

U Z A S A D N I E N I E**do Uchwały Nr II/24/2018
Rady Miejskiej w Reszlu
z dnia 29 listopada 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 zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 7 950,49 zł (dochody /UG/ § 2010, wydatki /UG/ § 4300) z przeznaczeniem na usunięcie pomnika zgodnie z ustawą z dnia 22 czerwca 2017 r. o zmianie ustawy o zakazie propagowania komunizmu lub innego ustroju totalitarnego przez nazwy budowli, obiektów i urządzeń użyteczności publicznej - dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr FK 443/2018 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

2. W dz. 750 - Administracja publiczna, rozdz. 75011 - Urzędy wojewódzkie zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 15 484,00 zł (dochody /UG/ § 2010 – 15 484,00 zł, wydatki /UG/ § 4010 – 12 951,90 zł, § 4110 – 2 214,78 zł, § 4120 – 317,32 zł) z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych – dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr FK 403/2018 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

3. W dz. 852 - Pomoc społeczna dokonuje się następujących zmian:

- rozdz. 85203 - Ośrodki wsparcia zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 34 238,30 zł (dochody /UG/ § 2010 – 34 238,30 zł, wydatki /ŚDS/ § 3020 – 1 000,00 zł 4210 – 3 380,00 zł, § 4260 – 6 999,30 zł, § 4270 – 7 000,00 zł, § 4280 – 500,00 zł, § 4300 – 11 859,00 zł, § 4390 – 1 000,00 zł, § 4430 – 1 000,00 zł, § 4500 – 1 000,00 zł, § 4700 – 500,00 zł) w dotacji na ośrodki wsparcia, zgodnie z decyzją Nr FK 420/2018 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

- 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 zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 57,00 zł (dochody /UG/ § 2010, wydatki /MOPS/ § 4130) dotacji przeznaczonej na opłacanie składek za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy oraz zasiłek dla opiekuna, zgodnie z decyzją Nr FK 407/2018 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

4. W dz. 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdz. 85415 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 890,00 zł (dochody /UG/ § 2040, wydatki /UG/ § 3260) z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom „Wyprawka szkolna” – dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr FK 340/2018 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

5. W dz. 855 – Rodzina dokonuje się następujących zmian w planie dochodów i wydatków:

- rozdz. 85501 - Świadczenie wychowawcze zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 70 382,00 zł (dochody /UG/ § 2060, wydatki /MOPS/ § 3110) w dotacji na świadczenia wychowawcze, zgodnie z decyzją Nr FK 417/2018 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

- rozdz. 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 308 956,00 zł (dochody /UG/ § 2010, wydatki /MOPS/ § 3110) w dotacji na świadczenia społeczne, w tym na Rządowy program „Za Życiem” w kwocie 4 120,00 zł, zgodnie z decyzją Nr FK 417/2018 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

- rozdz. 85503 - Karta Dużej Rodziny zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 35,00 zł (dochody /UG/ § 2010, wydatki /MOPS/ § 4210) z przeznaczeniem na wydatki związane z wydawaniem Karty Dużej Rodziny – dotacja celowa przyznana decyzją Nr FK 4040/2018 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

- rozdz. 85504 - Wspieranie rodziny zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 101 810,00 zł (dochody /UG/ § 2010, wydatki /MOPS/ § 3110) w dotacji na realizację programu „Dobry start”, zgodnie z decyzją Nr FK 417/2018 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

II. Dokonuje się zmian w planie wydatków polegających na:

Zm. 343 624,93 zł

Zw. 343 624,93 zł

1. W Urzędzie Gminy w Reszlu

Zm. 199 379,50 zł

Zw. 199 379,50 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 199 379,50 zł

Dz. 750 - Administracja publiczna

- rozdz. 75011 - Urzędy wojewódzkie § 4210 – 3 167,00 zł (Z) zakup materiałów i wyposażenia,

- rozdz. 75023 – Urzędy gmin § 4170 – 26 000,00 zł wynagrodzenia bezosobowe,

Dz. 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

- rozdz. 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa § 4110 – 15,20 zł (Z) składki ZUS, § 4120 – 2,30 zł (Z) składki na FP,

Dz. 757 - Obsługa długu publicznego

- rozdz. 75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t. § 8070 – 94 840,00 zł odsetki od zaciągniętych zobowiązań,

- rozdz. 75704 - Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego § 8030 – 31 500,00 zł poręczenie zobowiązania WPK na realizację zadania inwestycyjnego dotyczącego wodociągowania i kanalizacji,

Dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach § 4110 – 280,00 zł składki ZUS,

- rozdz. 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg § 6050 – 32 315,00 zł w zadaniu inwestycyjnym: Budowa oświetlenia na terenie Gminy Reszel,

- rozdz. 90095 - Pozostała działalność § 4010 – 2 500,00 wynagrodzenia pracowników, § 4110 – 760,00 zł składki ZUS,

Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- rozdz. 92127 – Działalność dotycząca miejsc pamięci narodowej oraz ochrony pamięci walk i męczeństwa § 4300 – 8 000,00 zł zakup usług pozostałych,

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 199 379,50 zł

Dz. 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

- rozdz. 40002 - Dostarczanie wody § 4300 – 25 500,00 zł dopłata do wody,

Dz. 700 - Gospodarka mieszkaniowa

- rozdz. 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami § 4300 – 6 000,00 zł zakup usług pozostałych,

Dz. 750 - Administracja publiczna

- rozdz. 75011 - Urzędy wojewódzkie § 4010 – 2 649,10 zł (Z) wynagrodzenia pracownicze, § 4110 – 453,00 zł (Z) składki ZUS, § 4120 – 64,90 zł (Z) składki na FP,

- rozdz. 75023 - Urzędy gmin § 6059 – 32 315,00 zł na 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,

Dz. 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

- rozdz. 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa § 4210 – 17,50 zł,

Dz. 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
 - rozdz. 75416 – Straż miejska § 4110 – 710,00 zł składki ZUS,
 Dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
 - rozdz. 90002 - Gospodarka odpadami § 4300 – 94 840,00 zł zakup usług pozostałych,
 - rozdz. 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg § 4210 – 9 800,00 zł zakup materiałów i wyposażenia (zakup iluminacji świątecznej), § 4300 – 200,00 zł zakup usług (transport iluminacji świątecznej), § 6060 – 24 000,00 zł zadanie: zakup iluminacji świątecznej,
 - rozdz. 90095 – Pozostała działalność § 4170 – 2 500,00 zł wynagrodzenia bezosobowe,
 Dz. 926 - Kultura fizyczna
 - rozdz. 92601 - Obiekty sportowe § 4110 – 330,00 zł składki ZUS.

2. W Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Reszlu

Zm. 18 761,00 zł

Zw. 18 761,00 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 18 761,00 zł

Dz. 852 - Pomoc społeczna

- rozdz. 85219 - Ośrodki pomocy społecznej § 4010 – 12 500,00 zł wynagrodzenia pracowników, § 4110 – 2 228,00 zł składki ZUS, § 4120 – 233,00 zł składki FP,
 - rozdz. 85295 – Pozostała działalność § 4260 – 903,00 zł zakup energii, § 4300 – 2 897,00 zł zakup usług pozostałych

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 18 761,00 zł

Dz. 855 – Rodzina

- rozdz. 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego § 4010 – 12 500,00 zł wynagrodzenia pracowników, § 4110 – 2 228,00 zł składki ZUS, § 4120 – 233,00 zł składki FP, § 4300 – 3 800,00 zł zakup usług pozostałych.

3. W Środowiskowym Domu Samopomocy w Reszlu

Zm. 3 000,00 zł

Zw. 3 000,00 zł

W dz. 852 - Pomoc społeczna, rozdz. 85203 - Ośrodki wsparcia zmniejsza się plan wydatków § 4210 – 3 000,00 zł zakup materiałów i wyposażenia oraz zwiększa się plan wydatków § 4220 – 3 000,00 zł zakup środków żywności.

4. W Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Reszlu

Zm. 122 484,43 zł

Zw. 122 484,43 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 122 484,43 zł

801 - Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 - Szkoły podstawowe § 4170 – 3 528,00 zł wynagrodzenia bezosobowe, § 4360 – 3 100,00 zł, § 4430 – 109,00 zł różne opłaty i składki,

- rozdz. 80104 – Przedszkola § 4010 – 5 004,61 zł wynagrodzenia pracowników, § 4300 – 600,00 zł zakup usług pozostałych,

- rozdz. 80110 – Gimnazja § 3020 – 5 000,00 zł wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, § 4010 – 12 000,00 zł wynagrodzenia pracowników, § 4110 – 23 000,00 zł składki ZUS, § 4120 – 5 000,00 zł składki FP, § 4260 – 12 250,00 zł zakup energii, § 4300 – 2 500,00 zł zakup usług pozostałych, § 4410 – 100,00 zł podróże służbowe krajowe, § 4430 – 50,00 zł różne opłaty i składki, § 4440 – 37 900,87 zł,

- rozdz. 80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne § 4120 – 1 000,00 zł składki FP, § 4260 – 5 000,00 zł zakup energii, § 4300 – 792,00 zł zakup usług pozostałych,

- rozdz. 80195 – Pozostała działalność § 4260 – 5 000,00 zł, § 4440 – 395,65 zł odpis na ZFSS,

Dz. 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

- rozdz. 85401 - Świetlice szkolne § 4440 – 154,30 zł odpis na ZFSS,

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 122 484,43 zł

801 - Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 - Szkoły podstawowe § 3020 – 6 800,00 zł wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, § 4010 – 30 900,00 wynagrodzenia pracowników, § 4240 – 1 500,00 zł zakup pomocy dydaktycznych, § 4260 – 22 250,00 zł zakup energii, § 4270 – 1 500,00 zł zakup usług remontowych, § 4280 – 600,00 zł zakup usług zdrowotnych, § 4300 – 3 528,00 zł zakup usług pozostałych, § 4410 – 659,00 zł podróże służbowe krajowe, § 4440 – 39 169,41 zł odpis na ZFŚS, § 4700 – 600,00 z szkolenia pracowników,

- rozdz. 80104 – Przedszkola § 3020 – 1 000,00 zł wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, § 4110 – 3 000,00 zł, składki ZUS, § 4280 – 600,00 zł zakup usług zdrowotnych, § 4440 – 2 035,28 zł odpis na ZFŚS,

- rozdz. 80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne § 3020 – 500,00 zł wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, § 4010 – 500,00 zł wynagrodzenia pracowników, § 4210 – 792,00 zł, § 4270 – 1 000,00 zł zakup usług remontowych, § 4440 – 750,74 zł,

Dz. 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

- rozdz. 85401 - Świetlice szkolne § 3020 – 300,00 zł wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, § 4010 – 4 000,00 zł wynagrodzenia pracowników, § 4110 – 500,00 zł składki ZUS.

III. Dokonuje się zmian w planie wydatków inwestycyjnych następująco:

1. Zwiększa się plan wydatków inwestycyjnych w zadaniach:

- 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 – 32 315,00 zł,

- budowa oświetlenia solarnego w m. Reszel przy ul. Łukasieńskiego (plac zabaw), ul Mazurskiej (plac zabaw) oraz w msc. Dębnik – 8 000,00 zł,

2. Dodaje się zadanie:

- zakup iluminacji świątecznej – 24 000,00 zł.

3. Zmniejsza się plan wydatków inwestycyjnych w zadaniu:

- budowa oświetlenia na terenie Gminy Reszel – 32 315,00 zł,

- budowa oświetlenia hybrydowego – 8 000,00 zł.

4. Dokonuje się zmiany nazwy zadania:

- zadanie „zakup działek” otrzymuje nazwę „zakup nieruchomości”.

5. Plan wydatków inwestycyjnych na 2018 r. po dokonanych zmianach wynosi 11 056 723,72 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 r. zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały.

V. 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.

VI. 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 6 do niniejszej uchwały.

Po dokonanych zmianach przychody wynoszą 8 512 387,81 zł, rozchody wynoszą 576 335,88 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 6 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 - 36 417 421,25 zł, z tego:
 - dochody bieżące - 32 333 823,09 zł
 - dochody majątkowe - 4 083 598,16 zł
- po stronie wydatków - 44 353 473,18 zł, z tego:
 - wydatki bieżące - 31 448 163,49 zł
 - wydatki majątkowe - 12 905 309,69 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.