

**UCHWAŁA NR XXII/137/2019
RADY MIEJSKIEJ ZĄBKOWIC ŚLĄSKICH**

z dnia 19 grudnia 2019 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie miasta i gminy na 2019 rok

Na podstawie art. 18 ust. 1, ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2019 poz. 506) oraz art. 212 ust.1 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 poz. 869) Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1. 1. W budżecie miasta i gminy dokonuje się następujących zmian:

- 1) zwiększa się dochody i wydatki majątkowe o 1 200 000 zł,
- 2) zwiększa się dochody i wydatki bieżące o 420 888,46 zł.

§ 2. 1. W wyniku wprowadzonych zmian budżet miasta i gminy wynosi:

1) **Dochody ogółem 103 587 732,31 zł**, w tym:

- a) dochody bieżące 92 004 091,00 zł,
- b) dochody majątkowe 11 583 641,31 zł.

2) **Wydatki ogółem 115 739 531,88 zł**, w tym:

- a) wydatki bieżące 89 087 692,13 zł,
- b) wydatki majątkowe 26 651 839,75 zł.

§ 3. Zmiany w dochodach i wydatkach odzwierciedla załącznik nr 1 i 2.

§ 4. Zmiany w planie zadań inwestycyjnych uwzględnia załącznik nr 3.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Ząbkowic Śląskich.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Andrzej Dominik

Gmina Ząbkowice Śląskie

Załącznik nr 1 - zmiany w planie dochodów, Uchwała nr XXII/137/2019 Rady Miejskiej Ząbkowic Śląskich z dnia 19.12.2019 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
020			Leśnictwo	2 015,00	139,00	2 154,00
	02001		Gospodarka leśna	2 015,00	139,00	2 154,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 015,00	139,00	2 154,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	2 279 190,55	66 973,00	2 346 163,55
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 267 708,55	66 973,00	2 334 681,55
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 000 000,00	56 910,00	1 056 910,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	43 045,19	7 732,00	50 777,19
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 644,12	116,00	5 760,12
		0970	Wpływy z różnych dochodów	72 969,72	2 215,00	75 184,72
750			Administracja publiczna	773 774,25	8 226,00	782 000,25
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	497 609,25	8 226,00	505 835,25
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	21 812,24	1 596,00	23 408,24
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	382 123,21	6 630,00	388 753,21
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	46 602,20	2 491,00	49 093,20
	75412		Ochotnicze straże pożarne	0,00	2 000,00	2 000,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	2 000,00	2 000,00
	75416		Straż gminna (miejska)	45 477,20	491,00	45 968,20
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	477,20	491,00	968,20
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	39 784 220,39	144 104,00	39 928 324,39
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	8 726 115,36	500,00	8 726 615,36
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 115,36	500,00	1 615,36

75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	7 222 539,00	99 000,00	7 321 539,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 844 468,00	50 000,00	3 894 468,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	795 632,00	49 000,00	844 632,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	2 309 287,11	24 604,00	2 333 891,11
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	380 000,00	10 000,00	390 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	446 000,00	14 104,00	460 104,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	883,67	500,00	1 383,67
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	21 476 178,92	20 000,00	21 496 178,92
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	1 104 904,92	20 000,00	1 124 904,92
758		Różne rozliczenia	16 112 656,01	141 293,00	16 253 949,01
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	14 301 483,00	38 296,00	14 339 779,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	14 301 483,00	38 296,00	14 339 779,00
75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	102 997,00	102 997,00
	2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	102 997,00	102 997,00
801		Oświata i wychowanie	3 160 552,33	55 131,46	3 215 683,79
80104		Przedszkola	1 473 109,31	29 801,46	1 502 910,77
	0830	Wpływy z usług	580 800,00	28 725,46	609 525,46
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	7 050,68	1 076,00	8 126,68
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	1 029 239,22	25 330,00	1 054 569,22
	0830	Wpływy z usług	369 800,00	25 330,00	395 130,00
852		Pomoc społeczna	1 916 769,97	1 029,00	1 917 798,97
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	336 695,00	1 029,00	337 724,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	500,00	1 029,00	1 529,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	338 899,22	1 502,00	340 401,22
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	32 083,02	1 502,00	33 585,02
	0830	Wpływy z usług	25 000,00	1 502,00	26 502,00
926		Kultura fizyczna	3 031 939,90	1 200 000,00	4 231 939,90

92601		Obiekty sportowe	1 646 968,81	- 424 762,14	1 222 206,67
	6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	1 424 762,14	- 424 762,14	1 000 000,00
92695		Pozostała działalność	1 075 237,86	1 624 762,14	2 700 000,00
	6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	575 237,86	1 624 762,14	2 200 000,00
Razem:			101 966 843,85	1 620 888,46	103 587 732,31

Gmina Ząbkowice Śląskie

Załącznik nr 2 - zmiana planu wydatków, Uchwała nr XXII/137/2019 Rady Miejskiej Ząbkowic Śląskich z dnia 19.12.2019 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	2 317 493,31	-18 000,00	2 299 493,31
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 255 887,31	-18 000,00	2 237 887,31
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	167 678,29	-18 000,00	149 678,29
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	846 507,50	2 000,00	848 507,50
	75412		Ochotnicze straże pożarne	261 079,50	2 000,00	263 079,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	63 700,00	2 000,00	65 700,00
801			Oświata i wychowanie	31 435 490,70	244 440,55	31 679 931,25
	80101		Szkoły podstawowe	14 588 508,60	193 686,55	14 782 195,15
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 791 258,01	217 588,21	10 008 846,22
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 771 811,27	3 960,00	1 775 771,27
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	205 551,31	-2 500,00	203 051,31
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	27 500,00	-267,00	27 233,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	268 959,03	-4 000,00	264 959,03
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	73 762,00	-399,00	73 363,00
		4260	Zakup energii	251 558,80	-14 000,00	237 558,80
		4270	Zakup usług remontowych	64 549,00	-3 600,00	60 949,00
		4300	Zakup usług pozostałych	241 119,50	-2 000,00	239 119,50
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	22 661,00	-254,00	22 407,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	8 588,00	-1 000,00	7 588,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	465 215,91	747,34	465 963,25
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	22 113,00	-589,00	21 524,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	839 335,25	13 964,00	853 299,25
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21 660,00	314,00	21 974,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	584 548,42	11 850,00	596 398,42
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	107 424,00	1 800,00	109 224,00
	80104		Przedszkola	7 676 825,65	69 000,00	7 745 825,65
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 968 633,59	84 000,00	4 052 633,59
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	719 103,21	4 000,00	723 103,21
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	100 637,65	-19 000,00	81 637,65

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	153 230,00	2 600,00	155 830,00
	4260	Zakup energii	216 920,00	-3 600,00	213 320,00
	4300	Zakup usług pozostałych	104 321,80	1 000,00	105 321,80
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	29 685,60	-270,00	29 415,60
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	18 228,10	-270,00	17 958,10
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	2 427 500,17	4 560,00	2 432 060,17
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 052 968,50	-6 600,00	1 046 368,50
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	90 178,86	-2 470,00	87 708,86
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	192 209,70	300,00	192 509,70
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	23 622,37	-2 000,00	21 622,37
	4220	Zakup środków żywności	867 253,34	15 330,00	882 583,34
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	349 325,35	-26 000,00	323 325,35
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	239 070,09	-18 000,00	221 070,09
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	50 326,79	-8 000,00	42 326,79
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 226 992,92	-10 500,00	1 216 492,92
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	944 380,05	-8 900,00	935 480,05
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	164 343,40	-1 400,00	162 943,40
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	17 017,30	-200,00	16 817,30
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	1 387 813,88	-39 277,55	1 348 536,33
	85401	Świetlice szkolne	1 115 206,38	-39 277,55	1 075 928,83
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 091,00	-1 500,00	10 591,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	831 663,05	-27 100,00	804 563,05
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	63 951,54	-1 500,00	62 451,54
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	145 558,25	-5 500,00	140 058,25
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	15 756,94	-2 050,00	13 706,94
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	46 185,60	-1 627,55	44 558,05
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 926 877,90	231 725,46	13 158 603,36
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	5 116 808,54	213 725,46	5 330 534,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 938 918,54	213 725,46	5 152 644,00
	90095	Pozostała działalność	73 300,37	18 000,00	91 300,37

		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	18 000,00	18 000,00
926			Kultura fizyczna	15 196 729,25	1 200 000,00	16 396 729,25
	92601		Obiekty sportowe	11 384 502,78	1 200 000,00	12 584 502,78
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 808 436,00	1 200 000,00	12 008 436,00
Razem:				114 118 643,42	1 620 888,46	115 739 531,88

Gmina Ząbkowice Śląskie

Załącznik nr 3 - zmiana planu wydatków inwestycyjnych, Uchwała nr XXI/137/2019 Rady Miejskiej Ząbkowic Ślą. z dnia 19.12.2019 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	167 678,29	-18 000,00	149 678,29
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	167 678,29	-18 000,00	149 678,29
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	167 678,29	-18 000,00	149 678,29
			Prace zabezpieczające budynek mieszkalny przy ul. M. konopnickiej 13 w Ząbkowicach Śl.	118 186,78	-18 000,00	100 186,78
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 503 148,23	18 000,00	3 521 148,23
	90095		Pozostała działalność	0,00	18 000,00	18 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	18 000,00	18 000,00
			Zakup dekoracji wolnostojącej	0,00	18 000,00	18 000,00
926			Kultura fizyczna	12 366 994,17	1 200 000,00	13 566 994,17
	92601		Obiekty sportowe	10 808 436,00	1 200 000,00	12 008 436,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 808 436,00	1 200 000,00	12 008 436,00
			Budowa basenu krytego w Ząbkowicach Śląskich	10 749 936,00	1 200 000,00	11 949 936,00
Razem:				24 046 454,24	1 200 000,00	25 246 454,24

UZASADNIENIE

1. Zwiększa się dochody majątkowe o 1 200 000 zł z tytułu dotacji udzielonej na dofinansowanie inwestycji pn: „Budowa basenu krytego w Ząbkowicach Śląskich.”

Zgodnie z Aneksem nr 4 do umowy nr 2015/0542/0186/SubA/DIS/T z dnia 05 grudnia 2019 roku o dofinansowanie ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w/w zadania inwestycyjnego, Minister Sportu i Turystyki na wniosek Gminy Ząbkowice Śląskie wyraził zgodę na wykorzystanie kwoty 1 200 000 zł w roku 2019 z wcześniej planowanej do wykorzystania w roku 2020. Podpisany aneks i otrzymane środki stanowią podstawę do zwiększenia planu dochodów i wydatków majątkowych.

Przyznana na 2019 rok dotacja w kwocie ogólnej 2 200 000 zł, została wprowadzona do budżetu w dz. 926 – Kultura fizyczna, rozdz. 92695 – Pozostała działalność. Jest to klasyfikacja wskazana przez ministerstwo.

2. Zwiększa się dochody i wydatki bieżące o 420 888,46 zł, w tym:

- Dz. 758 – Różne rozliczenia, rozdz. 75802 – Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego, § 2750 - Środki na uzupełnienie dochodów gmin. Pismem nr ST3.4751.8.2019 z dnia 11 grudnia 2019 roku Minister Finansów zwiększył subwencję ogólną dla gminy Ząbkowice Śląskie o 102 997 zł.

W 2019 roku środki rezerwy subwencji ogólnej, o której mowa w art. 36 ust. 4 pkt 1 ustawy o dochodach jst, zostały przeznaczone m. in. dla gmin, w których dochody podatkowe za 2018 rok (ustalone z uwzględnieniem art. 32 ust. 3 ww. ustawy), powiększone o część wyrównawczą i część równoważącą subwencji ogólnej ustalone na 2019 rok i pomniejszone o wpłaty ustalone na 2019 rok, w przeliczeniu na jednego mieszkańca, są niższe od 85% wyliczonych

w analogiczny sposób średnich dochodów wszystkich gmin, w przeliczeniu na jednego mieszkańca kraju.

- Dz. 758 – Różne rozliczenia, rozdz. 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej, § 2920 – Subwencje ogólne z budżetu państwa.

Zgodnie z pismem nr ST5.4751.22.2019.11g z dnia 22 listopada 2019 roku, Minister Finansów przyznał z rezerwy subwencji ogólnej kwotę 2 396 zł. Środki przeznaczone są na dofinansowanie innych zadań o jednorazowym charakterze nieuwzględnionych w części oświatowej subwencji ogólnej na 2019 rok w zakresie świadczeń na start nauczycieli stażystów.

- Dz. 758 – Różne rozliczenia, rozdz. 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej,

§ 2920 – Subwencje ogólne z budżetu państwa.

Pismem nr ST5.4751.25.2019.13g z dnia 28 listopada 2019 roku, Minister Finansów przyznał z rezerwy subwencji ogólnej środki w kwocie 35 890 zł, które przeznaczone są na dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla zwalnianych nauczycieli w szkołach i placówkach oświatowych w trybie art. 20 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela albo przechodzących na emeryturę na podstawie art. 88 ustawy – Karta Nauczyciela.

- Dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdz. 75412 – Ochotnicze Straże pożarne, § 2700 – Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł.

Na podstawie umowy nr MDB/49/2019 z dnia 19.07.2019 roku zawartej pomiędzy Gminą a Urzędem Marszałkowskim Województwa Dolnośląskiego została przyznana dotacja dla OSP Olbrachcice Wielki na zakup wyposażenia.

- Ponadto zwiększono dochody bieżące o 277 605,46 zł w związku z wykonaniem wcześniej nie planowanych a wykonanych dochodów z tytułu: podatków i opłat, odsetek, z najmu i dzierżawy składników majątkowych, rozliczeń z lat ubiegłych, kosztów egzekucyjnych, kosztów upomnień, wpływów z usług, ze zwrotów dotacji, odsetek.

Niniejszą uchwałą zwiększono plany finansowe jednostek oświatowych o 244 440,55 zł w dziale 801 – Oświata i wychowanie, przy jednoczesnym zmniejszeniu planu wydatków o 39 277,55 zł w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza.

Ponadto zweryfikowano plan wydatków w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi poprzez zwiększenie planu wydatków o 213 725,46 zł. Korekta planu wynika z zapisów ustawy, która nakłada obowiązek zachowania zgodności wielkości planowanych dochodów i wydatków w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi.

- W planie wydatków inwestycyjnych dokonano zmniejszenia planu na zadaniu pn: *”Prace zabezpieczające budynek mieszkalny przy ul. M. Konopnickiej 13 w Ząbkowicach Śl.” o 18 000 zł, wprowadzając jednocześnie nowe zadanie pn: *” Zakup dekoracji wolnostojącej” plan 18 000 zł.**

Sporządziła: Bożena Kasprzyk Skarbnik Gminy