

UCHWAŁA Nr V/31/2015
RADY GMINY MIKOŁAJKI POMORSKIE
z 10 marca 2015 r.

w sprawie zmian budżetu gminy Mikołajki Pomorskie na rok 2015.

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. 2013.594 ze zmianami¹) oraz ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity z 2013 r. Dz. U. poz. 885 ze zmianami²) **uchwala się, co następuje:**

§ 1. Do Uchwały Nr III/16/2014 Rady Gminy Mikołajki Pomorskie z dnia 17 grudnia 2014 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Mikołajki Pomorskie na rok 2015 **wprowadza się zmiany:**

1. Dochody budżetu gminy na rok 2015 zwiększa się w kwocie 319.196,- zł do wysokości **12.688.204 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1, w tym:
 - dochody bieżące do wysokości 12.159.975 zł,
 - dochody majątkowe do wysokości 528.229 zł;
2. Wydatki budżetu gminy na rok 2015 zwiększa się w kwocie 720.786,- zł do wysokości **14.012.814 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 2, w tym:
 - wydatki bieżące do wysokości 11.377.204 zł,
 - wydatki majątkowe do wysokości 2.635.610 zł;

§ 2. Ustala się limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w roku 2015 w kwocie **2.635.610 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 3. Ustala się:

- 1) Deficyt budżetu w wysokości **1.324.610,- zł**, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:
 - Zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 500.000 zł
 - Wolnych środków w kwocie 824.610 zł
- 2) Łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości **1.891.510,- zł**, zgodnie z załącznikiem nr 4.

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 645, 1318, z 2014 r. poz.379

² z Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 938 i 1646, z 2014 r. poz.379

§ 4. W planie dochodów i wydatków budżetu wyodrębnia się:

Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 344.286 zł oraz wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w wysokości 344.286 zł, zgodnie z załącznikiem nr 5 do uchwały.

§ 5. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i obowiązuje w roku budżetowym 2015.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Zuzanna Smoter
Zuzanna Smoter

Uzasadnienie

W budżecie Gminy na rok 2015 dokonano zwiększenia dochodów w kwocie 319.196 zł, wydatków w kwocie 720.786 zł, w tym wydatków majątkowych w kwocie 720.000 zł (zał. Nr 3). Jednocześnie zwiększono deficyt budżetu o 401.590 zł (z wolnych środków) do wysokości 1.324.610 zł.

Dokonano przeniesienia wydatków w celu dostosowania budżetu do zmiany wynikającej z Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2014 r. (Dz. U. 2014.1952 z 30 grudnia 2014 r.) zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych , w tym:

1. Przeniesiono dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatki związane z pokryciem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi do działu **900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” rozdział 90002 „Gospodarka odpadami”:**

- dochody z działu 756 rozdział 75618 w kwocie 330.500 zł ,
- wydatki dotyczące wynagrodzeń wraz z pochodnymi w kwocie 33.900 zł (§§ 4010,4110,4120) z działu 750 rozdział 75023 zł

Jednocześnie w dziale tym dokonano zwiększenia dochodów i wydatków w kwocie 13.786 zł (zmiany powyższe wynikają ze zwiększenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi z dniem 1 maja 2015r). Po dokonanych zmianach dochody i wydatki dotyczące gospodarki odpadami komunalnymi znajdują się w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami.

2. W ramach działu 801 „Oświata i wychowanie” przeniesiono wydatki z rozdziału 80101 „Szkoły podstawowe” do rozdziału 80150 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach....” w kwocie 173.965 zł na realizację zadań wynikających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży. Powyższa kwota została wyodrębniona z kwoty części subwencji oświatowej na podstawie kalkulacji Ministra Edukacji Narodowej (DWST.WSST.356.2812.2015 z dnia 120 lutego 2015 r.).

3. Ponadto dokonano przeniesienia dochodów w kwocie 4.000 zł z tytułu kosztów upomnień (§ 0690) z działu 750 Administracja publiczna do

- działu 756 rozdział 75616 w kwocie 3.700 zł
- działu 900 rozdział 90002 w kwocie 300 zł

POZOSTAŁE ZMIANY DOTYCZĄ:

zwiększenia dochodów

- W dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” –w kwocie 312.819 zł z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich z tytułu refundacji poniesionych wydatków na „*Uregulowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie gminy Mikołajki Pomorskie*” – projektu zrealizowanego w ramach działania „Podstawowe usługi dla ludności wiejskiej” objętego PROW na lata 2007-2013,
- W dziale 750 „Administracja publiczna” w kwocie 46.567 zł, w tym:
 - z tytułu dochodów otrzymanych ze zwrotu podatku VAT (zwrot z lat ubiegłych) 21.800 zł,
 - z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich z tytułu refundacji poniesionych wydatków w 2014 roku na realizację

projektu „Muzyczne lato na Powiślu- organizacja cyklu spotkań kulturalnych na terenie Gminy”,

- w dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale 92195 *Pozostała działalność* w kwocie 60.548 zł, z tytułu dotacji celowej na realizację operacji z zakresu małych projektów w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objętego PROW na lata 2007-2013 zrealizowanych w roku 2014, w tym projekty:
 - „Remont i wyposażenie świetlicy w Cieszymowie 1B”- 27.591 zł,
 - „W Cieszymowie żyjemy aktywnie” – zakup wyposażenia” – 4.791 zł,
 - „Remont i wyposażenie świetlicy w Cieszymowie 1C- pomieszczenie po stołówce” – 28.195 zł,
- w dziale 926 „Kultura fizyczna” w kwocie 1.000 zł z tytułu otrzymanych darowizn z przeznaczeniem na zakup nagród w turnieju tenisa stołowego Memoriał im. E.Żebrowskiego

zmniejszenia dochodów

- w dziale 758 „Rozliczenia różne” w rozdziale 75801 *Część oświatowa subwencji ogólnej dla jst* w kwocie 115.624 zł na podstawie informacji Ministra Finansów (pismo Nr ST3/4820.5.2015) o rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej wynikających z ustawy budżetowej na rok 2015.

zwiększenia wydatków

- W dziale 600 „Transport i łączność” w kwocie 660.000 zł, w tym na:
 - (1) wydatki inwestycyjne związane z *Budową ulicy Szkolnej w Mikołajkach Pomorskich* - 40.000 zł,
 - (2) Budowę drogi ul. Spacerowa, Cicha, Słoneczna w Mikołajkach Pomorskich w kwocie 620.000 zł,
- W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” w kwocie 60.000 zł na *Zmianę sposobu użytkowania pomieszczenia garażu na cele użytkowe*,
- W dziale 750 „Administracja publiczna” w kwocie 8.785 na zakup usług pozostałych,
- W dziale 926 „Kultura fizyczna” w kwocie 1.000 zł na zakup materiałów i wyposażenia (zakup nagród).

Zmniejszenia wydatków

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w kwocie 20.000 zł

- z rozdziału 80101 „Szkoły podstawowe” - 2.000 zł

- oraz z rozdziału 80110 „Gimnazja” - 18.000 zł.

Sporz. Maria Kalinowska

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr VI/24/2015 Rady Gminy Mikołajki Pomorskie z dnia 10.03.2015 r.
ZMIANY BUDŻETU GMINY NA ROK 2015 WYNIKAJĄCE ZE ZWIĘKSZENIA
DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010	01010		Rolnictwo i łowiectwo	4 500,00	312 819,00	317 319,00
			Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	0,00	312 819,00	312 819,00
750	75023	6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	0,00	312 819,00	312 819,00
			Administracja publiczna	50 503,00	42 567,00	93 070,00
			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	10 003,00	17 800,00	27 803,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00	- 4 000,00	1 000,00
750	75075	0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00	21 800,00	26 800,00
			Promocja jednostek samorządu terytorialnego	0,00	24 767,00	24 767,00
		2008	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	0,00	24 767,00	24 767,00
756	75616		Docho <u>dy</u> od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 457 846,00	- 326 800,00	3 131 046,00
			Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 223 250,00	3 700,00	1 226 950,00
758	75618	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	3 700,00	3 700,00
			Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	379 900,00	- 330 500,00	49 400,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	332 500,00	- 330 500,00	2 000,00
900	90002		Różne rozliczenia	5 886 758,00	- 115 624,00	5 771 134,00
			Cześć oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 498 209,00	- 115 624,00	3 382 585,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 498 209,00	- 115 624,00	3 382 585,00
900	90002		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	380 104,00	344 686,00	724 790,00
			Gospodarka odpadami	0,00	344 686,00	344 686,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	0,00	344 286,00	344 286,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	300,00	300,00

		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat			
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		100,00	100,00
	92195		Pozostała działalność		60 548,00	60 548,00
		2008	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205		60 548,00	60 548,00
926			Kultura fizyczna		1 000,00	1 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej		1 000,00	1 000,00
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej		1 000,00	1 000,00
Razem:				12 369 008,00	319 196,00	12 688 204,00
<i>Spon. Mmie Karlinowko</i>						

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr VI/341 /2015 Rady Gminy Mikołajki Pomorskie z dnia 10.03.2015 r.

ZMIANY BUDŻETU GMINY NA ROK 2015 WYNIKAJĄCE ZE ZWIĘKSZENIA ORAZ PRZENIESIEN WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	1 577 093,00	660 000,00	2 237 093,00
	60016		Drogi publiczne gminne	346 678,00	40 000,00	386 678,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	35 668,00	40 000,00	75 668,00
	60017		Drogi wewnętrzne	751 500,00	620 000,00	1 371 500,00
700		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	750 000,00	620 000,00	1 370 000,00
			Gospodarka mieszkaniowa	425 100,00	60 000,00	485 100,00
750	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	425 100,00	60 000,00	485 100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00	60 000,00	360 000,00
			Administracja publiczna	2 633 125,00	- 33 100,00	2 600 025,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 426 625,00	- 33 100,00	2 393 525,00
801		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 546 125,00	- 32 700,00	1 513 425,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	117 800,00	- 2 785,00	115 015,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	279 000,00	- 5 600,00	273 400,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	39 800,00	- 800,00	39 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	118 000,00	8 785,00	126 785,00
			Oświata i wychowanie	4 138 012,00	- 20 000,00	4 118 012,00
	80101		Szkoły podstawowe	1 830 721,00	- 175 965,00	1 654 756,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 176 980,00	- 122 100,00	1 054 880,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	232 900,00	- 21 000,00	211 900,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	33 200,00	- 3 000,00	30 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 000,00	- 15 000,00	45 000,00
	4260	Zakup energii	13 300,00	- 4 865,00	8 435,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	- 10 000,00	10 000,00	
	80110		Gimnazja	1 352 180,00	- 18 000,00	1 334 180,00
		4260	Zakup energii	18 500,00	- 3 000,00	15 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	- 15 000,00	0,00

80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	0,00	173 965,00	173 965,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	122 100,00	122 100,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	21 000,00	21 000,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	3 000,00	3 000,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	15 000,00	15 000,00
4260	Zakup energii	0,00	2 865,00	2 865,00
4300	Zakup usług pozostałych	0,00	10 000,00	10 000,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	812 497,00	52 886,00	865 383,00
90002	Gospodarka odpadami	309 000,00	52 886,00	361 886,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	34 820,00	34 820,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	2 785,00	2 785,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	6 465,00	6 465,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	922,00	922,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 400,00	- 22 300,00	6 100,00
4300	Zakup usług pozostałych	280 000,00	29 100,00	309 100,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	1 094,00	1 094,00
926	Kultura fizyczna	91 170,00	1 000,00	92 170,00
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	15 000,00	1 000,00	16 000,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	1 000,00	5 000,00
	<i>Spor. Mono Kalinowski</i>	13 292 028,00	720 786,00	14 012 814,00
	Razem:			

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr VI/311 /2015 Rady Gminy Mikołajki Pomorskie z dnia 10.03.2015 r.
 ZMIANA W PLANIE ZADAŃ INWESTYCYJNYCH NA ROK 2015

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	1 263 083,00	660 000,00	1 923 083,00
	60016		Drogi publiczne gminne	41 168,00	40 000,00	81 168,00
			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	35 668,00	40 000,00	75 668,00
	60017		Budowa ulicy Szkolnej w Mikołajkach Pomorskich	0,00	40 000,00	40 000,00
			Drogi wewnętrzne	750 000,00	620 000,00	1 370 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	750 000,00	620 000,00	1 370 000,00
700			Budowa drogi gminnej ul. Cicha, Spacerowa, Słoneczna w Mikołajkach Pomorskich	250 000,00	620 000,00	870 000,00
			Gospodarka mieszkaniowa	310 000,00	60 000,00	370 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	310 000,00	60 000,00	370 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00	60 000,00	360 000,00
			Zmiana sposobu użytkowania pomieszczenia garażu na pomieszczenie usługowe	0,00	60 000,00	60 000,00
<i>Spon. Maria Kuciniowska</i> Razem				1 915 610,00	720 000,00	2 635 610,00

Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr VI/311 /2015 Rady Gminy Mikołajki Pomorskie z dnia 10.03.2015 r.
ZMIANY PRZYCHODÓW BUDŻETU GMINY MIKOŁAJKI POMORSKIE

Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	989 920,00	401 590,00	1 391 510,00
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	500 000,00	0,00	500 000,00

Razem: 1489920,0000

Razem: 401590,0000

Razem: 1891510,0000

Spon. Maria Kalinowska

13

Załącznik Nr 5 do Uchwały Nr V/31/2015
Rady Gminy Mikołajki Pomorskie z dnia 10.03.2015 r.

**ZMIANY PLANU
DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z GOSPODAROWANIEM
ODPADAMI KOMUNALNYMI NA ROK 2015**

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Dochody planowane przed zmianą	ZMIANY		PLAN po zmianach na dzień 10.03.2015 r.
					Zwiększenia	Zmniejszenia	

DOCHODY

756	75618	0490	opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	330.500,00	-	330.500,00	0,00
900	90002	0490		0,00	344.286,00	-	344.286,00
RAZEM				330.500,00	344.286,00	330.500,00	344.286,00
ogółem zwiększenia					13.786,00		

WYDATKI ZWIĄZANE Z FUNKCJONOWANIEM SYSTEMU GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI

750	75023	4010	wynagrodzenia osobowe	32.700,00	-	32.700,00	0,00
		4110	składki ZUS	5.600,00	-	5.600,00	0,00
		4120	składka na FP	800,00	-	800,00	0,00
900	90002	4010	wynagrodzenia osobowe	-	34.820,00	-	34.820,00
		4040	D W R	-	2.785,00	-	2.785,00
		4110	składki na bezp..społeczne	-	6.465,00	-	6.465,00
		4120	składka na Fundusz Pracy	-	922,00	-	922,00
		4440	odpis na ZFŚSS	-	1.094,00	-	1.094,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	28.400,00	-	22.300,00	6.100,00
		4300	zakup usług pozostałych	263.000,00	29.100,00	-	292.100,00
RAZEM				330.500,00	75.186,00	61.400,00	344.286,00
ogółem zwiększenia					13.786,00		

Sporz. Maria Kalinowska