 539,00	949,16	16 488,16
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	28 195,80	12 563,70	40 759,50
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 147,95	1 402,68	4 550,63
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 545,89	4 497,83	13 043,72
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	954,11	502,17	1 456,28
		4127	Składki na Fundusz Pracy	2 069,00	- 719,65	1 349,35
		4129	Składki na Fundusz Pracy	231,00	- 80,35	150,65
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	393,56	393,56
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	43,94	43,94
		4307	Zakup usług pozostałych	11 140,24	- 10 960,33	179,91
		4309	Zakup usług pozostałych	1 243,76	- 1 223,67	20,09
Razem:				17 249 623,58	115 071,99	17 364 695,57

Załącznik Nr 3

do Uchwały Rady Gminy Kiwity Nr XXXI/174/18 z dnia 30 maja 2018r.

Źródła sfinansowania deficytu lub rozdysponowanie nadwyżki budżetowej w 2018 r. – przychody i rozchody budżetu w złotych

L.p.	Treść	Klasyfikacja §	Plan 2018 r.
			4
1	2	3	4
1.	Planowane dochody		17 195 162,57
2.	Planowane wydatki		17 364 695,57
	Nadwyżka (1-2)		0,00
	Deficyt (1-2)		169 533
I.	Finansowanie (Przychody – Rozchody)		169 533
Przychody ogółem:			271 533
1.	Kredyty	§ 952	271 533
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 j.s.t.	§ 941 do 944	
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	
7.	Obligacje skarbowe	§ 911	
8.	Inne papiery wartościowe	§ 931	
9.	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	
Rozchody ogółem :			102 000
1.	Spłaty kredytów	§ 992	102 000
2.	Spłaty pożyczek	§ 992	
3.	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	
5.	Lokaty	§ 994	
6.	Wykup papierów wartościowych	§ 982	
7.	Wykup obligacji	§ 971	
8.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2018 r.

Dział	Rozdział	§*	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem
1	2	3	4	5
010	01095	2010	354 838,38	354 838,38
		4010		2 800
		4210		2 887,62
		4300		1 270
		4430		347 880,76
750	75011	2010	20 188	20 188
		4010		20 188
751	75101	2010	750	750
		4210		750
801	80153	2010	17 592	17 592
		2540		7 492
		4210		100
		4240		10 000
851	85195	2010	241	241
		4300		241
852			44 924	44 924
	85213	2010	33 468	33 468
		4130		33 468
	85215	2010	457	457
		3110		448,05
		4210		8,95
	85228	2010	10 999	10 999
		4110		1 700

		4120		500
		4170		8 799
855			4 077 628	4 077 628
	85501	2060	2 441 020	2 441 020
		3110		2 404 405
		4010		24 000
		4040		1 038
		4110		3 600
		4120		560
		4210		1 824
		4300		3 407
		4440		1 186
		4700		1 000
	85502	2010	1 636 564	1 636 564
		3110		1 592 406
		4010		30 730
		4040		1 058
		4110		4 100
		4120		600
		4210		2 762
		4300		2 722
		4440		1 186
		4700		1 000
	85503	2010		44
		4210		44
Ogółem			4 516 161,38	4 516 161,38

Dział	Rozdział	§*	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem (6+10)	z tego:				
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
						wynagrodzenia	pochodne od wynagrodzeń	Dotacje	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
600	60016	6620	675 040	675 040	0	0	0	0	675 040
		6059		675 040	0	0	0	0	675 040
750	75095	2700	75 177	75 177	75 177	67 150	8 027		
		4010		67 150	67 150	67 150			
		4110		8 027	8 027		8 027		
Ogółem			750 217	750 217	75 177	67 150	8 027	0	675 040

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu j.s.t, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2018 r.
w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	§*	Nazwa zadania/podmiotu	Kwota dotacji		
					przedmiotowej	podmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7	8
Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych							
1	851	85111	6220	ZOZ w Lidzbarku Warmińskim			17 120
2	921	92116	2480	Biblioteka	0	135 977	0
Dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych							
1	750	75075	2360	Działania na rzecz współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw	0	0	4 000
			2360	Działania na rzecz rozwoju wspólnot i społeczności lokalnych	0	0	2 000
2	801	80101	2540	Niepubliczna Szkoła w Krekolach	0	544 200	0
3		80103	2540	Oddział przedszkolny przy Niepublicznej Szkole Podstawowej w Krekolach	0	53 800	0
4		80106	2540	Niepubliczny punkt przedszkolny "Balbina" w Krekolach	0	117 000	0
5		80149	2540	Oddział przedszkolny przy Niepublicznej Szkole Podstawowej w Krekolach	0	34 800	0
6		80150	2540	Niepubliczna Szkoła w Krekolach	0	227 200	0
7		80153	2540	Niepubliczna Szkoła w Krekolach (podręczniki)	0	7 492	0
8	854	85404	2540	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka - Szkoła Krekole	0	9 960	0
9	900	90001	6230	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków, wymiana pokryć dachowych zawierających azbest, budowa ujęć wody	0	0	45 000
10	921	92120	6570	Prace remontowe i konserwatorskie obiektów zabytkowych - Kościoły	0	0	20 000
Ogółem					0	1 130 429	88 120

Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi

Lp.	Projekt	KATEG interw. fund. strukt	Klasyfikacja (dział, rozdział, paragraf)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu) (6+7)	w tym:		Planowane wydatki										
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE	2018 r.										
							Wydatki razem (9+13)	z tego:						Środki z budżetu UE			
								Wydatki razem (10+11+12)	z tego, źródła finansowania:			Wydatki razem (14+15+16+17)	z tego, źródła finansowania:			pozostałe	
pożyczki kredyty	obligacje	pozostałe	Pożyczki na prefinansowanie z budżetu państwa	Pożyczki i kredyty	obligacje												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
1	Wydatki majątkowe razem:		x	2 320 043	843 801	1 476 242	2 320 043	843 801	-	-	843 801	1 476 242	-	-	-	1 476 242	
1.1	Program	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020 r.															
	Priorytet	Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszeniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i oszczędzanie energii															
	Działanie	Budowa lub modernizacja dróg lokalnych															
	Nazwa projektu	„Przebudowa DP 1946N od granicy Gminy Kiwity do DP 1535N przez miejscowość Maków”															
	Razem wydatki	600		2 320 043	843 801	1 476 242	2 320 043	843 801	-	-	843 801	1 476 242				1 476 242	
	Z tego 2018r.	60016		2 320 043	843 801	1 476 242	2 320 043	843 801			843 801	1 476 242				1 476 242	
2	Wydatki bieżące razem:		X	191 090,88	45 099,37	145 991,51	97 139,19	22 709,75			22 709,75	74 429,44				74 429,44	
2.1	Program	Regionalny Program Operacyjny Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020															
	Priorytet	RPWM 11.00.00 Włączenie społeczne															
	Działanie	11.01.00 Aktywne włączenie, w tym z myślą o promowaniu równych szans oraz aktywnego uczestnictwa i zwiększaniu szans na zatrudnienie															
	Nazwa projektu	„Zmieniamy Przyszłość”															
	Razem wydatki	853		191 090,88	45 099,37	145 991,51	97 139,19	22 709,75			22 709,75	74 429,44				74 429,44	
	2018r.	85395		97 139,19	22 709,75	74 429,44	97 139,19	22 709,75			22 709,75	74 429,44				74 429,44	
	2019r.	85395		93 951,69	22 389,62	71 562,07											
	Razem			2511133,88	888900,37	1622233,51	2417182,19	866 510,75	-	-	866 510,75	1 550 671,44	-	-	-	1 550 671,44	

Uzasadnienie do uchwały Nr XXXI/174/18 z dnia 30 maja 2018r.

Uchwała w sprawie wprowadzenia zmian do budżetu na 2018 rok zakłada:

- zwiększenie dochodów o kwotę 115 071,99 zł, plan po zmianach wynosi **17 195 162,57 zł.**
- zwiększenie wydatków o kwotę 153 429,99 zł,
- zmniejszenie wydatków o kwotę 38 358 zł plan po zmianach wynosi **17 364 695,57 zł.**

Przedkładany projekt zmian do uchwały budżetowej nie zmienia wysokość deficytu budżetowego, który wynosi **169 533 zł.** i zostanie pokryty z kredytu.

Załącznik Nr 1 i 2 dochody, wydatki

1. Na podstawie umowy z Powiatowym Urzędem Pracy zwiększa się po stronie dochodów w rozdziale 75095 *Pozostała działalność* środki na zorganizowanie prac publicznych na kwotę **46 876 zł.** (4 osoby na 5 m-cy) Po stronie wydatków wprowadza się kwotę w wysokości **57 853 zł.**
2. Na podstawie decyzji Wojewody:
 - a/ Nr FK-I.3111.2.100.2018 z dnia 11.05.2018r. zwiększa się plan dotacji celowej w rozdziale 85503 *Karta Dużej Rodziny* przeznaczonej na koszty obsługi realizacji zadania KDR.
 - b/ Nr FK-I.3111.2.110.2018 z dnia 21.05.2018r. wprowadza się plan dotacji celowej w nowym rozdziale 80153 *Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych* na kwotę **17 592 zł.** Wydatki realizowane są przez SP Kiwity oraz Niepubliczną Szkołą w Krekolach na zakup podręczników.
3. Na podstawie wniosku Dyrektora Szkoły Podstawowej w Kiwitach dokonuje się następujących zmian:
 - a/ wprowadza się po stronie dochodów w rozdziale 80110 *Gimnazja* środki na dofinansowanie wymiany młodzieży polsko-niemieckiej w wysokości **11 200 zł.** Dotacja pochodzi z organizacji międzynarodowej pn. „Polsko-Niemiecka Współpraca Młodzieży” Całość projektu to kwota 22 100 zł, która po stronie wydatków została zabezpieczona na etapie projektu budżetu,
 - b/ wprowadza się nowe paragrafy w rozdziale 80150 *Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki...* (wydatki dotyczą dzieci niepełnosprawnych). W związku ze zmianą zmniejsza się plan wydatków w rozdziale 80101 i przenosi do rozdziału 80150 na kwotę **25 374 zł.**
4. Na podstawie wniosku Kierownika GOPS dokonuje się zwiększenia środków po stronie dochodów i wydatków (środki pochodzą z funduszy unijnych) w ramach realizowanego projektu „Zmieniamy przyszłość” o kwotę **14 526,99 zł.**
5. W ramach decyzji własnych zwiększa się dochody, których wykonanie na dzień 30 kwietnia przewyższało plan, tj:
 - wpływy z podatku od spadków i darowizn **20 000 zł,**
 - wpływy z usług (wpłaty z innych gmin za przedszkole) **5 000 zł.**W/w środki przeznaczają się na uzupełnienie planu wydatków na zakup materiałów w OSP – 5000 zł oraz na podatek od towarów i usług VAT – 20 000 zł.

Załącznik Nr 3 – Zmiana dotyczy wysokości dochodów oraz wydatków budżetowych.

Załącznik Nr 4 – Zmiana dotyczy wprowadzenia dotacji na zadania zlecone

Załącznik Nr 5 – Zmiana dotyczy wprowadzenia refundacji z PUP

Załącznik Nr 6 – Zmiana dotyczy zwiększenia dotacji do Niepublicznej Szkoły w Krekolach

Załącznik Nr 7 – Zmiana dotyczy wysokości środków projektu „Zmieniamy przyszłość”.