

**ZARZĄDZENIE NR 26/2018**  
**BURMISTRZA MIROŚLAWCA**

z dnia 30 kwietnia 2018 r.

**w sprawie zmian w budżecie gminy i miasta na 2018 r.**

Na podstawie art. 257 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) i § 14 uchwały Rady Miejskiej Nr XXXVI/300/2017 z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy i Miasta w Mirosławcu na 2018 r., zarządzam, co następuje:

§ 1. Zwiększa się dochody budżetu gminy i miasta na rok 2018 o kwotę **328.841,33 zł**, w tym z tytułu dotacji na zadania własne i zlecone o kwotę 328.841,33 zł, zmiany zawiera załącznik **nr 1**.

§ 2. Zwiększa się wydatki budżetu gminy i miasta na rok 2018 o kwotę **328.841,33 zł**, w tym z tytułu dotacji na zadania własne i zlecone o kwotę 328.841,33 zł, zmiany zawiera załącznik **nr 2**.

§ 3. Dokonuje się przemieszczenia wydatków w kwocie **200.673,00 zł**, zmiany zawiera załącznik **nr 3**.

§ 4. Po dokonanych zmianach budżet zamyka się:

a) dochodami w kwocie **28.614.420,55 zł**, w tym:

- plan finansowy dotacji na zadania zlecone i własne **7.046.614,55 zł**,

b) wydatkami w kwocie **28.722.841,19 zł**, w tym:

- plan finansowy wydatków realizowanych z dotacji na zadania zlecone i własne **7.046.614,55 zł**,

c) wynikiem finansowym (deficytem) w wysokości **108.420,64 zł**. Deficyt pokryty zostanie przychodami pochodzącymi z wolnych środków.

§ 5. Zarządzenie obowiązuje z dniem podjęcia.

### Zwiększenie dochodów

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Zwiększenia	Zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>152 271,33</b>	<b>-</b>
	<b>01095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>152 271,33</b>	<b>-</b>
		<b>2010</b>	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	152 271,33	
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>152 070,00</b>	<b>-</b>
	<b>80103</b>		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	9 590,00	-
		<b>2030</b>	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	9 590,00	
	<b>80104</b>		Przedszkola	142 480,00	-
		<b>2030</b>	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	142 480,00	
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>24 372,00</b>	<b>-</b>
	<b>85415</b>		<b>Pomoc materialna dla uczniów</b>	<b>24 372,00</b>	<b>-</b>
		<b>2030</b>	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	24 372,00	
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>128,00</b>	<b>-</b>
	<b>85503</b>		<b>Karta Dużej Rodziny</b>	<b>128,00</b>	<b>-</b>
		<b>2010</b>	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	128,00	
<b>Ogółem</b>				<b>328 841,33</b>	<b>-</b>

### Zwiększenie wydatków

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Zwiększenia	Zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>152 271,33</b>	<b>-</b>
	<b>01095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>152 271,33</b>	<b>-</b>
	<b>z</b>		<u>Urząd Miejski w Mirosławcu</u>	<u>152 271,33</u>	<u>-</u>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	500,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	85,95	
		4120	Składki na FP	12,25	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 387,51	
		4430	Różne opłaty i składki	149 285,62	
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>152 070,00</b>	<b>-</b>
	<b>80103</b>		<b>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</b>	<b>9 590,00</b>	<b>-</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 590,00	
	<b>80104</b>		<b>Przedszkola</b>	<b>142 480,00</b>	<b>-</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	142 480,00	
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>24 372,00</b>	<b>-</b>
	<b>85415</b>		<b>Pomoc materialna dla uczniów</b>	<b>24 372,00</b>	<b>-</b>
		<b>3240</b>	Stypendia dla uczniów	24 372,00	
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>128,00</b>	<b>-</b>
	<b>85503</b>		<b>Karta Dużej Rodziny</b>	<b>128,00</b>	<b>-</b>
	<b>z</b>		<u>Urząd Miejski w Mirosławcu</u>	<u>128,00</u>	<u>-</u>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	105,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21,00	
		4120	Składki na FP	2,00	
<b>Ogółem</b>				<b>328 841,33</b>	<b>-</b>

Przemieszczenia wydatków

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Zwiększenia	Zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>
	<b>01010</b>		<b>Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>
	w	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		1,00
	P	6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1,00	
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>874,00</b>	<b>874,00</b>
	<b>60011</b>		<b>Drogi publiczne krajowe</b>	<b>874,00</b>	<b>874,00</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	714,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	160,00	
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego		874,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>8 000,00</b>	<b>8 000,00</b>
	<b>75023</b>		<b>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>	<b>8 000,00</b>	<b>8 000,00</b>
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		8 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>183 998,00</b>	<b>183 998,00</b>
	<b>80101</b>		<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>97 421,00</b>	<b>16 250,00</b>
			<u>Szkoła Podstawowa w Mirosławcu</u>	-	16 250,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń		900,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		12 512,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne		2 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy		250,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		588,00
			<u>Szkoła Podstawowa w Piecniku</u>	15 662,00	-
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 000,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 700,00	
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	2 600,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	362,00	
			<u>Urząd Miejski w Mirosławcu</u>	81 759,00	-
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	588,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	81 155,00	
		4560	Odsetki od 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	16,00	
	<b>80103</b>		<b>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</b>	<b>-</b>	<b>9 590,00</b>
			<u>Szkoła Podstawowa w Piecniku</u>	-	9 590,00

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Zwiększenia	Zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		9 590,00
	<b>80104</b>		<b>Przedszkola</b>	<b>60 000,00</b>	<b>142 480,00</b>
			<u>Samorządowe Przedszkole "Słoneczko w Mirosławcu</u>	60 000,00	142 480,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	60 000,00	142 480,00
	<b>80113</b>		<b>Dowożenie uczniów do szkół</b>	<b>-</b>	<b>16,00</b>
			<u>Urząd Miejski w Mirosławcu</u>	-	16,00
		4300	Zakup usług pozostałych		16,00
	<b>80150</b>		<b>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</b>	<b>20 307,00</b>	<b>15 662,00</b>
			<u>Szkoła Podstawowa w Mirosławcu</u>	20 307,00	-
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	540,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 502,00	
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 200,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	150,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 915,00	
			<u>Szkoła Podstawowa w Piecniku</u>	-	15 662,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń		1 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		11 700,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne		2 600,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy		362,00
	<b>80152</b>		<b>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikach, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych</b>	<b>6 270,00</b>	<b>-</b>
			<u>Szkoła Podstawowa w Mirosławcu</u>	6 270,00	-
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	360,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 010,00	
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	800,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	100,00	
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>7 800,00</b>	<b>7 800,00</b>
	<b>90001</b>		<b>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>	<b>-</b>	<b>1 300,00</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		500,00
		4270	Zakup usług remontowych		800,00
	<b>90004</b>		<b>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</b>	<b>7 800,00</b>	<b>-</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 800,00	

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Zwiększenia	Zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	-	2 100,00
		4260	Zakup energii		2 100,00
	90095		Pozostała działalność	-	4 400,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		500,00
		4270	Zakup usług remontowych		2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych		1 900,00
<b>Ogółem</b>				<b>200 673,00</b>	<b>200 673,00</b>

**Uzasadnienie**  
**do Zarządzenia nr 26/2018**  
**Burmistrza Mirosławca**  
**z dnia 30 kwietnia 2018 r.**

**Zwiększenie dochodów**

Zmiany po stronie dochodów dokonane zostały w związku z otrzymanymi dotacjami celowymi na zadania własne i zlecone, tj. na podstawie:

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego nr FB-1.3111.17.13.2018.MR z dnia 25 kwietnia 2018r. z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych w tym zakresie przez gminy w I terminie płatniczym 2018r. z rezerwy celowej b.p. poz. 7 (dział 010, rozdział 01095 § 2010) w kwocie 152.271,33 zł,

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego nr FB-1.3111.34.7.2018.AK z dnia 24 kwietnia 2018r. z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w 2018r. z rezerwy celowej b.p. poz. 52 (dział 801, rozdziały 80103, 80104 § 2030) w kwocie 152.070,00 zł,

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego nr FB-1.3111.68.5.2018.AK z dnia 18 kwietnia 2018r. z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów - zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty z rezerwy celowej b.p. poz. 26 (dział 854, rozdział 85415 § 2030) w kwocie 24.372,00 zł,

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego nr FB-1.3111.24.5.2018.PW z dnia 18 kwietnia 2018r. z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny wynikających z ustawy o karcie Dużej Rodziny z rezerwy celowej b.p. poz. 15 (dział 855, rozdział 85503 § 2010) w kwocie 128,00 zł.

Ogółem zwiększenie dochodów w kwocie **328.841,33 zł**, zgodnie z treścią załącznika **nr 1**.

**Zwiększenie wydatków**

Zwiększone wydatki w kwocie **328.841,33 zł**, przeznaczono na wydatki w działach, rozdziałach i paragrafach, zgodnie z treścią załącznika **nr 2**.

**Przemieszczenia wydatków budżetu**

Przemieszczono wydatki w kwocie **200.673,00 zł**.

Przemieszczenia wydatków wynikają z dostosowania planu do przewidywanego jego wykonania na dzień 30 kwietnia 2018 r., zgodnie z treścią załącznika **nr 3**.