

**UCHWAŁA NR IV/20/19
RADY GMINY KIWITY**

z dnia 29 marca 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 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** uchwała, co następuje:

§ 1. Zmniejsza się plan dochodów o kwotę **146 263** zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 Plan dochodów po zmianach wynosi **15 776 868** zł z tego : dochody bieżące w wysokości **15 526 368** zł
dochody majątkowe w wysokości **250 500** zł

§ 2. Zmniejsza się plan wydatków o kwotę **493 027** zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 Plan wydatków po zmianach wynosi **15 811 751** zł, z tego : wydatki bieżące w wysokości **15 499 791** zł
wydatki majątkowe w wysokości **311 960** zł

§ 3. Źródłem pokrycia deficytu gminy w wysokości **34 883** zł są kredyty w wysokości **34 883** zł

§ 4. Przychody budżetu w wysokości **588 883** zł, rozchody w wysokości **554 000** zł., zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 5. W paragrafie 11 ust. 2 uchwały budżetowej dodaje się pkt 4 w brzmieniu „udzielania z budżetu gminy pożyczek do kwoty **350 000** zł w roku budżetowym 2019”

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

§ 7. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień między j.s.t. w 2019r., zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 8. Wydatki inwestycyjne w 2019 roku w wysokości **242 840** zł, zgodnie z załącznikiem nr 6.

§ 9. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu j.s.t., realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2019r, zgodnie z załącznikiem nr 7.

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

§ 11. 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
010			Rolnictwo i łowiectwo	56 950,00	2 000,00	58 950,00
	01095		Pozostała działalność	4 500,00	2 000,00	6 500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	2 000,00	2 000,00
750			Administracja publiczna	34 396,00	15 844,00	50 240,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 000,00	6 000,00	9 000,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	1 000,00	6 000,00	7 000,00
	75095		Pozostała działalność	11 040,00	9 844,00	20 884,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	5 040,00	9 844,00	14 884,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	350 000,00	- 350 000,00	0,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	350 000,00	- 350 000,00	0,00
		6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	350 000,00	- 350 000,00	0,00
758			Różne rozliczenia	5 537 027,00	185 845,00	5 722 872,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2 772 591,00	185 845,00	2 958 436,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 772 591,00	185 845,00	2 958 436,00
852			Pomoc społeczna	505 365,00	48,00	505 413,00
	85215		Dotatki mieszkaniowe	176,00	48,00	224,00
		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	176,00	48,00	224,00
Razem:				15 923 131,00	- 146 263,00	15 776 868,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	142 500,00	6 000,00	148 500,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	142 500,00	6 000,00	148 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 500,00	6 000,00	66 500,00
750			Administracja publiczna	1 983 982,00	13 250,00	1 997 232,00
	75095		Pozostała działalność	208 819,00	13 250,00	222 069,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	43 300,00	11 250,00	54 550,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 500,00	2 000,00	10 500,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	780 660,00	-700 000,00	80 660,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	775 760,00	-700 000,00	75 760,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	700 000,00	-700 000,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	5 532 901,00	184 278,00	5 717 179,00
	80101		Szkoły podstawowe	2 961 877,00	20 000,00	2 981 877,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 219 600,00	20 000,00	1 239 600,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	424 991,00	78 700,00	503 691,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	146 200,00	78 700,00	224 900,00
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	90 112,00	3 735,00	93 847,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	73 000,00	3 735,00	76 735,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	216 088,00	81 843,00	297 931,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	127 000,00	81 843,00	208 843,00
852			Pomoc społeczna	1 125 126,00	48,00	1 125 174,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	34 176,00	48,00	34 224,00
		3110	Świadczenia społeczne	34 172,55	47,06	34 219,61
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3,45	0,94	4,39
			Edukacyjna opieka wychowawcza	188 082,00	-3 203,00	184 879,00
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	13 600,00	-3 203,00	10 397,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	13 600,00	-3 203,00	10 397,00
			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	662 293,00	6 600,00	668 893,00
	90095		Pozostała działalność	8 000,00	6 600,00	14 600,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 000,00	1 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	9 600,00	9 600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	-1 000,00	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	-3 000,00	2 000,00
Razem:				16 304 778,00	-493 027,00	15 811 751,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Rady Gminy Kiwity Nr IV/20/19 z dnia 29 marca 2019r.

Źródła sfinansowania deficytu lub rozdysponowanie 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		15 776 868
2.	Planowane wydatki		15 811 751
	Nadwyżka (1-2)		0,00
	Deficyt (1-2)		34 883
I.	Finansowanie (Przychody – Rozchody)		34 883
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.	Splaty pożyczek udzielonych	§ 951	350 000
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 :			554 000
1.	Splaty kredytów	§ 992	204 000
2.	Splaty pożyczek	§ 992	
3.	Splaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	350 000
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 2019 r.

Dział	Rozdział	§*	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem
1	2	3	4	5
750	75011	2010	19 306	19 306
		4010		19 306
751	75101	2010	700	700
		4210		700
851	85195	2010	229	229
		4300		229
852			15 830	15 830
	85215	2010	224	224
		3110		219,61
		4210		4,39
	85228	2010	15 606	15 606
		4110		2 260
		4120		846
		4170		12 500
855			3 962 951	3 962 951
	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		593
		4700		500
	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		593
		4700		500
	85503	2010	3	3
		4210		3
	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	3 999 016	3 999 016

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	14 884	14 884	14 884	13 500	1 384	0	0
		4010		13 500	13 500	13 500			
		4110		1 384	1 384	0	1 384	0	0
Ogółem				14 884	14 884	13 500	1 384	0	0

Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2019 roku
w złotych

Lp.	Dział	Rozdz.		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 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	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	801	80101	6060	Zakup pieca CO do Szkoły Podstawowej w Kiwitach	0	55 000	55 000				Urząd Gminy
Ogółem					0	242 840	192 840		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

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jst, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych
w 2019 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	147 693	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
				RAZEM			6 000
2	801	80101	2540	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Krekolach	0	853 000	0
		80103	2540	Oddział przedszkolny przy Niepublicznej Szkole Podstawowej w Krekolach	0	151 000	0
		80106	2540	Niepubliczny punkt przedszkolny "Balbina" w Krekolach	0	100 800	0
		80149	2540	Oddział przedszkolny przy Niepublicznej Szkole Podstawowej w Krekolach (niepełnosprawni)	0	76 735	0
		80150	2540	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Krekolach (niepełnosprawni)	0	178 843	0
3	854	85404	2540	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka - Szkoła Krekole	0	10 397	0
				RAZEM		1 370 775	
4		80101	2540	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Żegotach		386 600	
		80103	2540	Oddział przedszkolny przy Niepublicznej Szkole Podstawowej w Żegotach		73 900	
		80150	2540	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Żegotach (niepełnosprawni)		30 000	
				RAZEM		490 500	
5	900	90001	6230	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków, wymiana pokryć dachowych zawierających azbest, budowa ujęć wody	0	0	30 000
6	921	92120	6570	Prace remontowe i konserwatorskie obiektów zabytkowych - Kościoły	0	0	20 000
Ogółem					0	2 008 968	73 120

Uzasadnienie do uchwały Nr IV/20/19 z dnia 29 marca 2019r.

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

- zmniejszenie dochodów o kwotę 146 263 zł, plan po zmianach wynosi **15 776 868 zł**.

- zmniejszenie wydatków o kwotę 493 027 zł, plan po zmianach wynosi **15 811 751 zł**.

Przedkładany projekt zmian do uchwały budżetowej zmienia wysokość deficytu budżetowego, który wynosi **34 883 zł**, i zostanie pokryty z kredytu.

Załącznik Nr 1 i 2 dochody, wydatki

1. Na podstawie decyzji Wojewody Nr FK-I.3111.2.35.2019r. z dnia 07.03.2019r. zwiększa się plan dochodów i wydatków w rozdziale 85215 *Dodatki mieszkaniowe* z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanego dodatku energetycznego o kwotę **48 zł**,
2. Na podstawie umowy z Powiatowym Urzędem Pracy wprowadza się w rozdziale 75095 *Pozostała działalność* po stronie dochodów kwotę **9 844 zł** jako dofinansowanie do prac publicznych (1 osoba na 4 m-ce). Po stronie wydatków wprowadza się kwotę w wysokości **13 250 zł** z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Zwiększona kwota po stronie wydatków oznacza, że Gmina z własnych środków zabezpiecza najniższe wynagrodzenie (od PUP kwota 2 100 zł) oraz środki na wynagrodzenia dla pracowników, którym zobowiązała się przedłużyć umowę o pracę.
3. Na podstawie pisma z Ministerstwa Finansów Nr ST3.4750.1.2019 w sprawie ostatecznych kwot subwencji na 2019 rok, zwiększa się plan subwencji ogólnej w części oświatowej o kwotę **185 845 zł**. W/w kwotę przeznacza się między innymi na uzupełnienie dotacji do Niepublicznych Szkół w wysokości 181 075 zł:
a/ Szkoła Niepubliczna w Krekolach na kwotę **158 675 zł**
b/ Szkoła Niepubliczna w Żegotach na kwotę **22 400 zł**
Uzupełnienie dotacji wynika z podwyższenia subwencji na jednego ucznia, wzrostu wartości poszczególnych wag oraz dodanie dodatkowych wag przeliczeniowych.
4. W ramach decyzji własnych w zakresie dochodów i wydatków:
 - wprowadza się nowy paragraf dochodowy w rozdziale 01095 *Pozostała działalność* na kwotę **2 000 zł**. Dochody dotyczą wpłat ze sprzedaży drewna otrzymanego między innymi z wycinki, złomów lub wiatrołomów.
 - zwiększa się plan dochodów w rozdziale 75023 *Urzędy gmin* o kwotę **6 000 zł**. Zwiększenie wynika z otrzymanej decyzji odszkodowawczej z PZU w sprawie uszkodzonego przystanku autobusowego w Żegotach. W/w kwota zostanie wykorzystana na zakup nowego przystanku autobusowego. Wydatek w rozdziale 70005.
 - wprowadza się nowe paragrafy wydatkowe w rozdziale 90095 *Pozostała działalność* na kwotę **9 600 zł**. Wydatki dotyczą wynagrodzenia i pochodnych z tytułu zawarcia umowy zlecenia na prowadzenie przytuliska bezdomnych zwierząt a tym samym zmniejsza się środki przewidziane na zakup karmy oraz usług weterynaryjnych w tym rozdziale.
5. W ramach zadań inwestycyjnych wykreśla się z załącznika Nr 1, 2 i 4 (dochody, wydatki, inwestycje) zadanie pn. „Zakup samochodu strażackiego do OSP Kiwity” na wartość 700 000 zł.
Z uwagi na to, że podmiotem dokonującym zakupu samochodu oraz dokonującym wszelkich rozliczeń jest OSP, Gmina nie może bezpośrednio finansować tego zakupu. Jediną możliwością przekazania środków z budżetu jako wkładu własnego gminy w wysokości 350 000 zł jest forma udzielenia pożyczki z możliwością jej umorzenia. Kwota 350 000 zł została zapisana jako przychód i rozchód w załączniku nr 3.

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

Załącznik Nr 4 – Zmiana dotyczy wysokości dotacji celowych na zadania zlecone

Załącznik Nr 5 – Zmiana dotyczy wysokości dotacji z Powiatowego Urzędu Pracy

Załącznik Nr 6 – Zmiana dotyczy wykreślenia zadania inwestycyjnego

Załącznik Nr 7 – Zmiana dotyczy zwiększenia dotacji oświatowych