

**UCHWAŁA NR VI/39/19
RADY GMINY KIWITY**

z dnia 28 czerwca 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 **109 060,23** zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 Plan dochodów po zmianach wynosi **16 452 601** zł z tego : dochody bieżące w wysokości **16 202 101,00** zł
dochody majątkowe w wysokości **250 500,00** zł

§ 2. Zwiększa się plan wydatków o kwotę **63 980,23** zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 Plan wydatków po zmianach wynosi **16 792 404** zł, z tego : wydatki bieżące w wysokości **16 125 444,00** zł
wydatki majątkowe w wysokości **666 960,00** zł

§ 3. Deficyt budżetu gminy w wysokości **339 803** zł zostanie pokryty przychodami z kredytów w wysokości **153 803** zł oraz wolnych środków w wysokości **186 000** zł.

§ 4. Przychody budżetu w wysokości **543 803** zł, rozchody w wysokości **204 000** zł., zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 5. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2019r, zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 6. Wydatki inwestycyjne w 2019 roku w wysokości **597 840** zł, zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 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
700			Gospodarka mieszkaniowa	368 500,00	1 000,23	369 500,23
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	368 500,00	1 000,23	369 500,23
		0830	Wpływy z usług	2 000,00	1 000,23	3 000,23
750			Administracja publiczna	57 865,00	5 000,00	62 865,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	9 000,00	5 000,00	14 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	5 000,00	7 000,00
758			Różne rozliczenia	5 722 872,00	93 000,00	5 815 872,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	2 000,00	93 000,00	95 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	4 000,00	5 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	89 000,00	90 000,00
855			Rodzina	3 973 121,00	10 060,00	3 983 181,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 679 614,00	10 000,00	1 689 614,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10 000,00	10 000,00	20 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	173,00	60,00	233,00
		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	173,00	60,00	233,00
Razem:				16 343 540,77	109 060,23	16 452 601,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i leśnictwo	456 510,77	-5 000,00	451 510,77
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	58 000,00	-5 000,00	53 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	58 000,00	-5 000,00	53 000,00
750			Administracja publiczna	2 027 095,00	49 420,23	2 076 515,23
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 567 986,00	29 000,00	1 596 986,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 050 000,00	29 000,00	1 079 000,00
	75095		Pozostała działalność	251 978,00	20 420,23	272 398,23
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	79 300,00	17 000,00	96 300,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 988,00	3 000,00	17 988,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 600,00	420,23	2 020,23
801			Oświata i wychowanie	5 770 627,00	1 806,00	5 772 433,00
	80101		Szkoły podstawowe	2 995 233,00	16 727,00	3 011 960,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	901 200,00	25 602,00	926 802,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	85 000,00	-9 669,00	75 331,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	51 365,00	794,00	52 159,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	503 691,00	-3 505,00	500 186,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 500,00	-3 799,00	13 701,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 903,00	294,00	10 197,00
	80110		Gimnazja	982 939,00	-9 774,00	973 165,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	56 500,00	-7 195,00	49 305,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	36 151,00	-2 579,00	33 572,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	306 990,00	-8 615,00	298 375,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 000,00	-8 613,00	6 387,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 690,00	-2,00	3 688,00
	80195		Pozostała działalność	53 131,00	6 973,00	60 104,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	36 000,00	6 973,00	42 973,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	213 679,00	-1 806,00	211 873,00
	85401		Świetlice szkolne	164 482,00	-1 806,00	162 676,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 500,00	-2 003,00	7 497,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 782,00	197,00	5 979,00
855			Rodzina	4 043 020,00	60,00	4 043 080,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	173,00	60,00	233,00

900		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	173,00	60,00	233,00
			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	668 893,00	19 500,00	688 393,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	8 500,00	4 500,00	13 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	4 500,00	11 500,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	153 800,00	15 000,00	168 800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	15 000,00	15 000,00
Razem:				16 728 423,77	63 980,23	16 792 404,00

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

L.p.	Treść	Klasyfikacja §	Plan 2019 r.
			4
1	2	3	4
1.	Planowane dochody		16 452 601
2.	Planowane wydatki		16 792 404
	Nadwyżka (1-2)		0,00
	Deficyt (1-2)		339 803
I.	Finansowanie (Przychody – Rozchody)		339 803
Przychody ogółem:			543 803
1.	Kredyty	§ 952	153 803
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	390 000
Rozchody ogółem :			204 000
1.	Spłaty kredytów	§ 992	204 000
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	

Załącznik Nr 4
do uchwały Rady Gminy Kiwity Nr VI/39/19
z dnia 28 czerwca 2019r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi
ustawami w 2019 r.

Dział	Rozdział	§*	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem
1	2	3	4	5
010	01095	2010	370 398,77	370 398,77
		4010		4 500
		4210		1 033,94
		4300		1 728,78
		4430		363 136,05
750	75011	2010	19 531	19 531
		4010		19 531
751			25 469	25 469
	75101	2010	700	700
		4210		700
	75109	2010	6 291	6 291
		3030		3 655
		4110		77
		4120		6
		4170		453
		4210		1 600
		4300		500
	75113	2010	18 478	18 478
		3030		10 600
		4110		458
		4120		53
		4170		2 681
		4210		4 305,83

		4300		380,17
801	80153	2010	20 092	20 092
		2540		13 088,08
		4210		69,74
		4240		6 934,18
851	85195	2010	229	229
		4300		229
852			16 054	16 054
	85215	2010	448	448
		3110		439,22
		4210		8,78
	85228	2010	15 606	15 606
		4110		2 260
		4120		846
		4170		12 500
855			3 963 181	3 963 181
	85501	2060	2 151 047	2 151 047
		3110		2 118 411
		4010		23 000
		4040		2 500
		4110		3 000
		4120		600
		4210		900
		4300		1 543
		4440		615
		4700		478
	85502	2010	1 669 614	1 669 614
		3110		1 620 431
		4010		37 280
		4040		1 700

		4110		4 000
		4120		600
		4210		2 000
		4300		2 510
		4440		615
		4700		478
	85503	2010	233	233
		4210		233
	85504	2010	107 191	107 191
		3110		103 800
		4010		2 200
		4110		400
		4120		113
		4210		678
	85513	2010	35 096	35 096
		4130		35 096
Ogółem			4 414 954,77	4 414 954,77

Załącznik Nr 5
do uchwały Rady Gminy Kiwity nr VI/39/19
z dnia 28 czerwca 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 wieloletnie 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 dokumentacji technicznej na modernizację SUW w Kiersnowie	0	30 000	30 000				Urząd Gminy
3			6050	Budowa sieci wodociągowej do działek gminnych w miejscowości Kobiela - kolonie	0	10 000	10 000				Urząd Gminy
4	600	60016	6050	Modernizacja drogi na działce Nr 66/25 w miejscowości Kobiela	0	30 000	30 000				Urząd Gminy
5			6050	Modernizacja drogi na działce Nr 196 w miejscowości Czarny Kierz	0	100 000	50 000		50 000		Urząd Gminy Urząd Marszałkowski

6	750	75023	6050	E-usługi publiczne dla mieszkańców Gminy Kiwity	0	9 840	9 840					Urząd Gminy
7	754	75412	6060	Zakup samochodu strażackiego do OSP Kiwity	0	350 000	350 000					Urząd Gminy
8	801	80101	6060	Zakup pieca CO do Szkoły Podstawowej w Kiwitach	0	55 000	55 000					Urząd Gminy
Ogółem					0	597 840	547 840		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

Uzasadnienie do uchwały Nr VI/39/19 z dnia 28 czerwca 2019r.

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

- zwiększenie dochodów o kwotę 109 060,23 zł, plan po zmianach wynosi **16 452 601 zł.**

- zwiększenie wydatków o kwotę 63 980,23 zł, plan po zmianach wynosi **16 792 404 zł.**

Przedkładany projekt zmian do uchwały budżetowej zmienia wysokość deficytu budżetowego, który po zmianie wynosi **339 803 zł.** i zostanie pokryty z kredytu oraz wolnych środków.

Załącznik Nr 1 i 2 dochody, wydatki

1. Na podstawie decyzji Wojewody Nr FK-I.3111.2.129.2019r. z dnia 6.06.2019r. zwiększa się plan dotacji celowej w rozdziale 85503 *Karta Dużej Rodziny* na kwotę **60 zł.**
2. Na wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej w Kiwitach dokonuje się przesunięć między poszczególnymi paragrafami klasyfikacji budżetowej na łączną kwotę **33 860 zł.**
Przesunięcia dotyczą zmniejszenia planu dodatkowego wynagrodzenia rocznego do wysokości rzeczywistego wykonania o kwotę 31 279 zł. Część w/w kwoty tj. 25 602 zł przeznacza się na uzupełnienie wynagrodzenia nauczycieli w związku z podwyżkami od 1 września 2019r. Pozostała kwota w wysokości 5 677 zł stanowi uzupełnienie odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych emerytowanych nauczycieli. Kolejna zmiana na kwotę 2 581 zł dotyczy przesunięć w planie odpisu na ZFSS nauczycieli i pracowników obsługi.
3. Zwiększa się plan dochodów na paragrafach, w których na dzień 30 maja wykonanie jest wyższe niż plan, tj:
a/ w rozdziale 70005 *Gospodarka gruntami i nieruchomościami* – o kwotę **1 000,23 zł** z tytułu wpłat za wynajem sali,
b/ w rozdziale 75023 *Urzędy gmin* – o kwotę **5 000 zł** z tytułu wpłaty Instytutu Badawczo-Szkoleniowego realizującego wspólnie ze Szkołą Podstawową projekt na pokrycie kosztów pośrednich (koszty obsługi księgowej i zarządczej)
c/ w rozdziale 75814 *Różne rozliczenia finansowe* – o łączną kwotę **93 000 zł** z czego 4 000 zł stanowią odsetki bankowe na rachunku oraz 89 000 zł jako zwrot podatku VAT wyliczony z korekty za lata 2017-2018.
d/ w rozdziale 85502 *Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego...* - o kwotę **10 000 zł.**
Dochody stanowią 40% zwrotów należności z tytułu świadczeń alimentacyjnych przekazanych przez komorników.
4. W ramach decyzji własnych dokonuje się następujących zmian w planie wydatków:
a/ w rozdziale 75023 *Urzędy gmin* zwiększa się plan na wynagrodzenia osobowe o kwotę **29 000 zł.** Zwiększenie planu dotyczy środków przeznaczonych na wypłatę odprawy emerytalnej.
b/ w rozdziale 75095 *Pozostała działalność* zwiększa się plan na wynagrodzenia osobowe i pochodne o kwotę **20 420,23 zł.** Zwiększenie planu związane jest z koniecznością przedłużenia umowy o pracę pracownikowi obsługi o 6 m-cy tj do końca roku.
c/ w rozdziale 90004 *Utrzymanie zieleni w miastach i gminach* zwiększa się plan o kwotę **4 500 zł** z przeznaczeniem na zakup kosiarki rotacyjnej.
d/ w rozdziale 90015 *Oświetlenie ulic, placów i dróg* wprowadza się nowy paragraf 4210 na zakup materiałów i wyposażenia na kwotę **15 000 zł.** Wydatki dotyczą zakupu lamp oświetleniowych, przewodu elektrycznego, skrzynek jako uzupełnienie oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Kiwity, tj. w miejscowościach Kiersnowo, Klutajny, Klejdyty, Żegoty i Rokitnik.
5. W ramach inwestycji wprowadza się następujące zmiany :
a/ w rozdziale 01010 *Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi* wykreśla się zadanie inwestycyjne pn. „Wykonanie łącznika sieci wodociągowej Żegoty-Kiersnowo” na kwotę **25 000 zł.** przy jednoczesnym zwiększeniu wartości zadania pn. „Wykonanie dokumentacji technicznej na modernizację SUW w Kiersnowie” do kwoty **30 000 zł.**

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

Załącznik Nr 4 – Zmiana dotyczy wprowadzenia dotacji na zadania zlecone

Załącznik Nr 5 – Zmiana dotyczy wykreślenia oraz zmiany wartości zadania inwestycyjnego