

**UCHWAŁA NR L/282/18  
RADY MIEJSKIEJ W KOWARACH**

**z dnia 11 października 2018 r.**

**w sprawie zmiany uchwały budżetowej Miasta Kowary na 2018 rok**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn.zm.), Rada Miejska w Kowarach uchwała, co następuje:

**§ 1. 1.** Zwiększa się plan dochodów budżetu Miasta o kwotę 98.749,00 zł.

2. Plan dochodów po zmianie wynosi 41.311.395,00 zł, w tym:

1) dochody majątkowe 2.558.442,00 zł,

2) dochody bieżące 38.752.953,00 zł.

3. Szczegółowy podział dochodów w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej zawiera Załącznik Nr 1 Dochody budżetu Miasta na 2018 rok do niniejszej uchwały.

**§ 2. 1.** Zwiększa się plan wydatków budżetu Miasta o kwotę 98.749,00 zł.

2. Plan wydatków po zmianie wynosi 42.983.375,00 zł, w tym:

1) wydatki majątkowe 5.051.464,00 zł,

2) wydatki bieżące 37.931.911,00 zł.

3. Szczegółowy podział wydatków w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej zawiera Załącznik Nr 2 Wydatki budżetu Miasta na 2018 rok do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kowary.

**§ 4.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

**Andrzej Machnica**

## DOCHODY BUDŻETU MIASTA NA 2018 ROK

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr L/282/18

Rady Miejskiej w Kowarach

z dnia 11 października 2018 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>630</b>			<b>Turystyka</b>	<b>266 076,00</b>	<b>60 000,00</b>	<b>326 076,00</b>
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	266 076,00	60 000,00	326 076,00
		6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	100 000,00	- 100 000,00	0,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	160 000,00	160 000,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>8 615 710,00</b>	<b>38 749,00</b>	<b>8 654 459,00</b>
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 718 967,00	38 749,00	5 757 716,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 718 967,00	38 749,00	5 757 716,00
<b>Razem:</b>				<b>41 212 646,00</b>	<b>98 749,00</b>	<b>41 311 395,00</b>

# WYDATKI BUDŻETU MIASTA NA 2018 ROK

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr L/282/18

Rady Miejskiej w Kowarach

z dnia 11 października 2018 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>4 032 762,00</b>	<b>27 940,00</b>	<b>4 060 702,00</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 353 848,00	27 940,00	3 381 788,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 125 888,00	27 940,00	2 153 828,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>163 984,50</b>	<b>- 38 940,00</b>	<b>125 044,50</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	163 984,50	- 38 940,00	125 044,50
		4810	Rezerwy	163 984,50	- 38 940,00	125 044,50
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>11 751 751,63</b>	<b>86 425,00</b>	<b>11 838 176,63</b>
	80101		Szkoły podstawowe	5 939 504,00	11 672,00	5 951 176,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 059 112,00	70 675,00	3 129 787,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	230 078,00	- 11 931,00	218 147,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	533 049,00	13 707,00	546 756,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	72 984,00	- 15 576,00	57 408,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	26 740,00	- 6 000,00	20 740,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	119 182,00	- 24 805,00	94 377,00
		4270	Zakup usług remontowych	47 450,00	- 17 145,00	30 305,00
		4300	Zakup usług pozostałych	227 564,00	13 860,00	241 424,00
		4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	40 580,00	- 8 418,00	32 162,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 294,00	- 369,00	4 925,00
		4430	Różne opłaty i składki	13 270,00	- 180,00	13 090,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	210 158,00	- 2 146,00	208 012,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	237 903,00	1 226,00	239 129,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	178 684,00	2 987,00	181 671,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 679,00	- 7,00	14 672,00

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 636,00	- 2 123,00	28 513,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 390,00	- 785,00	3 605,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 014,00	1 154,00	10 168,00
80104		Przedszkola	1 988 713,00	50 679,00	2 039 392,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	952 894,00	56 032,00	1 008 926,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	60 600,00	- 9,00	60 591,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	175 413,00	4 438,00	179 851,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	13 870,00	594,00	14 464,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	15 000,00	- 1 200,00	13 800,00
	4270	Zakup usług remontowych	25 316,00	- 9 000,00	16 316,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	200,00	- 26,00	174,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	- 150,00	350,00
80110		Gimnazja	1 348 719,00	34 868,00	1 383 587,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 877,00	- 1 527,00	350,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	901 226,00	40 832,00	942 058,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	167 608,00	1 313,00	168 921,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	19 329,00	- 1 288,00	18 041,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 641,00	- 1 362,00	6 279,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 146,00	- 946,00	1 200,00
	4260	Zakup energii	42 007,00	2 993,00	45 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	27 747,00	- 702,00	27 045,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	686,00	- 468,00	218,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 245,00	- 1 014,00	14 231,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	865,00	- 403,00	462,00
	4430	Różne opłaty i składki	4 910,00	- 2 194,00	2 716,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	687,00	- 366,00	321,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	202 000,00	- 16 270,00	185 730,00
	4300	Zakup usług pozostałych	202 000,00	- 16 270,00	185 730,00
80117		Branżowe szkoły I i II stopnia	233 431,00	392,00	233 823,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	278,00	- 28,00	250,00

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	148 572,00	1 915,00	150 487,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 700,00	- 4,00	25 696,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 157,00	- 318,00	2 839,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	780,00	- 130,00	650,00
	4270	Zakup usług remontowych	4 716,00	- 375,00	4 341,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	240,00	- 139,00	101,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	590,00	- 29,00	561,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	510,00	- 118,00	392,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 100,00	- 75,00	1 025,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	490,00	- 307,00	183,00
80120		Licea ogólnokształcące	779 277,00	18 523,00	797 800,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	882,00	- 412,00	470,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	482 542,00	20 000,00	502 542,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	86 839,00	4 035,00	90 874,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	9 739,00	220,00	9 959,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 343,00	- 1,00	5 342,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 607,00	- 2 529,00	8 078,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 310,00	- 260,00	1 050,00
	4270	Zakup usług remontowych	13 153,00	- 603,00	12 550,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	580,00	- 381,00	199,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 450,00	- 208,00	1 242,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	974,00	- 384,00	590,00
	4430	Różne opłaty i składki	2 690,00	- 350,00	2 340,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	900,00	- 604,00	296,00
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	317 721,00	- 20 935,00	296 786,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	46 306,00	- 16 221,00	30 085,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 300,00	- 713,00	2 587,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 054,00	- 2 539,00	5 515,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 154,00	- 366,00	788,00

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 456,00	- 1 096,00	2 360,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	216 106,00	17 102,00	233 208,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	147 782,00	14 920,00	162 702,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 989,00	- 3,00	4 986,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 449,00	2 989,00	28 438,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 644,00	- 791,00	2 853,00
	4260	Zakup energii	12 074,00	300,00	12 374,00
	4300	Zakup usług pozostałych	7 500,00	925,00	8 425,00
	4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	1 920,00	- 398,00	1 522,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 328,00	- 840,00	4 488,00
80152		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	212 678,00	- 7 232,00	205 446,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 548,00	- 1 040,00	508,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 720,00	- 2 499,00	9 221,00
	4270	Zakup usług remontowych	4 784,00	- 1 736,00	3 048,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	654,00	- 553,00	101,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 635,00	- 339,00	1 296,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 319,00	- 882,00	437,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	783,00	- 183,00	600,00
80195		Pozostała działalność	137 775,00	- 3 600,00	134 175,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	- 2 000,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 600,00	- 1 600,00	0,00
<b>854</b>		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>618 335,00</b>	<b>27 135,00</b>	<b>645 470,00</b>
	85401	Świetlice szkolne	263 605,00	18 035,00	281 640,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	193 919,00	14 933,00	208 852,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 207,00	- 722,00	12 485,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 957,00	4 132,00	38 089,00

		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 830,00	495,00	4 325,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 692,00	- 803,00	17 889,00
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	228 932,00	9 100,00	238 032,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	121 896,00	3 369,00	125 265,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 727,00	359,00	3 086,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 900,00	- 4,00	2 896,00
		4260	Zakup energii	29 360,00	1 486,00	30 846,00
		4270	Zakup usług remontowych	2 950,00	200,00	3 150,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 050,00	2 925,00	4 975,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 434,00	765,00	10 199,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>509 895,00</b>	<b>- 3 811,00</b>	<b>506 084,00</b>
	92601		Obiekty sportowe	162 082,00	- 3 811,00	158 271,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 050,00	- 5,00	2 045,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 480,00	253,00	4 733,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	642,00	36,00	678,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 520,00	- 3 257,00	3 263,00
		4260	Zakup energii	8 450,00	- 610,00	7 840,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 390,00	- 228,00	6 162,00
<b>Razem:</b>				<b>42 884 626,00</b>	<b>98 749,00</b>	<b>42 983 375,00</b>

## UZASADNIENIE

### I. Zmiany w planie dochodów wynikają z:

1. W dziale 630 - Turystyka, zmiana klasyfikacji budżetowej paragrafu dochodów majątkowych z tytułu środków na dofinansowanie własnych inwestycji oraz zwiększenie tych dochodów o kwotę 60.000,00 zł w związku z przyznaniem środków na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. "Modernizacja fragmentu rowerowo - pieszo-biegowej trasy turystycznej prowadzącej na leśną ścieżkę dydaktyczną "Jedlinki" udzielanego zgodnie z Zarządzeniem Nr 22 Dyrektora Generalnego Lasów Państwowych z dnia 7 czerwca 2017 r. w sprawie realizacji w Lasach Państwowych, z wykorzystaniem środków, związanych z funduszem leśnym, wspólnych przedsięwzięć jednostek organizacyjnych o charakterze infrastrukturalnym, mających związek z gospodarką leśną lub inną uprawnioną działalnością Lasów Państwowych, z uwzględnieniem zintegrowania tych przedsięwzięć z działalnością Lasów Państwowych w zakresie wspomaganie administracji publicznej. Łączna kwota dofinansowania zadania wynosi 160.000,00 zł.

2. W dziale 758 - Różne rozliczenia, zwiększenie dochodów bieżących pochodzących ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 38.749,00 zł zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST5.4751.5.2018.11g z 21 sierpnia 2018 r.

### II. Zmiany w planie wydatków wynikają z:

1. W dziale 750 - Administracja publiczna, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 27.940,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę odprawy w związku z zakończeniem kadencji Burmistrza.

2. W dziale 758 - Różne rozliczenia, zmniejszenie rezerwy celowej przeznaczonej na wypłatę odpraw emerytalnych o kwotę 38.940,00 zł z przeznaczeniem do rozdziału 75023 kwota 27.940,00 zł oraz do rozdziału 80110 kwota 11.000,00 zł.

3. W dziale 801 - Oświata i wychowanie, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 86.425,00 zł, przesunięcia w ramach wydatków bieżących pomiędzy rozdziałami na kwotę 48.037,00 zł oraz pomiędzy paragrafami w rozdziałach na kwotę 111.327,00 zł w związku z koniecznością zabezpieczenia środków na funkcjonowanie jednostek oświatowych dla których organem prowadzącym jest Gmina Miejska Kowary w oparciu o przygotowane przez ww jednostki "przewidywane wykonanie planu wydatków na 2018 rok", z tym że:

1) w rozdziale 80101 - Szkoły podstawowe, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 11.672,00 zł oraz przesunięcia pomiędzy paragrafami wydatków bieżących na kwotę 86.570,00 zł;

2) w rozdziale 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 1.226,00 zł oraz przesunięcia pomiędzy paragrafami wydatków bieżących na kwotę 2.915,00 zł;

3) w rozdziale 80104 - Przedszkola, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 50.679,00 zł oraz przesunięcia pomiędzy paragrafami wydatków bieżących na kwotę 10.385,00 zł;

4) w rozdziale 80110 - Gimnazja, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 34.868,00 zł oraz przesunięcia pomiędzy paragrafami wydatków bieżących na kwotę 10.270,00 zł;

5) w rozdziale 80113 - Dowóz uczniów do szkół, zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 16.270,00 zł z przeznaczeniem do rozdziału 80101 kwota 11.672,00 zł, do rozdziału 80103 kwota 1.226,00 zł oraz do rozdziału 80104 kwota 3.372,00 zł;

6) w rozdziale 80117 - Branżowe szkoły I i II stopnia, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 392,00 zł oraz przesunięcia pomiędzy paragrafami wydatków bieżących na kwotę 1.523,00 zł;

7) w rozdziale 80120 - Licea ogólnokształcące, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 18.523,00 zł oraz przesunięcia pomiędzy paragrafami wydatków bieżących na kwotę 5.732,00 zł;

8) w rozdziale 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, zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 20.935,00 zł z przeznaczeniem do rozdziału 80104 kwota 3.833,00 zł oraz do rozdziału 80150 kwota 17.102,00 zł;

9) w rozdziale 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 17.102,00 zł oraz przesunięcia pomiędzy paragrafami wydatków bieżących na kwotę 2.032,00 zł;



10) w rozdziale 80152 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych, zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 7.232,00 zł z przeznaczeniem do rozdziału 80104;

11) w rozdziale 80195 - Pozostała działalność, zmniejszenie wydatków o kwotę 3.600,00 zł z przeznaczeniem do rozdziału 80104.

4. W dziale 854 - zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 27.135,00 zł oraz przesunięcia pomiędzy paragrafami wydatków bieżących na kwotę 1.529,00 zł w związku z koniecznością zabezpieczenia środków na funkcjonowanie jednostek oświatowych dla których organem prowadzącym jest Gmina Miejska Kowary w oparciu o przygotowane przez ww jednostki "przewidywane wykonanie planu wydatków na 2018 rok", z tym że:

1) w rozdziale 85401 - Świetlice szkolne, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 18.035,00 zł oraz przesunięcia pomiędzy paragrafami wydatków bieżących na kwotę 1.525,00 zł;

2) w rozdziale 85404 - Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 9.100,00 zł oraz przesunięcia pomiędzy paragrafami wydatków bieżących na kwotę 4,00 zł.

5. W dziale 926 - Kultura fizyczna, zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 3.811,00 zł z przeznaczeniem do rozdziału 80101 oraz przesunięcia pomiędzy paragrafami wydatków bieżących na kwotę 289,00 zł.