

**UCHWAŁA NR II/5/18
RADY GMINY KIWITY**

z dnia 21 grudnia 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 2018r. poz. 994 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** uchwala, co następuje:

§ 1. Zwiększa się plan dochodów o kwotę **104 448 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1 Plan dochodów po zmianach wynosi **18 163 014,23 zł** z tego : dochody bieżące w wysokości **15 719 457,23 zł**, dochody majątkowe w wysokości **2 443 557,00 zł**

§ 2. Zwiększa się plan wydatków o kwotę **104 448 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2 Plan wydatków po zmianach wynosi **18 365 806,23 zł**, z tego : wydatki bieżące w wysokości **15 686 462,23 zł**, wydatki majątkowe w wysokości **2 679 344,00 zł**

§ 3. Źródłem pokrycia deficytu gminy w wysokości **202 792 zł** są kredyty w wysokości **202 792 zł**

§ 4. Przychody budżetu w wysokości **304 792 zł**, rozchody w wysokości **102 000 zł.**, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 5. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień między j.s.t. w 2018r, zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 6. Wydatki inwestycyjne w 2018 roku w wysokości **2 599 364 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 5.

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

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

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

Przewodniczący Rady Gminy

Rafał Wojczulanio

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	370 000,00	80 000,00	450 000,00
	40002		Dostarczanie wody	370 000,00	80 000,00	450 000,00
		0830	Wpływy z usług	370 000,00	80 000,00	450 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	430 500,00	17 000,00	447 500,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	430 500,00	17 000,00	447 500,00
		0750	jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	160 000,00	17 000,00	177 000,00
750			Administracja publiczna	175 322,00	1 000,00	176 322,00
	75095		Pozostała działalność	132 765,00	1 000,00	133 765,00
		0640	upomnień	6 000,00	1 000,00	7 000,00
756			jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki	3 683 538,00	3 000,00	3 686 538,00

			związane z ich poborem			
	75616		darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat	1 686 856,00	3 000,00	1 689 856,00
			lokalnych od osób fizycznych			
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	68 000,00	3 000,00	71 000,00
852			Pomoc społeczna	537 898,00	3 448,00	541 346,00
	85202		Domy pomocy społecznej	2 000,00	1 400,00	3 400,00
		0830	Wpływy z usług	2 000,00	1 400,00	3 400,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	19 062,00	2 000,00	21 062,00
		0830	Wpływy z usług	8 000,00	2 000,00	10 000,00
	85295		Pozostała działalność	2 333,00	48,00	2 381,00
		2700	(związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów),	2 333,00	48,00	2 381,00
			samorządów województw, pozyskane z innych źródeł			
Razem:				18 058 566,23	104 448,00	18 163 014,23

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	390 729,00		13 000,00
	40002		Dostarczanie wody	390 729,00		13 000,00
		4260	Zakup energii	166 913,00		10 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	14 000,00		3 000,00
600			Transport i łączność	2 684 201,00		6 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 684 201,00		6 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	114 389,00		6 000,00
750			Administracja publiczna	2 150 605,00		8 000,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	121 500,00		0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00		- 20 630,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00		20 630,00
	75095		Pozostała działalność	372 616,00		8 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	68 400,00		8 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	210 090,40		831,00
	75414		Obrona cywilna	700,00		831,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00		831,00
801			Oświata i wychowanie	4 912 388,28		87 757,00
	80101		Szkoły podstawowe	2 498 248,00		45 757,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	978 141,00		10 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	190 800,00		- 7 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	272 100,00		42 757,00

	80104		Przedszkola	55 000,00		10 000,00	65 000,00
		4330		55 000,00		10 000,00	65 000,00
			jednostek samorządu terytorialnego				
	80110		Gimnazja	1 014 589,00		20 000,00	1 034 589,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	642 000,00		20 000,00	662 000,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	250 000,00		12 000,00	262 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	250 000,00		12 000,00	262 000,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	227 927,00		0,00	227 927,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	95 000,00		- 10 000,00	85 000,00
		4220	Zakup środków żywności	90 000,00		10 000,00	100 000,00
851			Ochrona zdrowia	38 510,00		6 000,00	44 510,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	20 000,00		6 000,00	26 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 700,00		2 000,00	12 700,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 700,00		2 000,00	4 700,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 100,00		2 000,00	8 100,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	97 139,19		0,00	97 139,19

	85395		Pozostała działalność	97 139,19	0,00	97 139,19
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 759,50	2 110,00	42 869,50
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 550,63	236,00	4 786,63
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 043,72	- 2 110,00	10 933,72
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 456,28	- 236,00	1 220,28
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	248 235,00	- 13 000,00	235 235,00
	85401		Świetlice szkolne	162 195,00	- 13 000,00	149 195,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	110 000,00	- 10 000,00	100 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 320,00	- 3 000,00	320,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	714 659,00	- 4 140,00	710 519,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	191 493,00	- 4 140,00	187 353,00

		6230	realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych		45 000,00		- 4 140,00	40 860,00
			do sektora finansów publicznych					
			Razem:		18 261 358,23		104 448,00	18 365 806,23

do Uchwały Rady Gminy Kiwity Nr II/5/18 z dnia 21 grudnia 2018r. Źródła sfinansowania deficytu lub rozdysponowanie nadwyżki budżetowej w 2018 r. – przychody i rozchody budżetu w złotych

L.p.	Treść	Klasyfikacja §	Plan
			2018 r.
1	2	3	4
1.	Planowane dochody		18 163 014,23
2.	Planowane wydatki		18 365 806,23
	Nadwyżka (1-2)		0,00
	Deficyt (1-2)		202 792
I.	Finansowanie (Przychody – Rozchody)		202 792
Przychody ogółem:			304 792
1.	Kredyty	§ 952	304 792
2.	Pożyczki	§ 952	
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	
4.	Spląty 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.	Spląty kredytów	§ 992	102 000
2.	Spląty pożyczek	§ 992	
3.	Spląty 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	

do uchwały Rady Gminy Kiwity nr II/5/18 z dnia 21 grudnia 2018r. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2018r. w złotych

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	126 765	126 765	126 765	111 150	15 615		
		4010		111 150	111 150	111 150			
		4110		15 615	15 615		15 615		
852	85295	2700	2 381	2 381	2 381				
		3110		2 381	2 381				
Ogółem			804 186	804 186	129 146	111 150	15 615	0	675 040

(* kol. 3 do wykorzystania fakultatywnego)

do uchwały Rady Gminy Kiwity nr II/5/18 z dnia 21 grudnia 2018r. Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2018 roku w złotych

Lp.	Dział	Rozdz.		Nazwa zadania inwestycyjnego realizowanego w 2018 roku	Planowane wydatki na inwestycje wieloletnie przewidziane do realizacji w 2018 roku	Planowane wydatki					Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program
						rok budżetowy 2018 (8+9+10+11)	z tego źródła finansowania				
							dochody własne jst	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł*	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	010	01010	6050	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Kierwiny	0	50 000	50 000				Urząd Gminy
2			6050	Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Kiersnowie	0	76 691	76 691				Urząd Gminy
3			6060	Zakup pompy głębinowej do SUW w Kiersnowie	0	12 000	12 000				Urząd Gminy
4	600	60016	6057, 6059	Przebudowa DP 1946N od granicy Gminy Kiwity do DP 1535N przez miejscowość Maków	0	2 330 043	178 761		675 040	1 476 242	Urząd Gminy Urząd Marszałkowski
5	750	75022	6060	Zakup sprzętu w ramach systemu audiotransmisji obrad Rady Gminy Kiwity	0	20 630	20 630				Urząd Gminy
6	754	75412	6060	Zakup samochodu strażackiego do OSP Żegoty (II rata)	0	100 000	100 000				Urząd Gminy
7			6060	Zakup wyciągarki do samochodu strażackiego		10 000	10 000				Urząd Gminy
Ogółem					0	2 599 364	448 082	0	675 040	1 476 242	x

* kol. 4 do wykorzystania fakultatywnego

do uchwały Rady Gminy Kiwity Nr II/5/18 z dnia 21 grudnia 2018r. 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	139 407	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 Podstawowa w Krekolach	0	697 200	0
3		80101	2540	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Żegotach	0	36 000	0
4		80103	2540	Oddział przedszkolny przy Niepublicznej Szkole Podstawowej w Krekolach	0	64 600	0
5		80106	2540	Niepubliczny punkt przedszkolny "Balbina" w Krekolach	0	110 600	0
6		80149	2540	Oddział przedszkolny przy Niepublicznej Szkole Podstawowej w Krekolach	0	34 800	0
7		80150	2540	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Krekolach	0	227 200	0
8		80153	2540	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Krekolach (podręczniki)	0	13 082,68	0
9		80153	2540	Niepubliczna Szkoła w Podstawowa w Żegotach (podręczniki)		4 219,58	0
10	854	85404	2540	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka - Szkoła Krekole	0	9 960	0

11	900	90001	6230	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków, wymiana pokryć dachowych zawierających azbest, budowa ujęć wody	0	0	40 860
12	921	92120	6570	Prace remontowe i konserwatorskie obiektów zabytkowych - Kościoły	0	0	20 000
Ogółem					0	1 337 069,26	83 980

Uzasadnienie do uchwały Nr II/5/18 z dnia 21 grudnia 2018r.

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

- zwiększenie dochodów o kwotę 104 448 zł, plan po zmianach wynosi **18 163 014,23 zł.**
- zwiększenie wydatków o kwotę 104 448 zł, plan po zmianach wynosi **18 365 806,23 zł.**

Przedkładany projekt zmian do uchwały budżetowej nie zmienia wysokość deficytu budżetowego, który wynosi **202 792 zł.** i zostanie pokryty z kredytu.

Załącznik Nr 1 i 2 dochody, wydatki

1. Na podstawie aneksu do umowy z Powiatowym Urzędem Pracy (PUP) zwiększa się po stronie dochodów w rozdziale 85295 *Pozostała działalność* środka na zorganizowanie prac społecznie użytecznych na kwotę **48 zł.**
2. Na podstawie wniosku Kierownika GOPS dokonuje się następujących zmian:
 - a/ zwiększa się plan dochodów z tytułu odpłatności:
 - za usługi opiekuńcze w rozdziale 85228 *Usługi opiekuńcze...* o kwotę **2 000 zł.**
 - za pobyt w Domu Pomocy Społecznej w rozdziale 85202 *Domy Pomocy Społecznej* o kwotę **1 400 zł.**
 - b/ dokonuje się przeniesień wydatków między paragrafami w rozdziale 85395 *Pozostała działalność* na kwotę **2 346 zł.** Zmniejsza się plan na składki ZUS a zwiększa plan na wynagrodzenia.
3. Na podstawie wniosku Dyrektora Szkoły w Kiwitach dokonuje się następujących zmian:
 - a/ zmniejsza się plan wynagrodzeń i pochodnych w rozdziałach:
 - 85401 *Świetlice szkolne* o kwotę **13 000 zł**
 - 80148 *Stolówki szkolne i przedszkolne* o kwotę **10 000 zł**
 - 80101 *Szkoły podstawowe* o kwotę **7 000 zł**
 - b/ zwiększa się plan na wynagrodzenia w szkole podstawowej oraz gimnazjum o kwotę **30 000 zł.** Wzrost płac dotyczy wypłaty świadczeń przysługujących nauczycielowi zwolnionemu w ramach zmiany organizacji szkoły (ekwiwalent za urlop oraz odprawa) Wypłata świadczenia planowana była na 2019 rok.
 - c/ zwiększa się plan na zakup żywności w rozdziale 80148 *Stolówki szkolne i przedszkolne* o kwotę **10 000 zł.**
 - d/ zwiększa się plan wydatków na zakup oleju opałowego w rozdziale 80101 *Szkoły podstawowe* o kwotę **42 757 zł.** (wzrost ceny za litr)
4. Zwiększa się dochody w rozdziałach, w których wykonanie jest wyższe niż plan, tj:
 - w rozdziale 40002 *Dostarczanie wody*, wpływy za wodę o kwotę **80 000 zł**
 - w rozdziale 70005 *Gospodarka gruntami i nieruchomościami*, wpływy z najmu **17 000 zł.**
 - w rozdziale 75095 *Pozostała działalność*, wpływy z kosztów upomnień w wysokości **1 000 zł**
 - w rozdziale 75616 *Wpływy z podatku rolnego, leśnego, ... od osób fizycznych* - podatek od środków transportowych o kwotę **3 000 zł**
5. W ramach decyzji własnych dokonuje się następujących zmian w planie wydatków:
 - a/ zwiększa się plan na zakup energii oraz usług remontowych w rozdziale 40002 *Dostarczanie wody* o kwotę **13 000 zł**
 - b/ zwiększa się plan na zakup paliwa do środków transportowych w rozdziale 60016 *Drogi publiczne gminne* o kwotę **6 000 zł**
 - c/ wprowadza się nowy paragraf w rozdziale 75022 *Rady gmin* dotyczący zakupu inwestycyjnego i przenosi się z wydatków bieżących na majątkowe kwotę **20 630 zł.**

- Wydatek dotyczy zakupu sprzętu niezbędnego do transmisji obrad oraz imiennych głosowań tj. :tablety, kamera, głośniki itp.
- d/ zwiększa się plan na zakup oleju opałowego do urzędu gminy w rozdziale 75095 *Pozostała działalność* o kwotę **8 000 zł** (wzrost ceny za litr)
- e/ wprowadza się nowy paragraf w rozdziale 75414 *Obrona cywilna* na kwotę **831 zł**. Wydatek dotyczy wypłaty świadczenia rekompensującego utracone wynagrodzenie z tytułu ćwiczeń wojskowych. Kwota zostanie zrefundowana w całości przez Wojewodę
- f/ zwiększa się plan środków przeznaczonych na zwrot kosztów wychowanków przedszkoli na terenie gminy i miasta Lidzbark Warm w rozdziale 80104 *Przedszkola* o kwotę **10 000 zł**. Od miesiąca września z terenu Gminy Kiwity uczęszcza 15-cioro dzieci a koszt pobytu jednego dziecka to kwota 509,91 zł.
- g/ zwiększa się plan na zakup biletów w rozdziale 80113 *Dowożenie uczniów do szkół* o kwotę **12 000 zł**
- h/ zwiększa się plan na wydatki rzeczowe oraz umowy zlecenia w rozdziale 85154 *Przeciwdziałanie alkoholizmowi* o kwotę **6 000 zł**.
- i/ zmniejsza się plan do rzeczywistego wykonania środków przekazywanych w formie dotacji na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków w rozdziale 90001 *Gospodarka ściekowa i ochrona wód* o kwotę **4 140 zł**.

Załącznik Nr 3 – Zmiana dotyczy wysokości dochodów i wydatków

Załącznik Nr 4 – Zmiana dotyczy wprowadzenia refundacji z PUP

Załącznik Nr 5 – Zmiana dotyczy wprowadzenia zakupu inwestycyjnego

Załącznik Nr 6– Zmiana dotyczy zmniejszenia dotacji na przydomowe oczyszczalnie ścieków