

**U Z A S A D N I E N I E**  
**do Uchwały Nr LIX/398/2018 Rady Miejskiej w Reszlu**  
**z dnia 27 czerwca 2018 roku**

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

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

1. Zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 183 346,00 zł

1) dochody /UG/

Dz. 700 - Gospodarka mieszkaniowa

- rozdz. 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami § 0770 – 170 0000,00 sprzedaż mienia

Dz. 758 – Różne rozliczenia

- rozdz. 75814 – Różne rozliczenia finansowe § 6680 – 13 346,00 zł zwrot niewykorzystanych środków z wydatków niewygasających w 2017 r.

2) wydatki /UG/ o kwotę 183 346,00 zł z przeznaczeniem na:

Dz. 600 - Transport i łączność

- rozdz. 60014 - Drogi publiczne powiatowe § 6300 – 130 000,00 zł pomoc finansowa dla Powiatu Kętrzyńskiego - dotacja celowa na zadanie inwestycyjne: Przebudowa drogi powiatowej Nr 3907 ulica Mikołaja Kopernika w Reszlu,

- rozdz. 60016 - Drogi publiczne gminne § 6050 – 1 538,00 zł zadania inwestycyjne: Wykonanie dokumentacji na budowę parkingów,

Dz. 700 - Gospodarka mieszkaniowa

- rozdz. 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami § 6060 – 25 000,00 zł na zadanie: zakup działek,

Dz. 801 - Oświata i wychowanie

- rozdz. 80195 – Pozostała działalność § 6050 – 26 808,00 zł na zadania: Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej Nr 3 przy ul. Marii Konopnickiej 2 w Reszlu – 15 000,00 zł, Termomodernizacja zabytkowej części budynku przy ul. Bolesława Chrobrego 5A w Reszlu – 11 808,00 zł.

2. Zwiększa się plan dochodów i wydatków w Szkole Podstawowej Nr 3 im. Marii Konopnickiej w Reszlu w dz. 801 - Oświata i wychowanie, rozdz. 80101 - Szkoły podstawowe dochody § 0970 – 1 803,00 zł z tytułu odszkodowania z ubezpieczenia społecznego za szkodę, wydatki § 4270 – 1 803,00 zł zakup usług remontowych.

3. Zwiększa się plan dochodów i wydatków w związku z przyznaną kwotą dotacji na realizację zadania wymiany pozaszkolnej – projekt trójstronny Polska – Niemcy - Litwa pt. „Razem w Europie” dochody /UG / § 2057 – 23 761,00 zł, wydatki /SP3/ § 4217 – 100,00 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4227 – 5 000,00 zł zakup artykułów żywnościowych, § 4307 – 18 661,00 zł zakup usług pozostałych.

4. W dz. 801 - Oświata i wychowanie, rozdz. 80153 - Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 17 776,23 zł (dochody /UG/ § 2010 – 17 776,23 zł, wydatki /SP3/ § 4210 -176,00 zł, § 4240 – 17 600,23 zł) z przeznaczeniem na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych oraz pokrycie kosztów związanych z realizacją programu - dotacja celowa przyznana decyzją Nr FK 149/2018 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

5. W dz. 852 - Pomoc społeczna dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków następująco:

- rozdz. 85215 - Dodatki mieszkaniowe zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 64,00 zł (dochody /UG/ § 2010 – 64,00 zł, wydatki /MOPS/ § 3110 – 62,75 zł, § 4210 – 1,25 zł) w

dotacji celowej na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych zgodnie z decyzją Nr FK 153/2018 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,  
 - rozdz. 85230 - Pomoc w zakresie dożywiania zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 82 303,00 zł (dochody /UG/ § 201, wydatki /MOPS/ § 3110) z przeznaczeniem na realizację zadania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” zgodnie z decyzją Nr FK 151/2018 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

6. W dz. 855 – Rodzina dokonuje się zmian planu dochodów i wydatków na kwotę 237 150,00 zł, zgodnie z decyzją Nr FK 162/2018 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, następująco:  
 - rozdz. 85501 – Świadczenia wychowawcze zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 237 150,00 zł (dochody /UG/ § 2060, wydatki /MOPS/ § 3110) w dotacji celowej na świadczenia wychowawcze,  
 - rozdz. 85504 – Wspieranie rodziny zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 237 150,00 zł (dochody /UG/ § 2010 – 237 150,00 zł, wydatki /MOPS/ § 3110 – 227 937,00 zł, § 4010 – 6 000,00 zł, § 4110 – 1 066,00 zł, § 4120 – 147,00 zł, § 4210 – 1 500,00 zł, § 4300 – 500,00 zł) z przeznaczeniem na realizację rządowego programu „Dobry start”.

**II.** Wprowadza się kwotę wolnych środków § 950 – 130 216,27 zł.

**III.** Zwiększa się plan wydatków o kwotę 130 216,27 zł na:

1. W dz. 851 - Ochrona zdrowia

- rozdz. 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi § 4170 – 6 000,00 zł wynagrodzenia bezosobowe, § 4210 – 15 000,00 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4260 – 20 000,00 zł zakup energii, § 4300 – 28 420,30 zł zakup usług pozostałych, § 4430 – 15 000,00 zł różne opłaty i składki.

2. W dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód § 6230 – 24 000,00 zł (O) dotacja celowa na zadanie: Dofinansowanie zadań proekologicznych realizowanych w ramach ochrony środowiska – budowa oczyszczalni przydomowy  
 - rozdz. 90005 - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu § 6230 – 21 795,97 zł (O) dotacja celowa na zadanie: Dofinansowanie zadań proekologicznych realizowanych w ramach ochrony środowiska – zmiana ogrzewania węglowego na proekologiczne

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

*Zm. 574 307,41 zł*

*Zw. 958 407,41 zł*

1. W Urzędzie Gminy w Reszlu

*Zm. 562 772,41 zł*

*Zw. 946 872,41 zł*

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 562 572,41 zł

Dz. 600 - Transport i łączność

- rozdz. 60016 - Drogi publiczne gminne § 4300 – 3 000,00 zł zakup usług pozostałych, § 605 – 155 000,00 zł zadanie inwestycyjne: Przebudowa drogi gminnej w msc. Leginy - dz. Nr 336 – 130 000,00 zł, Budowa zjazdu z drogi powiatowej Nr 1699N na drogę wewnętrzną w msc. Pilec – 25 000,00 zł,

- rozdz. 60095 – Pozostała działalność § 6050 – 30 000,00 z zadania: Budowa wiat przystankowych w msc. Mojkowo i Czarnowiec,

Dz. 700 - Gospodarka mieszkaniowa

- rozdz. 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami § 4400 – 17 700,00 zł (R) opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe, § 4430 – 150,00 zł (R) różne opłaty i składki,

- rozdz. 70095 – Pozostała działalność § 6050 – 144 098,41 zł zadanie: Prace remontowo-konserwacyjne budynku MOK na cele aktywizacji społeczno-zawodowej. Zadanie realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata

2014-2020, oś priorytetowa 8. Obszary wymagające rewitalizacji; działanie 8.1 Rewitalizacja obszarów miejskich,

Dz. 750 - Administracja publiczna

- rozdz. 75023 - Urzędy gmin § 4010 – 65,00 zł wynagrodzenia pracowników,

Dz. 757 - Obsługa długu publicznego

- rozdz. 75704 - Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego § 8030 – 42 000,00 zł poręczenie (spłacona kwota zobowiązania przez przedsiębiorstwo),

Dz. 801 - Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 - Szkoły podstawowe § 6050 – 90 000,00 zł zadanie: Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej Nr 3 przy ul. Marii Konopnickiej 2 w Reszlu (zm. klas. budż.),

- rozdz. 80195 – Pozostała działalność § 4010 – 80 000,00 zł wynagrodzenia pracowników,

Dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90095 – Pozostała działalność § 4010 – 559,00 zł wynagrodzenia pracowników,

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 946 672,41 zł

Dz. 600 - Transport i łączność

- rozdz. 60016 - Drogi publiczne gminne § 4210 – 3 000,00 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4270 – 80 000,00 zł zakup usług remontowych, § 6050 – 529 100,00 zł na zadania: Przebudowa drogi gminnej w msc. Pilec - dz. Nr 184 – 37 100,00 zł, Przebudowa drogi gminnej Nr 124038N w msc. Pieckowo – 217 000,00 zł, Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej ul. Krasickiego w Reszlu – 260 000,00 zł, Przebudowa schodów i muru oporowego na dz. Nr 2-227/6 przy ul. Reymonta w Reszlu - opracowanie dokumentacji projektowej – 15 000,00 zł

Dz. 700 - Gospodarka mieszkaniowa

- rozdz. 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami § 4210 – 150,00 zł (R) zakup materiałów i wyposażenia, § 4260 – 13 000,00 zł (R) zakup energii, § 4520 – 4 700,00 zł (R) opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego,

- rozdz. 70095 – Pozostała działalność § 6059 – 144 098,41 zł zadanie: Prace remontowo-konserwacyjne budynku MOK na cele aktywizacji społeczno-zawodowej. Zadanie realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, oś priorytetowa 8. Obszary wymagające rewitalizacji; działanie 8.1 Rewitalizacja obszarów miejskich (zm. finan.)

Dz. 750 - Administracja publiczna

- rozdz. 75095 – Pozostała działalność § 2900 – 6 000,00 zł składki do związków gmin,

Dz. 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- rozdz. 75416 - Straż miejska § 4010 – 65,00 zł wynagrodzenia pracowników,

Dz. 801 - Oświata i wychowanie

- rozdz. 80195 - Szkoły podstawowe § 6050 – 90 000,00 zł zadanie: Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej Nr 3 przy ul. Marii Konopnickiej 2 w Reszlu,

Dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90003 - Oczyszczanie miast i wsi § 6050 – 70 000,00 zł na zadanie: Budowa kontenera sanitarnego w m. Reszel,

- 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach § 4210 – 4 000,00 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4270 – 2 000,00 zł zakup usług pozostałych

Dz. 926 - Kultura fizyczna

- rozdz. 92601 - Obiekty sportowe § 4010 – 559,00 zł wynagrodzenia pracowników.

3) Dokonuje się zmian w funduszach sołeckich

Zm. 200,00 zł

Zw. 200,00 zł

a) Sołectwo Pieckowo

W dz. 010 - Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01095 – Pozostała działalność zmniejsza się plan wydatków § 4210 – 200,00 zł zakup materiałów i wyposażenia oraz zwiększa się plan wydatków § 4270 – 200,00 zł zakup usług remontowych

2. W Szkole Podstawowej Nr 3 im. Marii Dąbrowskiej w Reszlu

Zm. 11 535,00 zł

Zw. 11 535,00 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 11 535,00 zł

Dz. 801 - Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe § 4300 – 5 535,00 zł

Dz. 854 - Ochrona zdrowia

- rozdz. 85413 - Kolonie i obozy dla młodzieży polonijnej w kraju § 4210 – 700,00 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4220 – 2 800,00 zł zakup środków żywności, § 4300 – 2 500,00 zł zakup usług pozostałych,

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 5 535,00 zł

Dz. 801 - Oświata i wychowanie

- rozdz. 80195 – Pozostała działalność § 4300 – 5 535,00 zł zakup usług pozostałych,

3) Projekt trójstronny Polska – Niemcy - Litwa pt. „Razem w Europie”

zwiększa się plan wydatków o kwotę 6 000,00 zł

Dz. 801 - Oświata i wychowanie

- rozdz. 80195 – Pozostała działalność § 4219 – 700,00 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4229 – 2 800,00 zł zakup środków żywności, § 4309 – 2 500,00 zł zakup usług pozostałych,

**V.** Dokonuje się zmian w planie wydatków inwestycyjnych następująco:

1. Dodaje się zadania:

- wykonanie dokumentacji na budowę parkingów – 1 538,00 zł,

- termomodernizacja zabytkowej części budynku przy ul. Bolesława Chrobrego 5A w Reszlu – 11 808,00 zł,

- przebudowa schodów i muru oporowego na dz. Nr 2-227/6 przy ul. Reymonta w Reszlu - opracowanie dokumentacji projektowej – 15 000,00 zł

- budowa kontenera sanitarnego w m. Reszel – 70 000,00 zł.

2. Zwiększa się plan wydatków na zadania:

- przebudowa drogi gminnej w msc. Pilec - dz. Nr 184 – 123 000,00 zł,

- przebudowa drogi gminnej Nr 124038N w msc. Pieckowo – 297 000,00 zł,

- przebudowa drogi gminnej wewnętrznej ul. Krasickiego w Reszlu – 260 000,00 zł,

- zakup działek – 25 000,00 zł

- termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej Nr 3 przy ul. Marii Konopnickiej 2 w Reszlu – 15 000,00 zł.

3. Zmniejsza się plan wydatków na zadania

- przebudowa drogi gminnej w msc. Leginy - dz. Nr 336 – 130 000,00 zł,

4. Zdejmuje się zadania:

- budowa zjazdu z drogi powiatowej Nr 1699N na drogę wewnętrzną w msc. Pilec – 25 000,00 zł,

- budowa wiat przystankowych w msc. Mojkowo i Czarnowiec – 30 000,00 zł.

5. Dokonuje się zmiany nazw zadań:

- zadanie: „Zagospodarowanie terenu na miejsce spotka mieszkańców w msc. Robawy – 8 000,00” otrzymuje nazwę: „Zagospodarowanie terenu na miejsce spotka mieszkańców w msc. Robawy – I etap opracowanie dokumentacji na budowę wiaty i utwardzenie terenu pod budowę wiaty – 8 000,00 zł”,

- zadanie: „Zagospodarowanie terenu dz. Nr 133/6 na cele rekreacyjne w msc. Pieckowo – 17 000,00” otrzymuje nazwę: „Budowa wiaty na dz. Nr 133/6 w msc. Pieckowo – 17 000,00”

5. Plan wydatków inwestycyjnych na 2018 rok po dokonanych zmianach wynosi 11 694 028,87 zł , zgodnie z załącznikiem Nr 3 i 3a do niniejszej uchwały.

**VI.** 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.

**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 5 do niniejszej uchwały.

1. Dodaje się zadanie: Projekt trójstronny Polska – Niemcy - Litwa pt. „Razem w Europie” – 29 761,00 zł.

2. Zwiększa się kwotę wydatków kwalifikowalnych do projektu: Prace remontowo-konserwacyjne budynku MOK na cele aktywizacji społeczno-zawodowej. Zadanie realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, oś priorytetowa 8. Obszary wymagające rewitalizacji; działanie 8.1 Rewitalizacja obszarów miejskich – 144 098,41 zł.

**VIII.** 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 6 do niniejszej uchwały.

1. Zwiększa się plan dotacji celowej w ramach pomocy finansowej Powiatowi Kętrzyńskiemu o kwotę 130 000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego: Przebudowa drogi powiatowej Nr 3907 ulica Mikołaja Kopernika w Reszlu.

**VIII.** Dokonuje się zmian w planowanych kwotach dotacji udzielanych z budżetu jednostek samorządu terytorialnego, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych, zgodnie z załącznikiem Nr 7 do niniejszej uchwały.

Zwiększa się plan dotacji o kwotę 45 795,97 zł na dofinansowanie zadań proekologicznych budowy oczyszczalni przydomowych – 24 000,00 zł oraz zmianę ogrzewania węglowego na proekologiczne – 21 795,97 zł.

**IX.** 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 8 do niniejszej uchwały.

Po dokonanych zmianach przychody wynoszą 7 170 014,81 zł, rozchody wynoszą 576 335,88 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 8 do niniejszej uchwały.

Planowane przychody z tytułu wolnych środków w wysokości 1 446 834,48 zł przeznacza się na:

- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 576 335,88 zł,

- pokrycie deficytu budżetu gminy w kwocie 870 498,60 zł.

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- po stronie dochodów - 38 133 938,28 zł

z tego:

dochody bieżące – 32 188 077,27 zł

dochody majątkowe – 5 945 861,01 zł

- po stronie wydatków - 44 727 617,21 zł

z tego:

wydatki bieżące – 31 438 370,37 zł

wydatki majątkowe – 13 289 246,84 zł.

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu gminy w wysokości 6 593 678,93 zł.

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 870 498,60 zł, oraz kredytem w wysokości 5 723 180,33 zł.