

**UCHWAŁA NR V/27/19
RADY GMINY KIWITY**

z dnia 31 maja 2019 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Kiwity na 2019 rok.

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019r. poz. 506) oraz art. 211, art. 212 i art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019r. poz. 869) **Rada Gminy Kiwity** uchwala, co następuje:

§ 1. Zwiększa się plan dochodów o kwotę **121 994 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1 Plan dochodów po zmianach wynosi **16 323 448,77 zł** z tego : dochody bieżące w wysokości **16 072 948,77 zł**
dochody majątkowe w wysokości **250 500,00 zł**

§ 2. Zwiększa się plan wydatków o kwotę **471 994 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2 Plan wydatków po zmianach wynosi **16 708 331,77 zł**, z tego : wydatki bieżące w wysokości **16 036 371,77 zł**
wydatki majątkowe w wysokości **671 960,00 zł**

§ 3. Deficyt budżetu gminy w wysokości **384 883 zł** zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z kredytów w kwocie **34 883 zł**, oraz wolnych środków w wysokości **350 000 zł**.

§ 4. Przychody budżetu w wysokości **588 883 zł**, rozchody w wysokości **204 000 zł.**, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 5. 1. Wydatki inwestycyjne w 2019 roku w wysokości **602 840 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 4.

2. 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 **334 653 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 6. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień między j.s.t. w 2019r., zgodnie z załącznikiem nr 6.

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

§ 8. 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
750			Administracja publiczna	50 465,00	7 400,00	57 865,00
	75095		Pozostała działalność	20 884,00	7 400,00	28 284,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	14 884,00	7 400,00	22 284,00
801			Oświata i wychowanie	132 300,00	114 594,00	246 894,00
	80101		Szkoły podstawowe	200,00	19 080,00	19 280,00
		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	0,00	17 087,45	17 087,45
		2059	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	0,00	1 992,55	1 992,55
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	32 000,00	51 911,00	83 911,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	51 911,00	51 911,00
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	0,00	29 463,00	29 463,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	29 463,00	29 463,00
	80110		Gimnazja	0,00	14 140,00	14 140,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	14 140,00	14 140,00
Razem:				16 201 454,77	121 994,00	16 323 448,77

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i leśnictwo	446 510,77	10 000,00	456 510,77
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	48 000,00	10 000,00	58 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	48 000,00	10 000,00	58 000,00
750			Administracja publiczna	1 997 457,00	29 638,00	2 027 095,00
	75095		Pozostała działalność	222 340,00	29 638,00	251 978,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	54 550,00	24 750,00	79 300,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 500,00	4 488,00	14 988,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 200,00	400,00	1 600,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	80 660,00	350 000,00	430 660,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	75 760,00	350 000,00	425 760,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	350 000,00	350 000,00
801			Oświata i wychowanie	5 717 179,00	33 356,00	5 750 535,00
	80101		Szkoły podstawowe	2 981 877,00	13 356,00	2 995 233,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	9 975,00	9 975,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 163,00	1 163,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 742,00	1 742,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	203,00	203,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	244,00	244,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	29,00	29,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	286 990,00	20 000,00	306 990,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 500,00	20 000,00	25 500,00
852			Pomoc społeczna	1 125 398,00	49 000,00	1 174 398,00
	85202		Domy pomocy społecznej	156 000,00	49 000,00	205 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	156 000,00	49 000,00	205 000,00
Razem:				16 236 337,77	471 994,00	16 708 331,77

Źródła sfinansowania deficytu lub rozdysonowanie nadwyżki budżetowej w 2019 r. – przychody i rozchody budżetu
w złotych

L.p.	Treść	Klasyfikacja §	Plan
			2019 r.
1	2	3	4
1.	Planowane dochody		16 323 448,77
2.	Planowane wydatki		16 708 331,77
	Nadwyżka (1-2)		0,00
	Deficyt (1-2)		384 883
I.	Finansowanie (Przychody – Rozchody)		384 883
Przychody ogółem:			588 883
1.	Kredyty	§ 952	238 883
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	350 000
Rozchody ogółem :			204 000
1.	Spląty kredytów	§ 992	204 000
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	

Załącznik Nr 4
do uchwały Rady Gminy Kiwity nr V/27/19 z dnia 31 maja 2019r.
Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2019 roku
w złotych

Lp.	Dział	Rozdz.	Paragraf	Nazwa zadania inwestycyjnego realizowanego w 2019 roku	Planowane wydatki na inwestycje przewidziane do realizacji w 2019 roku	Planowane wydatki				Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program	
						rok budżetowy 2019 (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	13 000	13 000				Urząd Gminy
2			6050	Wykonanie łącznika sieci wodociągowej Żegoty-Kiersnowo	0	25 000	25 000				Urząd Gminy
3			6050	Wykonanie dokumentacji technicznej na modernizację SUW w Kiersnowie	0	10 000	10 000				Urząd Gminy
4			6050	Budowa sieci wodociągowej do działek gminnych w miejscowości Kobiela - kolonie	0	10 000	10 000				Urząd Gminy
5	600	60016	6050	Modernizacja drogi na działce Nr 66/25 w miejscowości Kobiela	0	30 000	30 000				Urząd Gminy
6			6050	Modernizacja drogi na działce Nr 196 w miejscowości Czarny Kierz	0	100 000	50 000		50 000		Urząd Gminy Urząd Marszałkowski
7	750	75023	6050	E-usługi publiczne dla mieszkańców Gminy Kiwity	0	9 840	9 840				Urząd Gminy
8	754	75412	6060	Zakup samochodu strażackiego do OSP Kiwity	0	350 000	350 000				Urząd Gminy
9	801	80101	6060	Zakup pieca CO do Szkoły Podstawowej w Kiwitach	0	55 000	55 000				Urząd Gminy
Ogółem					0	602 840	552 840		50 000	0	0

* kol. 4 do wykorzystania fakultatywnego

** dla inwestycji wykazanych w kol. 6 nie należy wypełniać kol. 7, 8, 9, 10 i 11

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	2019 r.										
							Wydatki razem (9+13)	z tego:						z tego:			
								Środki z budżetu krajowego			Środki z budżetu UE						
Wydatki razem (10+11+12)	z tego, źródła finansowania:			Wydatki razem (14+15+16+17)	z tego, źródła finansowania:												
	pożyczki kredyty	obligacje	pozostałe	Pożyczki na prefinansowanie z budżetu państwa	Pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
2	Wydatki bieżące razem:		x	514 709,50	81 455,05	433 254,45	334 653	54 848	-	-	54 848	279 805	-	-	-	279 805	
2.1	Program	Regionalny Program Operacyjny Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020															
	Priorytet	Kadry dla gospodarki															
	Działanie	02.02.00 Podniesienie jakości oferty edukacyjnej ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych uczniów															
	Nazwa projektu	„Kompetencje kluczowe szansą na rozwój dzieci”															
	Wydatki razem	801		19 080,00	1 992,55	17 087,45	13 356,00	1 395,00			1 395,00	11 961,00				11 961,00	
	2019r.	80101		17 087,45	1 395,00	11 961,00	13 356,00	1 395,00			1 395,00	11 961,00				11 961,00	
	2020r.	80101		1 992,55	597,55	5 126,45											
2.2	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		79 552	18 244	61 308	79 552	18 244			18 244	61 308				61 308	
	2019r.	85395		79 552	18 244	61 308	79 552	18 244			18 244	61 308				61 308	
2.3	Program	Regionalny Program Operacyjny Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020															
	Priorytet	RPWM 11.02.03 Włączenie społeczne															
	Działanie	11.2 Ułatwienie dostępu do przystępnych cenowo, trwałych oraz wysokiej jakości usług, w tym opieki zdrowotnej i usług socjalnych świadczonych w interesie ogólnym															
	Nazwa projektu	„Rodzina razem”															
	Razem wydatki	853		416 077,50	61 218,50	354 859	241 745	35 209	-	-	35 209	206 536				206 536	
	2019r.	85395		241 745,00	35 209	206 536	241 745	35 209			35 209	206 536				206 536	
	2020r.	85395		174 332,50	26 009,50	148 323											
	Razem			514 709,50	81 455,05	433 254,45	334 653	54 848	-	-	54 848	279 805	-	-	-	279 805	

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
750	75095	2700	22 284	22 284	22 284	19 800	2 484	0	0
		4010		19 800	19 800	19 800			
		4110		2 484	2 484	0	2 484	0	0
Ogółem				22 284	22 284	19 800	2 484	0	0

(* kol. 3 do wykorzystania fakultatywnego)

Uzasadnienie do uchwały Nr V/27/19 z dnia 31 maja 2019r.

Uchwała w sprawie wprowadzenia zmian do budżetu na 2019 rok zakłada:

- zwiększenie dochodów o kwotę 121 994 zł, plan po zmianach wynosi **16 323 448,77 zł**.

- zwiększenie wydatków o kwotę 471 994 zł, plan po zmianach wynosi **16 708 331,77 zł**.

Przedkładany projekt zmian do uchwały budżetowej zmienia wysokość deficytu budżetowego, który po zmianie wynosi **384 883 zł**. i zostanie pokryty z kredytu oraz wolnych środków.

Załącznik Nr 1 i 2 dochody, wydatki

1. Na podstawie decyzji Wojewody Nr FK-I.3111.2.72.2019r. z dnia 25.04.2019r. wprowadza się po stronie dochodów dotacje celową na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego tj.
- w rozdziale 80103 *Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych* na kwotę **51 911 zł**
- w rozdziale 80106 *Inne formy wychowania przedszkolnego* na kwotę **29 463 zł**.
Dotacja rocznie na dziecko wynosi 1403 zł. (liczba dzieci 58).
2. Na podstawie umowy z Powiatowym Urzędem Pracy wprowadza się w rozdziale 75095 *Pozostała działalność* po stronie dochodów kwotę **7 400 zł** jako dofinansowanie do prac publicznych (1 osoba na 3 m-ce). Po stronie wydatków wprowadza się kwotę w wysokości **29 638 zł** z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Zwiększona kwota po stronie wydatków oznacza, że Gmina z własnych środków pokrywa najniższe wynagrodzenie (od PUP kwota 2 100 zł) pracownikom, którym zobowiązała się przedłużyć umowę o pracę. Ponadto zabezpiecza się środki na wynagrodzenia pracownika obsługi, który zatrudniony jest od stycznia do czerwca.
3. Na podstawie wniosku złożonego do Wojewody wprowadza się po stronie wydatków w rozdziale 80148 *Stołówki szkolne i przedszkolne* kwotę **20 000 zł** jako wkład własny.
W dniu 30.04.2019 roku Gmina złożyła wniosek do Wojewody w ramach rządowego programu „Posiłek w domu i w szkole” na kwotę 100 000 zł przy wkładzie własnym 20%.
W ramach projektu zostanie doposażona oraz wyremontowana stołówka szkolna (kuchnia i jadalnia) w sprzęt kuchenny, stoły, krzesła, naczynia, itp. Dofinansowanie w wysokości 80 000 zł zostanie wprowadzone w momencie pozytywnego rozpatrzenia wniosku.
4. Wprowadza się po stronie dochodów dotacje celową w rozdziale 80101 *Szkoły podstawowe* na kwotę **19 080 zł**.(dotyczy roku 2019 i 2020) natomiast po stronie wydatków kwotę **13 356 zł** z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli realizujących projekt w 2019 roku. Pozostała część z dotacji w wysokości 5 724 zł zostanie zrealizowana w 2020 roku.
W dniu 17.07.2018r. Gmina Kiwity jako jeden z czterech partnerów podpisała umowę partnerską z Instytutem Badawczo-Szkoleniowym na rzecz realizacji projektu pn. „Kompetencje kluczowe szansą na rozwój dzieci”, który realizuje Szkoła Podstawowa w Kiwitach w okresie od maja 2019 do kwietnia 2020 roku. Wartość całego projektu wszystkich partnerów wynosi 5 163 238,95 zł z czego dofinansowanie z UE 4 900 521,95 zł. Łączne środki Gminy Kiwity w projekcie to wartość **45 225 zł** z czego dofinansowanie z UE 19 080 zł. Wkład własny gminy to wkład finansowy na kwotę 16 065 zł w ramach wynagrodzeń nauczycieli oraz wkład rzeczowy na kwotę 10 080 zł w postaci wynajmu sal.
5. Wprowadza się po stronie dochodów w rozdziale 80110 *Gimnazja* środki otrzymane z Fundacji „Polsko-Niemiecka Współpraca Młodzieży” na dofinansowanie wymiany młodzieży szkolnej z terenu Gminy Kiwity na kwotę **14 140 zł**. Wkład własny gminy to 3 000 zł.
6. W ramach inwestycji wprowadza się nowe zadania inwestycyjne :
a/ w rozdziale 01010 *Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi* pn. „Budowa sieci wodociągowej do działek gminnych w miejscowości Kobiela-kolonie” na kwotę **10 000 zł**.
b/ w rozdziale 75412 *Ochotnicze strażackie* pn. Zakup samochodu strażackiego do OSP Kiwity” na wartość **350 000 zł**.
7. W ramach decyzji własnych uzupełnia się plan wydatków w rozdziale 85202 *Domy pomocy społecznej* o kwotę **49 000 zł**. Uzupełnienie jest konsekwencją niedoszacowania planu wydatków przy konstrukcji budżetu.

Załącznik Nr 3 – Zmiana dotyczy wysokości dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów

Załącznik Nr 4 – Zmiana dotyczy wprowadzenia nowych zadań inwestycyjnych

Załącznik Nr 5 – Zmiana dotyczy wprowadzenia projektu realizowanego przez SP Kiwity
Załącznik Nr 6 – Zmiana dotyczy dofinansowania z PUP.