

**U Z A S A D N I E N I E**  
**do Uchwały Nr LXI/428/2018**  
**Rady Miejskiej w Reszlu**  
**z dnia 27 września 2018 roku**

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

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

1. W dz. 700 - Gospodarka mieszkaniowa, rozdz. 70095 - Pozostała działalność zmniejsza się plan dochodów /UG/ o kwotę 1 342 373,00 zł § 6257 - 1 208 136,00 zł, § 6259 - 134 237,00 zł) na zadanie Rozwój przestrzeni publicznej poprzez przywrócenie funkcji integracyjnych i rekreacyjnych Parku Miejskiego i jego otoczenia wraz z poprawą funkcjonalności komunikacyjnej w obrębie parku. 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,

2. W dz. 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdz. 75412 - Ochotnicze straże pożarne zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 17 088,39 zł (dochody /UG/ § 2020 (W), wydatki /UG/ § 4210 (W)) z przeznaczeniem na zakup wyposażenia i urządzeń ratownictwa, niezbędnych do udzielenia pomocy poszkodowanym bezpośrednio na miejscu popełnienia przestępstwa - dotacja celowa ze środków Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej - Fundusz sprawiedliwości w ramach Programu I Priorytetu IIIB „Wsparcie i rozwój systemu instytucjonalnego pomocy osobom pokrzywdzonym przestępstwem i świadkom oraz realizacja przez jednostki sektora finansów publicznych zadań ustawowych związanych z ochroną interesów osób pokrzywdzonych przestępstwem i świadków oraz likwidacją skutków pokrzywdzenia przestępstwem”.

3. W dz. 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, rozdz. 75615 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych zwiększa się plan dochodów § 0320 - 40 000,00 zł wpływy z podatku rolnego.

4. Zwiększa się plan wydatków o kwotę 40 000,00 zł

Dz. 600 - Transport i łączność

- rozdz. 60016 - Drogi publiczne gminne § 6050 - 10 000,00 zł na zadanie: Budowa chodnika w msc. Święta Lipka na części działki Nr 93,

Dz. 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- rozdz. 75412 - Ochotnicze straże pożarne § 3030 - 25 000,00 zł ekwiwalent za udział w akcjach, § 4300 - 5 000,00 zakup usług pozostałych.

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

Zm. 680 926,00 zł

Zw. 680 926,00 zł

**1. W Urzędzie Gminy w Reszlu**

Zm. 533 977,00 zł

Zw. 533 977,00 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 533 977,00 zł

Dz. 600 - Transport i łączność

- rozdz. 60013 - Drogi publiczne wojewódzkie § 4210 - 500,00 zł, § 4270 - 12 000,00 zł zakup usług remontowych, § 4300 - 500,00 zł zakup usług pozostałych,

- rozdz. 60016 - Drogi publiczne gminne § 4270 - 20 000,00 zł zakup usług remontowych,

Dz. 700 - Gospodarka mieszkaniowa

- rozdz. 70095 – Pozostała działalność § 6057 – 260 516,00 zł w zadaniu: Rozwój przestrzeni publicznej poprzez przywrócenie funkcji integracyjnych i rekreacyjnych Parku Miejskiego i jego otoczenia wraz z poprawą funkcjonalności komunikacyjnej w obrębie parku. 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 § 4110 – 10 800,00 zł składki ZUS, § 4120 – 7 400,00 zł składki FP,

Dz. 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- rozdz. 75416 – Straż gminna § 4010 – 3 900,00 zł wynagrodzenia, § 4040 – 2 640,00 zł dodatkowe wynagrodzenie roczne, § 4110 – 3 500,00 zł składki ZUS,

Dz. 757 - Obsługa długu publicznego

- rozdz. 75704 - Rozliczenie z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub j.s.t. § 8030 – 70 735,00 zł z poręczenia udzielonego Wielobranżowemu Przedsiębiorstwu Komunalnemu Spółka z o.o. w Reszlu na realizację inwestycji wodociągowo-kanalizacyjnej,

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80195 – Pozostała działalność § 4010 – 6 150,00 zł wynagrodzenia,

Dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90002 - Gospodarka odpadami § 4110 – 26,00 zł składki ZUS, § 4120 – 32,00 zł składki na FP, § 4300 – 261,00 zł

- rozdz. 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach § 4040 – 1 400,00 zł dodatkowe wynagrodzenie roczne,

- rozdz. 90095 – Pozostała działalność § 4010 – 69 284,00 zł wynagrodzenia, § 4040 – 9 900,00 zł dodatkowe wynagrodzenie roczne, § 4110 – 18 000,00 zł składki ZUS, § 4120 – 6 000,00 zł składki FP,

Dz. 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- rozdz. 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby § 6050 – 26 383,00 zł w zadaniu: Przebudowa części budynku byłej szkoły ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń na świetlicę wiejską w msc. Beżławki

Dz. 926 – Kultura fizyczna

- rozdz. 92601 – Obiekty sportowe § 4010 – 200,00 zł wynagrodzenia,

- rozdz. 92695 – Pozostała działalność § 3040 – 3 850,00 zł nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń,

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 533 977,00 zł

Dz. 010 - Rolnictwo i łowiectwo

- rozdz. 01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi § 6050 – 8 600,00 zł na zadanie: Rozbudowa instalacji wodociągowej do msc. Grodzki Młyn - wykonanie dokumentacji projektowej,

Dz. 600 - Transport i łączność

- rozdz. 60014 - Drogi publiczne powiatowe § 6300 – 33 368,00 zł dotacja celowa w ramach pomocy finansowej Powiatowi Kętrzyńskiemu na realizację zadań: Budowa chodnika w pasie drogi powiatowej nr 1697N w miejscowości Widryny – 6 985,00 zł, Przebudowa drogi powiatowej ulicy Konopnickiej w Reszlu o kwotę 26 383,00 zł

- rozdz. 60016 - Drogi publiczne gminne § 4300 – 13 000,00 zł zakup usług pozostałych, § 6050 – 20 000,00 zł na zadanie: Budowa chodnika w msc. Święta Lipka na części działki Nr 93,

Dz. 700 - Gospodarka mieszkaniowa

- rozdz. 70095 – Pozostała działalność § 6059 – 260 516,00 zł na zadanie: Rozwój przestrzeni publicznej poprzez przywrócenie funkcji integracyjnych i rekreacyjnych Parku Miejskiego i jego otoczenia wraz z poprawą funkcjonalności komunikacyjnej w obrębie parku. 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 – 128 750,00 zł wynagrodzenia, § 4140 – 3 210,00 zł,
- rozdz. 75075 – Promocja j.s.t. § 4300 – 10 000,00 zł zakup usług pozostałych,
- Dz. 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
- rozdz. 75416 – Straż gminna § 4140 – 160,00 zł wpłaty na PFRON,
- Dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
- rozdz. 90002 - Gospodarka odpadami § 4010 – 58,00 zł wynagrodzenia, § 4140 – 261,00 zł wpłaty na PFRON,
- rozdz. 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach § 4140 – 424,00 zł wpłaty na PFRON, § 4210 – 3 000,00 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4300 – 2 000,00 zł zakup usług pozostałych,
- rozdz. 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg § 4260 – 32 000,00 zł zakup energii,
- rozdz. 90095 – Pozostała działalność § § 4140 – 280,00 zł wpłaty na PFRON,
- Dz. 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego
- rozdz. 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby § 2480 – 12 000,00 zł dotacja podmiotowa dla Miejskiego Ośrodka Kultury w Reszlu (w tym koszty ogrzewania świetlic wiejskich 7 000,00 zł, działania kulturalne 5 000,00 zł), § 4270 – 6 150,00 zł wymiana okien w świetlicy wiejskiej Widryny,
- Dz. 926 – Kultura fizyczna
- rozdz. 92601 – Obiekty sportowe § 4110 – 100,00 zł składki ZUS, § 4120 – 100,00 zł składki FP.

## **2. W Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Reszlu**

Zm. 146 949,00 zł

Zw. 146 949,00 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 146 949,00 zł

Dz. 852 - Pomoc społeczna

- rozdz. 85203 – Ośrodki wsparcia § 4010 – 4 556,00 zł wynagrodzenia, § 4040 – 286,00 zł dodatkowe wynagrodzenia roczne, § 4110 – 2 451,00 zł składki ZUS, § 4120 – 803,00 zł składki FP,
- rozdz. 85215 – Dodatki mieszkaniowe § 3110 – 68 000,00 zł,
- rozdz. 85219 – Ośrodki pomocy społecznej § 4040 – 2 693,00 zł dodatkowe wynagrodzenie roczne, § 4360 – 1 700,00 zł zakup usług telekomunikacyjnych, § 4410 – 100,00 zł, § 4520 – 123,00 zł opłaty na rzecz j.s.t.,
- rozdz. 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze § 4010 – 12 237,00 zł wynagrodzenia, § 4040 – 4 793,00 zł dodatkowe wynagrodzeni roczne, § 4110 – 3 212,00 zł składki ZUS, § 4120 – 1 653,00 zł składki na FP, § 4170 – 2 000,00 zł wynagrodzenia bezosobowe,
- rozdz. 85295 – Pozostała działalność § 4260 – 3 000,00 zł zakup energii, § 4300 – 3 000,00 zł zakup usług pozostałych,
- Dz. 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza
- rozdz. 85415 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym § 3240- 8 700,00 zł stypendia dla uczniów, § 3260 – 1 300,00 zł inne formy pomocy uczniom,
- Dz. 855 – Rodzina
- rozdz. 85501 - Świadczenia wychowawcze (Z) § 3110 – 12 258,00 zł świadczenia społeczne, § 4040 – 26,00 zł dodatkowe wynagrodzenia roczne, § 4210 – 400,00 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4260 – 470,00 zł zakup energii, § 4360 – 90,00 zł zakup usług telekomunikacyjnych, § 4410 – 200,00 zł podróże służbowe krajowe, § 4440 – 14,00 zł odpis na ZFŚS, § 4700 – 553,00 zł szkolenia pracowników,
- rozdz. 85502 - Świadczenia rodzinne, Świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (Z) § 4010 - 3 638,00 zł wynagrodzenia, § 4040 – 813,00 zł dodatkowe wynagrodzeni roczne, § 4110 – 905,00 zł składki ZUS, § 4120 – 127,00 zł składki FP, § 4210 – 362,00 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4260 – 10,00 zł zakup energii, § 4270 - 10,00 zł zakup usług remontowych, § 4300 – 10,00 zł zakup usług pozostałych, § 4360 – 10,00 zł zakup usług telekomunikacyjnych, § 4410 – 10,00 zł podróże służbowe krajowe, § 4440 – 932,00 zł odpis na ZFŚS, § 4700 – 10,00 zł szkolenia pracowników,

- rozdz. 85504 - Wspieranie rodziny § 4010 – 2 180,00 zł wynagrodzenia, § 4040 – 62,00 zł dodatkowe wynagrodzenia roczne, § 4330 – 3 252,00 zł zakup usług przez j.s.t. od innych j.s.t.

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 146 949,00 zł

Dz. 852 - Pomoc społeczna

- rozdz. 85202 - Domy Pomocy Społecznej § 4330 – 69 348,00 zł,

- rozdz. 85219 – Ośrodki pomocy społecznej § 4010 - 37 444,00 zł, § 4110 – 2 956,00 zł składki ZUS, § 4120 – 3 507,00 zł składki FP, § 4260 – 2 225,00 zł zakup energii, § 4300 – 8 122,00 zł zakup usług pozostałych,

Dz. 855 – Rodzina

- rozdz. 85501 - Świadczenia wychowawcze (Z) § 4010 – 10 190,00 zł wynagrodzenia, § 4110 – 1 816,00 zł składki ZUS, § 4120 – 252,00 zł składki na FP, § 4300 – 1 753,00 zł zakup usług pozostałych,

- rozdz. 85502 - Świadczenia rodzinne, Świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (Z) § 3110 – 6 837,00 zł świadczenia społeczne,

- rozdz. 85504 - Wspieranie rodziny § 4110 – 2 201,00 zł składki ZUS, § 4120 – 298,00 zł składki FP.

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

1. Zwiększa się plan wydatków inwestycyjnych w zdaniach:

- rozbudowa instalacji wodociągowej do msc. Grodzki Młyn - wykonanie dokumentacji projektowej – 8 600,00 zł,

- budowa chodnika w msc. Święta Lipka na części działki Nr 93 – 30 000,00 zł

2. Zmniejsza się plan wydatków inwestycyjnych w zadaniu:

- Przebudowa części budynku byłej szkoły ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń na świetlicę wiejską w msc. Bezlówki – 26 383,00 zł.

Plan wydatków inwestycyjnych na 2018 rok po dokonanych zmianach wynosi 11 592 628,87 zł , zgodnie z załącznikiem Nr 3 i 3a do niniejszej uchwały.

**IV.** 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.

**V.** Wprowadza się plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień z organami administracji rządowej w 2018 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały.

Realizacja zadania w ramach Programu I Priorytetu IIIB „Wsparcie i rozwój systemu instytucjonalnego pomocy osobom pokrzywdzonym przestępstwem i świadkom oraz realizacja przez jednostki sektora finansów publicznych zadań ustawowych związanych z ochroną interesów osób pokrzywdzonych przestępstwem i świadków oraz likwidacją skutków pokrzywdzenia przestępstwem” – dotacja celowa z Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej – Fundusz sprawiedliwości i 1% wkład własny na zakup wyposażenia i urządzeń ratownictwa, niezbędnych do udzielenia pomocy poszkodowanym bezpośrednio na miejscu popełnienia przestępstwa – 17 261,00 zł .

**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 6 do niniejszej uchwały.

1. Zwiększa się plan dotacji celowej w ramach pomocy finansowej Powiatowi Kętrzyńskiemu na realizację zadań:

- Budowa chodnika w pasie drogi powiatowej nr 1697N w miejscowości Widryny o kwotę 6 985,00 zł - plan po zmianie wynosi 23 985,00 zł.

- Przebudowa drogi powiatowej ulicy Konopnickiej w Reszlu o kwotę 26 383,00 zł – plan po zmianie wynosi 86 383,00 zł.

**VII.** 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.

Zwiększenie kwoty dotacji podmiotowej Miejskiemu Ośrodkowi Kultury – 12 000,00 zł (w tym koszty ogrzewania świetlic wiejskich 7 000,00 zł, działania kulturalne 5 000,00 zł).

**VIII.** 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 8 do niniejszej uchwały.

Zmiana finansowania w zadaniu: Rozwój przestrzeni publicznej poprzez przywrócenie funkcji integracyjnych i rekreacyjnych Parku Miejskiego i jego otoczenia wraz z poprawą funkcjonalności komunikacyjnej w obrębie parku. 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.

**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 7 do niniejszej uchwały.

Po dokonanych zmianach przychody wynoszą 8 512 387,81 zł, rozchody wynoszą 576 335,88 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 9 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 - 37 006 967,58 zł

z tego:

dochody bieżące – 32 389 847,27 zł

dochody majątkowe – 4 617 120,31 zł

- po stronie wydatków - 44 943 019,51 zł

z tego:

wydatki bieżące – 31 528 187,67 zł

wydatki majątkowe – 13 414 831,84 zł.

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu gminy w wysokości 7 936 051,93 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 7 065 553,33 zł.