

**U Z A S A D N I E N I E****do Uchwały Nr LIV/364/2018 Rady Miejskiej w Reszlu  
z dnia 22 marca 2018 roku****w sprawie: zmiany budżetu gminy na 2018 rok**

**I.** Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków następująco:

1) W dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01095 – Pozostała działalność zwiększa się plan dochodów o kwotę 114 721,00 zł – refundacja kosztów zadania z dotacji celowej (środki UE): „Zagospodarowanie terenu działki gminnej w miejscowości Mnichowo na teren rekreacyjno-sportowy”, realizowanego w ramach PROW na lata 2014-2020, poddziałanie 19.2. "Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność", w ramach działania "Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER" objętego Programem w zakresie budowy lub przebudowy ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury turystycznej lub rekreacyjnej, lub kulturalnej.

2) Dokonuje się zmian w planie dochodów pomiędzy rozdziałami i paragrafami w dz. 750 – Administracja publiczna zmniejszając plan dochodów rozdz. 75095 – Pozostała działalność § 6257 – 509 218,00 zł, § 6259 – 56 580,00 zł i zwiększając plan dochodów § 75023 – Urzędy gmin § 6257 - 565 798,00 zł. Zmian dokonuje się w dotacji na zadanie: Wdrożenie e-usług w Gminie Reszel w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego, Działanie 3.1 Cyfrowa dostępność informacji sektora publicznego oraz wysoka jakość e-usług publicznych.

3) Zmniejsza się plan wydatków dz. 801 – Oświata i wychowanie, rozdz. 80195 – Pozostała działalność § 4010 – 38 383,00 zł wynagrodzenia pracownicze.

4) W dz. 758 – Różne rozliczenia, rozdz. 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t. zmniejsza się plan dochodów § 2920 – 153 104,00 zł w subwencji oświatowej zgodnie z pismem ST3.4750.1.2018 Ministra Finansów.

5) W dz. 801 – Oświata i wychowanie zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 6 093,00 zł - dochody /SP3/ rozdz. 80101 § 0970 – 493,00 zł odszkodowanie za poniesioną szkodę, rozdz. 80146 § 0970 – 5 600,00 zł dofinansowanie z PUP dokształcania nauczyciela; wydatki /SP3/ rozdz. 80101 § 4210 – 493,00 zł, rozdz. 80146 – 5 600,00 zł.

6) Dokonuje się zmian w planie dochodów w związku z ostatecznymi kwotami dotacji ustalonymi decyzją Nr FK 14/2018 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, następująco:

a) zwiększa się plan dochodów i wydatków:

Dz. 852 – Pomoc społeczna

- rozdz. 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej dochody /UG/ § 2010 – 3 717,00 zł, wydatki /MOPS/ § 4130 – 3 717,00 zł,

- rozdz. 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania dochody /UG/ § 2030 – 2 128,00 z, wydatki /MOPS/ § 3110 – 2 128,00 zł

Dz. 855 – Rodzina

- rozdz. 85501 – Świadczenia wychowawcze dochody /UG/ § 2060 – 177 843,00 zł, wydatki /MOPS/ § 3110 – 177 843,00 zł,

- rozdz. 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego dochody /UG/ § 2010 – 349 712,00 zł, wydatki /MOPS/ § 3110 – 349 712,00 zł,

b) zmniejsza się plan dochodów i wydatków:

Dz. 852 – Pomoc społeczna

- rozdz. 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej dochody /UG/ § 2030 – 1 713,00 zł, wydatki /MOPS/ § 4130 – 1 713,00 zł,

- rozdz. 85214 - Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe dochody /UG/ § 2030 – 60 214,00 zł, wydatki /MOPS/ § 3110 – 60 214,00 zł

- rozdz. 85216 – Zasiłki stałe dochody /UG/ § 2030 – 4 599,00 zł, wydatki /MOPS/ § 3110 – 4 599,00 zł.

7) W dz. 855 – Rodzina, rozdz. 85503 – Karta Dużej Rodziny zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 27,00 zł (dochody /UG/ § 2010, wydatki /MOPS/ § 4210) na wydatki związane z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny – dotacja celowa przyznana decyzją Nr FK 32/2018 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

8) W dz. 855 – Rodzina, rozdz. 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 4 120,00 zł (dochody /UG/ § 2010, wydatki /MOPS/ § 3110) z przeznaczeniem na wypłatę jednorazowego świadczenia w ramach programu „Za życiem” – dotacja celowa przyznana decyzją Nr FK 44/2018 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

**II.** 1. Wprowadza się kwotę wolnych środków § 950 – 30 000,00 zł.

2. Zwiększa się plan wydatków w dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska  
- rozdz. 90002 – Gospodarka odpadami § 4300 – 30 000,00 zł (O) opracowanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Reszel.

**III.** Dokonuje się zmian w planie wydatków polegających na:

*Zm. 254 641,80 zł*

*Zw. 254 641,80 zł*

1. W Urzędzie Gminy w Reszlu

*Zm. 254 641,80 zł*

*Zw. 254 641,80 zł*

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 241 041,80 zł

Dz. 600 – Transport i łączność

- rozdz. 60014 – Drogi publiczne powiatowe § 6300 – 12 000,00 zł z dotacji na zadanie inwestycyjne: Przebudowa drogi powiatowej ul. Konopnickiej w Reszlu,

- rozdz. 60016 – Drogi publiczne gminne § 6050 – 50 000,00 zł z zadania: Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej ul. Krasickiego w Reszlu,

Dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa

- rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami § 4530 – 1 000,00 zł (W) podatek od towarów i usług, § 4590 – 5 000,00 zł kary i odszkodowania na rzecz osób fizycznych (W),

Dz. 750 – Administracja publiczna

- rozdz. 75023 – Urzędy gmin § 4420 – 1 000,00 zł podróże służbowe zagraniczne, § 6059 117 080,80 zł zadanie inwestycyjne: Wdrożenie e-usług w Gminie Reszel w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego, Działanie 3.1 Cyfrowa dostępność informacji sektora publicznego oraz wysoka jakość e-usług publicznych (zmiana finansowania),

Dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- 75495 – Pozostała działalność § 4210 – 1 000,00 zł zakup materiałów i wyposażenia

Dz. 852 – Pomoc społeczna

- rozdz. 85203 – Ośrodki wsparcia § 4260 – 14 200,00 zł zakup energii,

Dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90002 – Gospodarka odpadami § 4010 – 84,00 zł (G) wynagrodzenia osobowe, § 4110 – 16,00 zł (G) składki ZUS,
- rozdz. 90095 – Pozostała działalność § 4010 -31 360,00 zł wynagrodzenia pracownicze, § 4110 – 5 395,00 zł składki ZUS, § 4120 – 770,00 zł składki FP, § 4140 – 350,00 zł wpłaty na PFRON, § 4440 – 1 186,00 zł odpis na ZFŚS,
- Dz. 926 – Kultura fizyczna
- rozdz. 92601 - Obiekty sportowe § 4210 – 600,00 zł zakup materiałów i wyposażenia,

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 241 041,80 zł

Dz. 600 – Transport i łączność

- rozdz. 60014 – Drogi publiczne powiatowe § 6050 – 12 000,00 zł zadanie inwestycyjne: Przebudowa drogi powiatowej ulicy Konopnickiej w Reszlu - opracowanie dokumentacji,

Dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa

- rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami § 6050 – 4 000,00 zł (W) zadanie inwestycyjne: Budowa budynku mieszkalnego z lokalami socjalnymi przy ul. Podmiejskiej 4 w Reszlu - działka Nr 3-15/12, 3-16, 2-244

Dz. 710 – Działalność usługowa

- rozdz. 71035 – Cmentarze § 6050 – 30 000,00 zł zadanie inwestycyjne: Przebudowa cmentarza w msc. Święta Lipka na działce Nr 19-45 i 19/44 - opracowanie dokumentacji projektowej,

Dz. 750 – Administracja publiczna

- rozdz. 75023 – Urzędy gmin § 6057 - 117 080,80 zł zadanie inwestycyjne: Wdrożenie e-usług w Gminie Reszel w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego, Działanie 3.1 Cyfrowa dostępność informacji sektora publicznego oraz wysoka jakość e-usług publicznych (zmiana finansowania),

Dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- rozdz. 75405 - Komendy powiatowe Policji § 2300 – 2 000,00 zł wpłaty na państwowy fundusz celowy na rzecz Komendy Powiatowej Policji w Kętrzynie,

- 75412 – Ochotnicze straże pożarne § 6050 – 20 000,00 zł zadanie: Dostosowanie budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Pilcu do wymogów higieniczno-sanitarnych wraz ze zmianą sposobu ogrzewania - działka Nr 12-98,

Dz. 758 – Różne rozliczenia

- rozdz. 75814 – Różne rozliczenia finansowe § 4530 – 2 000,00 zł podatek od towarów i usług,

Dz. 852 – Pomoc społeczna

- rozdz. 85203 – Ośrodki wsparcia § 3020 – 3 000,00 zł wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, § 4170 – 10 000,00 zł wynagrodzenia bezosobowe, § 4280 – 1 200,00 zł zakup usług zdrowotnych

Dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90002 – Gospodarka odpadami § 4120 – 100,00 zł (G) składki FP,

Dz. 926 – Kultura fizyczna

- rozdz. 92601 - Obiekty sportowe § 3020 – 600,00 zł wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, § 4010 – 31 360,00 zł wynagrodzenia osobowe, § 4110 – 5 395,00 zł składki ZUS, § 4120 – 770,00 zł składki FP, § 4140 – 350,00 zł wpłaty na PFRON, § 4440 – 1 186,00 zł odpis na ZFŚS.

3) Dokonuje się zmian w planie wydatków funduszy sołeckich

*Zm. 13 600,00 zł*

*Zw. 13 600,00 zł*

a) Sołectwo Mnichowo

*Zm. 7 500,00 zł*

*Zw. 7 500,00 zł*

Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 7 500,00 zł

Dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo

- rozdz. 01095 – Pozostała działalność § 4210 – 5 007,42 zł zakup materiałów i wyposażenia,

Dz. 600 – Transport i łączność

- rozdz. 60016 – Drogi publiczne gminne § 4270 – 2 492,58 zł zakup usług remontowych,

Zwiększa się plan wydatków o kwotę 7 500,00 zł

Dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo

- rozdz. 01095 – Pozostała działalność § 6050 – 7 500,00 zł zadanie: Zagospodarowanie miejsca spotkań mieszkańców w msc. Mnichowo - budowa przyłącza energetycznego.

b) Sołectwo Plenowo

Zm. 6 100,00 zł

Zw. 6 100,00 zł

Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 6 100,00 zł

Dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo

- rozdz. 01095 – Pozostała działalność § 4300 – 100,00 zł zakup usług pozostałych,

Dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg § 6050 – 6 000,00 zł zadanie: Budowa oświetlenia solarowego,

Zwiększa się plan wydatków o kwotę 6 100,00 zł

Dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo

- rozdz. 01095 – Pozostała działalność § 4210 – 5 554,80 zł zakup materiałów i wyposażenia

Dz. 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- rozdz. 92195 – Pozostała działalność § 4300 – 545,20 zł zakup usług pozostałych.

#### **IV.** Dokonuje się zmian w planie wydatków inwestycyjnych następująco:

1. Dodaje się zadania:

- zagospodarowanie miejsca spotkań mieszkańców w msc. Mnichowo - budowa przyłącza energetycznego – 7 500,00 zł,
- przebudowa drogi powiatowej ulicy Konopnickiej w Reszlu - opracowanie dokumentacji – 12 000,00 zł,
- przebudowa cmentarza w msc. Święta Lipka na działce Nr 19-45 i 19/44 - opracowanie dokumentacji projektowej – 30 000,00 zł,
- dostosowanie budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Pilcu do wymogów higieniczno-sanitarnych wraz ze zmianą sposobu ogrzewania - działka Nr 12-98 – 20 000,00 zł,
- budowa budynku mieszkalnego z lokalami socjalnymi przy ul. Podmiejskiej 4 w Reszlu - działka Nr 3-15/12, 3-16, 2-244 – 4 000,00 zł (aktualizacja dokumentacji projektowej do wniosku o dofinansowanie)

2. Zmniejsza się plan wydatków w zadaniu:

- przebudowa drogi gminnej wewnętrznej ul. Krasickiego w Reszlu – 50 000,00 zł.

3. Dokonuje się zmiany sposobu finansowania w zadaniu: „Wdrożenie e-usług w Gminie Reszel” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego, Działanie 3.1 Cyfrowa dostępność informacji sektora publicznego oraz wysoka jakość e-usług publicznych.

4. Dokonuje się zmiany nazwy zadania.

Zadanie:

„Budowa gniazda do selektywnej zbiórki odpadów przy ul. Łukasińskiego w Reszlu”

otrzymuje nazwę:

„Budowa gniazd do selektywnej zbiórki odpadów przy ul. Łukasińskiego i Warmińskiej w Reszlu oraz utwardzenie terenu pod pojemniki do selektywnej zbiórki odpadów w msc. Leginy, Widryny, Klewno”.

4. Plan wydatków inwestycyjnych na 2018 rok po dokonanych zmianach wynosi 9 708 653,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3 i 3a do niniejszej uchwały.

**V.** Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2018 roku zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały.

**VI.** Dokonuje się zmian w planowanych kwotach dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2018 roku zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały. Zmniejsza się plan dotacji celowej w ramach pomocy finansowej Powiatowi Kętrzyńskiemu na realizację zadania: Przebudowa drogi powiatowej ulicy Konopnickiej w Reszlu - opracowanie dokumentacji – 12 000,00 zł (plan po zmianach wynosi 38 000,00 zł).

**VII.** Dokonuje się zmian w wydatkach na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi, zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały.

Dokonuje się zmiany sposobu finansowania w zadaniu: „Wdrożenie e-usług w Gminie Reszel” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego, Działanie 3.1 Cyfrowa dostępność informacji sektora publicznego oraz wysoka jakość e-usług publicznych

**VIII.** Dokonuje się zmian w przychodach i rozchodach budżetu gminy – załącznik Nr 7 do uchwały Nr XLVII/332/2017 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 14 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Reszel na 2018 rok - zgodnie z załącznikiem Nr 7 do niniejszej uchwały.

Po dokonanych zmianach przychody wynoszą 5 174 706,99 zł, rozchody wynoszą 673 935,88 zł zgodnie z załącznikiem Nr 7 do niniejszej uchwały.

Planowane przychody z tytułu wolnych środków w wysokości 1 230 000,99 zł przeznaczają się na:

- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 673 935,88 zł,
- pokrycie deficytu budżetu gminy w kwocie 556 065,11 zł.

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- po stronie dochodów - 36 875 483,00 zł  
z tego:

dochody bieżące – 31 172 087,00 zł

dochody majątkowe – 5 703 396,00 zł

- po stronie wydatków - 41 376 254,11 zł  
z tego:

wydatki bieżące – 30 148 179,11 zł

wydatki majątkowe – 11 228 075,00 zł.

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu gminy w wysokości 4 500 771,11 zł.

2. Deficyt budżetu gminy zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczenia dochodów, wydatków i rozliczeń kredytów, pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 556 065,11 zł, oraz kredytem w wysokości 3 944 706,00 zł.