

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

z dnia 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.

- Inicjatywa uchwałodawcza Burmistrza Miasta Kowary

DOCHODY BUDŻETU MIASTA NA 2018 ROK

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr / /18

Rady Miejskiej w Kowarach

z dnia 2018

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
630			Turystyka	266 076,00	60 000,00	326 076,00
	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
758			Różne rozliczenia	8 615 710,00	38 749,00	8 654 459,00
	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
Razem:				41 212 646,00	98 749,00	41 311 395,00

WYDATKI BUDŻETU MIASTA NA 2018 ROK

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr / /18

Rady Miejskiej w Kowarach

z dnia 2018

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	4 032 762,00	27 940,00	4 060 702,00
	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
758			Różne rozliczenia	163 984,50	- 38 940,00	125 044,50
	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
801			Oświata i wychowanie	11 751 751,63	93 861,00	11 845 612,63
	80101		Szkoły podstawowe	5 939 504,00	- 762,00	5 938 742,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 059 112,00	87 524,00	3 146 636,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	230 078,00	- 11 931,00	218 147,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	533 049,00	16 603,00	549 652,00
		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	- 42 405,00	76 777,00
		4270	Zakup usług remontowych	47 450,00	- 37 445,00	10 005,00
		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	3 575,00	213 733,00
	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
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	87 704,00	- 1,00	87 703,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	167 608,00	1 316,00	168 924,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	19 329,00	- 1 288,00	18 041,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 468,00	- 1,00	12 467,00
	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
	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	3 788,00	- 1,00	3 787,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	687,00	- 366,00	321,00

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	Opłaty 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	Opłaty 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
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	618 335,00	19 699,00	638 034,00
	85401	Świetlice szkolne	263 605,00	10 599,00	274 204,00
	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	- 2 220,00	31 737,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 830,00	- 589,00	3 241,00

		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
926			Kultura fizyczna	509 895,00	- 3 811,00	506 084,00
	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
Razem:				42 884 626,00	98 749,00	42 983 375,00

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 93.861,00 zł, przesunięcia w ramach wydatków bieżących pomiędzy rozdziałami na kwotę 28.929,00 zł oraz pomiędzy paragrafami w rozdziałach na kwotę 154.422,00 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, zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 762,00 zł z przeznaczeniem do rozdziału 80103 oraz przesunięcia pomiędzy paragrafami wydatków bieżących na kwotę 121.562,00 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 10.273,00 zł;

5) 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;

6) 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;

7) 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;

8) 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;

9) 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 80150.

4. W dziale 854 - zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 19.699,00 zł oraz przesunięcia pomiędzy paragrafami wydatków bieżących na kwotę 4.342,00 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 - Świetlice szkolne, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 10.599,00 zł oraz przesunięcia pomiędzy paragrafami wydatków bieżących na kwotę 4.338,00 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.