

**ZARZĄDZENIE NR 24/2018**  
**BURMISTRZA MIASTA KOWALEWO POMORSKIE**

z dnia 26 lutego 2018 r.

**w sprawie zmiany uchwały w sprawie budżetu na 2018 rok.**

**OR.0050.24.2018**

Na podstawie art. 257 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (T. j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) oraz upoważnienia zawartego w § 10 pkt 2 uchwały Rady Miejskiej z dnia 28 grudnia 2017 roku Nr XXVIII/254/17 w sprawie budżetu na 2018 rok oraz art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (T. j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1875, poz. 2232, Dz. U. z 2018 r. poz. 130)

**z a r z ą d z a m, co następuje:**

**§ 1.** W uchwale Nr XXVIII/254/17 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie budżetu gminy na 2018 rok zmienionej Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXIX/256/18 z dnia 31 stycznia 2018 r. oraz zarządzeniami Burmistrza Miasta Kowalewo Pom. Nr 9/2018 z dnia 22 stycznia 2018 r., Nr 11/2018 z dnia 30 stycznia 2018 r., Nr 14/2018 z dnia 6 lutego 2018 r., Nr 16A/2018 z dnia 12 lutego 2018 r., Nr 22/2018 z dnia 22 lutego 2018 r. wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 1:

    dochody budżetu pozostają w wysokości **52.445.363,28 zł,**

    z tego:

    – dochody bieżące pozostają w wysokości **44.701.594,82 zł,**

    – dochody majątkowe pozostają w wysokości **7.743.768,46 zł,**  
    załącznik Nr 1 – Dochody pozostaje bez zmian;

2) w § 2:

    w pkt 1 wydatki budżetu pozostają w wysokości **64.961.081,69 zł,**

    z tego:

    – wydatki bieżące pozostają w wysokości **44.307.636,30 zł,**

    – wydatki majątkowe pozostają w wysokości **20.653.445,39 zł,**  
    załącznik Nr 2 - Wydatki zmienia się jak w załączniku Nr 1 do zarządzenia;

    w pkt 2 załącznik Nr 2a - podział wydatków w układzie działów i rozdziałów, zmienia się jak w załączniku Nr 2 do zarządzenia.

3) w § 5:

1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych pozostają w wysokości **1.167.238,20 zł;**

2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych **534.399,00 zł**  
zastępuje się kwotą **764.399,00 zł;**

    załącznik Nr 6 - zmienia się jak w załączniku Nr 3 do zarządzenia;

**§ 2.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Burmistrz

**Andrzej Grabowski**

## ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW

Załącznik Nr 1 do zarządzenia  
Burmistrza Miasta Kowalewo Pom.  
Nr 24/2018 z dnia 26 lutego 2018 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>9 715 307,28</b>	<b>0,00</b>	<b>9 715 307,28</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	8 496 456,28	0,00	8 496 456,28
		4270	Zakup usług remontowych	577 720,83	0,00	577 720,83
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>480 000,00</b>	<b>- 230 000,00</b>	<b>250 000,00</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	480 000,00	- 230 000,00	250 000,00
		4810	Rezerwy	480 000,00	- 230 000,00	250 000,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>15 375 924,81</b>	<b>0,00</b>	<b>15 375 924,81</b>
	80101		Szkoły podstawowe	7 801 732,96	0,00	7 801 732,96
		4270	Zakup usług remontowych	108 704,00	25 000,00	133 704,00
		4300	Zakup usług pozostałych	176 895,00	- 25 000,00	151 895,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>6 626 255,37</b>	<b>0,00</b>	<b>6 626 255,37</b>
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	240 789,62	0,00	240 789,62
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 289,62	100,00	24 389,62
		4300	Zakup usług pozostałych	208 500,00	- 100,00	208 400,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>2 322 065,62</b>	<b>230 000,00</b>	<b>2 552 065,62</b>
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	115 450,00	230 000,00	345 450,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	230 000,00	230 000,00
<b>Razem:</b>				<b>64 961 081,69</b>	<b>0,00</b>	<b>64 961 081,69</b>

**ZMIANY W PODZIALE WYDATKÓW  
W UKŁADZIE DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW**

Załącznik Nr 2 do zarządzenia  
Burmistrza Miasta Kowalewo Pom.  
Nr 24/2018 z dnia 26 lutego 2018 r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego															
				Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:						
					wydatki jednostek budżetowych,	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:				
															na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego.			
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18			
600		Transport i łączność	przed zmianą	9715307,28	941944,28	941944,28	5800	936144,28	0	0	0	0	0	0	8773363	8773363	278433	0	
			zmniejszenie	-5000	-5000	-5000	0	-5000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			zwiększenie	5000	5000	5000	0	5000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			po zmianach	9715307,28	941944,28	941944,28	5800	936144,28	0	0	0	0	0	0	0	8773363	8773363	278433	0
60016		Drogi publiczne gminne	przed zmianą	8496456,28	931394,28	931394,28	5600	925794,28	0	0	0	0	0	0	7565062	7565062	0	0	
			zmniejszenie	-5000	-5000	-5000	0	-5000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			zwiększenie	5000	5000	5000	0	5000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			po zmianach	8496456,28	931394,28	931394,28	5600	925794,28	0	0	0	0	0	0	0	7565062	7565062	0	0
758		Różne rozliczenia	przed zmianą	480000	480000	480000	0	480000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			zmniejszenie	-230000	-230000	-230000	0	-230000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			zwiększenie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			po zmianach	250000	250000	250000	0	250000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
75818		Rezerwy ogólne i celowe	przed zmianą	480000	480000	480000	0	480000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			zmniejszenie	-230000	-230000	-230000	0	-230000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			zwiększenie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			po zmianach	250000	250000	250000	0	250000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
801		Oświata i wychowanie	przed zmianą	15375924,81	15050924,81	13946457,68	11140263	2806194,68	493763	500986	109718,13	0	0	0	325000	325000	200000	0	
			zmniejszenie	-25000	-25000	-25000	0	-25000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			zwiększenie	25000	25000	25000	0	25000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			po zmianach	15375924,81	15050924,81	13946457,68	11140263	2806194,68	493763	500986	109718,13	0	0	0	0	325000	325000	200000	0
80101		Szkoły podstawowe	przed zmianą	7801732,96	7476732,96	7079287,46	5887256	1192031,46	91311	287725	18409,5	0	0	0	325000	325000	200000	0	
			zmniejszenie	-25000	-25000	-25000	0	-25000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			zwiększenie	25000	25000	25000	0	25000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			po zmianach	7801732,96	7476732,96	7079287,46	5887256	1192031,46	91311	287725	18409,5	0	0	0	0	325000	325000	200000	0
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	przed zmianą	6626255,37	2744381,37	2743881,37	260286	2483595,37	0	500	0	0	0	0	3881874	3881874	3548467	0	
			zmniejszenie	-100	-100	-100	0	-100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			zwiększenie	100	100	100	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			po zmianach	6626255,37	2744381,37	2743881,37	260286	2483595,37	0	500	0	0	0	0	0	3881874	3881874	3548467	0
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	przed zmianą	240789,62	240789,62	240789,62	8000	232789,62	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			zmniejszenie	-100	-100	-100	0	-100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			zwiększenie	100	100	100	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			po zmianach	240789,62	240789,62	240789,62	8000	232789,62	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
926		Kultura fizyczna	przed zmianą	2322065,62	2082102,43	2073602,43	619599	1454003,43	0	8500	0	0	0	0	239963,19	239963,19	239963,19	0	
			zmniejszenie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			zwiększenie	230000	230000	0	0	0	230000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			po zmianach	2552065,62	2312102,43	2073602,43	619599	1454003,43	230000	8500	0	0	0	0	0	239963,19	239963,19	239963,19	0
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	przed zmianą	115450	115450	108950	6500	102450	0	6500	0	0	0	0	0	0	0	0	
			zmniejszenie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			zwiększenie	230000	230000	0	0	0	230000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			po zmianach	345450	345450	108950	6500	102450	230000	6500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wydatki razem:			przed zmianą	64961081,69	44307636,3	29686087,66	18067450,36	11618637,3	1413399	12884442,31	127267,33	32440	164000	20653445,39	20653445,39	8860766,39	0		
			zmniejszenie	-260100	-260100	-260100	0	-260100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			zwiększenie	260100	260100	30100	0	30100	230000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			po zmianach	64961081,69	44307636,3	29456087,66	18067450,36	11388637,3	1643399	12884442,31	127267,33	32440	164000	20653445,39	20653445,39	8860766,39	0		

**Planowane kwoty dotacji udzielone z budżetu w 2018 r.**

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Kwota dotacji razem (6+9)	Jednostki sektora finansów publicznych			Jednostki spoza sektora finansów publicznych		
					Razem (7+8)	Dotacja podmiotowa	Dotacja celowa	Razem (10+11)	Dotacja podmiotowa	Dotacja celowa
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>24 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24 000,00</b>
	01008	2830	Melioracje wodne	24 000,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00	0,00	24 000,00
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>278 433,00</b>	<b>278 433,00</b>	<b>0,00</b>	<b>278 433,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	60013	6639	Drogi publiczne wojewódzkie	278 433,00	278 433,00	0,00	278 433,00	0,00	0,00	0,00
<b>720</b>			<b>Informatyka</b>	<b>487,20</b>	<b>487,20</b>	<b>0,00</b>	<b>487,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	72095	2339	Pozostała działalność	487,20	487,20	0,00	487,20	0,00	0,00	0,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>15 725,00</b>	<b>15 725,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 725,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	75095	2319	Pozostała działalność	1 325,00	1 325,00	0,00	1 325,00	0,00	0,00	0,00
	75095	2330	Pozostała działalność	14 400,00	14 400,00	0,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>501 756,00</b>	<b>7 993,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 993,00</b>	<b>493 763,00</b>	<b>493 763,00</b>	<b>0,00</b>
	80101	2329	Szkoły podstawowe	7 409,50	7 409,50	0,00	7 409,50	0,00	0,00	0,00
		2590		91 311,00	0,00	0,00	0,00	91 311,00	91 311,00	0,00
	80103	2590	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	153 734,00	0,00	0,00	0,00	153 734,00	153 734,00	0,00
	80104	2590	Przedszkola	221 134,00	0,00	0,00	0,00	221 134,00	221 134,00	0,00

80110	2329	Gimnazja	583,50	583,50	0,00	583,50	0,00	0,00	0,00
80149	2590	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	9 460,00	0,00	0,00	0,00	9 460,00	9 460,00	0,00
80150	2590	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	18 124,00	0,00	0,00	0,00	18 124,00	18 124,00	0,00
<b>851</b>		<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>600,00</b>	<b>600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
85154	2330	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	600,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00
<b>854</b>		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>1 636,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 636,00</b>	<b>1 636,00</b>	<b>0,00</b>
85404	2590	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	1 636,00	0,00	0,00	0,00	1 636,00	1 636,00	0,00
<b>921</b>		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>879 000,00</b>	<b>864 000,00</b>	<b>864 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 000,00</b>
92109	2480	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	721 000,00	721 000,00	721 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92116	2480	Biblioteki	143 000,00	143 000,00	143 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	92120	2720	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>230 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>230 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>230 000,00</b>
	92605	2820	Zadania w zakresie kultury fizycznej	230 000,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	230 000,00
<b>Razem</b>				<b>1 931 637,20</b>	<b>1 167 238,20</b>	<b>864 000,00</b>	<b>303 238,20</b>	<b>764 399,00</b>	<b>495 399,00</b>	<b>269 000,00</b>

## **Uzasadnienie**

W budżecie gminy na 2018 rok z rezerwy celowej, planowanej na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu, dokonano przeniesienia w kwocie 230.000 zł do działu 926 „Kultura fizyczna i sport”, w tym kwotę w wysokości 174.000 zł dla LKS "Promień", kwotę w wysokości 30.000 zł dla UKS „Olimpijczyk”, kwotę w wysokości 15.000 zł dla UKS "Sokół", kwotę w wysokości 7.000 zł dla UKS „Orlik” oraz kwotę w wysokości 4.000 zł dla Akademii Piłkarskiej „Młode Lwy” jako dotacje dla stowarzyszeń, które będą realizowały te zadania.

Ponadto w budżecie gminy na 2018 rok dokonano przeniesień w planie wydatków między paragrafami i zadaniami zgodnie z przewidywanym ich wykonaniem.