

U Z A S A D N I E N I E
Do Uchwały Nr XIV/110/2019 Rady Miejskiej w Reszlu
z dnia 26 września 2019 roku

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

1) Zwiększa się plan dochodów o kwotę 260 300,00 zł

Dz. 700 - Gospodarka mieszkaniowa

- rozdz. 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami zwiększa się plan dochodów o kwotę 220 000,00 zł (/UG/ § 0770) w związku z pozyskanymi dochodami ze sprzedaży nieruchomości gminnych,

Dz. 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

- rozdz. 75616 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych zwiększa się plan dochodów o kwotę 30 000,00 zł (/UG/ § 0360 – 25 000,00, § 0910 – 5 000,00 zł) w dochodach z tytułu podatku od spadków i darowizn oraz odsetek od nieterminowych wpłat,

Dz. 758 - Różne rozliczenia

- rozdz. 75814 - Różne rozliczenia finansowe zwiększa się plan dochodów o kwotę 10 300,00 zł (/UG/ § 0940 – 4 100,00 zł, § 0950 – 6 200,00 zł) w dochodach z wpływów rozliczeń i zwrotów z lat ubiegłych oraz wpływów z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów

2) Zwiększa się plan wydatków o 260 300,00 zł

Dz. 700 - Gospodarka mieszkaniowa

- rozdz. 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami zwiększa się plan wydatków o kwotę 29 300,00 zł (/UG/ § 4270 – 17 300,00 zł (R), § 4300 – 12 000,00 zł (W)) na zakup usług pozostałych – gospodarka komunalna mieszkaniowa,

Dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód zwiększa się plan wydatków o kwotę 220 000,00 zł (/UG/ § 6030) z przeznaczeniem na wniesienie udziałów do Wielobranżowego Przedsiębiorstwa Komunalnego Spółka z o.o. w Reszlu na przywrócenie przepustowości odcinka sieci kanalizacji ściekowej w Parku Miejskim w Reszlu – dz. Nr 24 obręb 3 m. Reszel,

- rozdz. 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach zwiększa się plan wydatków o kwotę 11 000,00 zł (/UG/ § 4300) na zakup usług pozostałych,

3) W dz. 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdz. 75412 - Ochotnicze straże pożarne zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 4 000,00 zł (dochody /UG/ § 6300, wydatki /UG/ § 6060) w związku z otrzymaną pomocą finansową w formie dotacji celowej z Województwa Warmińsko Mazurskiego z przeznaczeniem na zakup sprzętu ratowniczego dla OSP Reszel.

4) W dz. 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdz. 85395 - Pozostała działalność zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 225 700,79 zł (dochody /UG/ § 6640, wydatki /ŚDS/ § 6060) z przeznaczeniem na zakup autobusu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych w ramach projektu: Likwidacja barier komunikacyjnych uczestników Środowiskowego Domu Samopomocy w Reszlu - dofinansowanie ze środków PFRON.

5) W dz. 758 - Różne rozliczenia, rozdz. 75801 - Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego zwiększa się plan dochodów /UG/ § 2920 - 127 079,00 zł w ramach:

- subwencji oświatowej zgodnie z pismem ST5.4750.8.2019.g w kwocie 117 079,00 zł w związku z ustawą z dnia 13 czerwca 2019 r. o zmianie ustawy Karta Nauczyciela oraz niektórych innych ustaw,
- środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej w kwocie 10 000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie doposażenia publicznych szkół i placówek w zakresie pomieszczeń do nauki nowo adoptowanych.

W dz. 801 - Oświata i wychowanie, rozdz. 80195 - Pozostała działalność zwiększa się plan wydatków /ZSP/ § 4010 - 117 079,00 zł wynagrodzenia pracowników, § 4210 - 10 000,00 zł zakup materiałów i wyposażenia.

6) W dz. 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdz. 85415 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 1 780,00 zł (dochody /UG/ § 2040, wydatki /UG/ § 3260) z przeznaczeniem na realizację Rządowego programu „Wyprawka szkolna” – dotacja celowa przyznana decyzją Nr FK 234/2019 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

7) W dz. 855 – Rodzina dokonuje się zmian w planie dotacji następująco:

- rozdz. 85501 - Świadczenie wychowawcze zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 147 682,00 zł (dochody /UG/ § 2060, wydatki /MOPS/ § 3110) w

świadczeniach wychowawczych – w dotacji celowej zgodnie z decyzją Nr FK 247/2019 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

- rozdz. 85504 - Wspieranie rodziny zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 78 441,00 zł (dochody /UG/ § 2010, wydatki /MOPS/ § 3110) na realizację Rządowego programu „Dobry start” – dotacja celowa przyznana decyzją Nr FK 232/2019 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

8) Dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Zwiększa się plan dochodów o kwotę 50 000,00 zł

- rozdz. 90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska /UG/ § 0690 - 50 000,00 zł (O) z tytułu opłaty za korzystanie ze środowiska

Zwiększa się plan wydatków o kwotę 50 000,00 zł

- rozdz. 90005 - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu /UG/ § 6050 - 50 000,00 zł (O) na zadanie: Przebudowa ogrzewania piecowego na proekologiczne gazowe w komunalnych lokalach mieszkalnych w m. Reszel - ul. Marii Konopnickiej 1/1, ul. Mickiewicza 2/2, ul. Jagiełły 7-8/5

II. Dokonuje się zmian w planie wydatków następująco:

Zm. 286 831,69 zł

Zw. 286 831,69 zł

1. W Urzędzie Gminy w Reszlu

Zm. 58 993,66 zł

Zw. 58 993,66 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 55 000,02 zł

Dz. 010 - Rolnictwo i łowiectwo

- rozdz. 01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi § 6030 – 10 500,00 zł wniesienie udziałów do WPK (zmiana rozdz. klasyfikacji budżetowej),

Dz. 600 - Transport i łączność

- rozdz. 60014 - Drogi publiczne powiatowe § 4210 – 1 000,00 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4270 – 2 000,00 zł zakup usług remontowych,

Dz. 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- rozdz. 75412 - Ochotnicze straże pożarne § 4210 – 6 500,00 zł zakup materiałów i wyposażenia

Dz. 801 - Oświata i wychowanie

- rozdz. 80153 - Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych § 4210 – 0,02 zł (Z) zakup materiałów i wyposażenia,
- 80113 - Dowożenie uczniów do szkół § 4300 – 3 000,00 zł zakup usług pozostałych,
- Dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
- rozdz. 90095 – Pozostała działalność § 4300 – 32 000,00 zł zakup usług pozostałych,

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 55 000,02 zł

Dz. 700 - Gospodarka mieszkaniowa

- rozdz. 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami § 4260 – 22 000,00 zł (R) zakup energii, § 4520 – 10 000,00 zł (R) opłaty na rzecz budżetów j.s.t.,

Dz. 600 - Transport i łączność

- rozdz. 60014 - Drogi publiczne powiatowe § 4300 – 3 000,00 zł zakup usług pozostałych,

Dz. 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- rozdz. 75412 - Ochotnicze straże pożarne § 6060 – 6 500,00 zł zakup pompy o zwiększonej wydajności dla OSP w Reszlu,

Dz. 801 - Oświata i wychowanie

- rozdz. 80153 - Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych § 4240 – 0,02 zł (Z) zakup środków dydaktycznych i książek,

Dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód § 6030 – 10 500,00 zł wniesienie udziałów do Wielobranżowego Przedsiębiorstwa Komunalnego Spółka z o.o. w Reszlu na przywrócenie przepustowości odcinka sieci kanalizacji ściekowej w Parku Miejskim w Reszlu – dz. Nr 24 obręb 3 m. Reszel,
- rozdz. 90095 – Pozostała działalność § 4210 – 3 000,00 zł zakup materiałów i wyposażenia,

3) Dokonuje się zmian w planie funduszy sołeckich

Zm. 3 993,64 zł

Zw. 3 993,64 zł

a) Sołectwo Beżławki

- w dz. 600 - Transport i łączność, rozdz. 60016 - Drogi publiczne gminne zwiększa się plan wydatków § 4270 – 3 493,64 zł zakup usług remontowych.

- w dz. 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdz. 92195 – Pozostała działalność zmniejsza się plan wydatków § 4210 – 3 993,64 zł Zakup materiałów i wyposażenia oraz zwiększa się plan wydatków § 4300 – 500,00 zł zakup usług pozostałych.

2. W Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Reszlu

Zm. 227 838,03 zł

Zw. 227 838,03 zł

1) zmniejsza się plan wydatków 227 838,03 zł

Dz. 801 - Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 - Szkoły podstawowe § 4040 – 3 080,00 zł dodatkowe wynagrodzenie roczne, § 4110 – 13 213,00 zł składki ZUS, § 4120 – 19 955,00 zł składki FP,

- rozdz. 80110 – Gimnazja § 3020 – 274,00 zł wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, § 4010 – 13 048,00 zł wynagrodzenia pracowników, § 4040 – 6 822,00 zł dodatkowe wynagrodzenie roczne, § 4110 – 2 512,00 zł składki ZUS, § 4120 – 1 104,00 zł składki FP,

- rozdz. 80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne § 4040 – 1 443,00 zł dodatkowe wynagrodzenie roczne, § 4110 – 4 290,00 zł składki ZUS, § 4120 – 3 504,00 zł składki FP,

- rozdz. 80152 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych § 3020 – 8 243,00 zł wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, § 4010 – 82 389,00 zł wynagrodzenia pracowników, § 4040 – 2 208,00 zł dodatkowe wynagrodzenie roczne, § 4110 – 15 800,00 zł składki ZUS, § 4120 – 2 932,00 zł składki FP, § 4210 – 450,00 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4240 – 10,00 zł zakup środków dydaktycznych i książek, § 4260 – 3 205,03 zł zakup energii, § 4300 – 202,00 zł zakup usług pozostałych, § 4410 – 6 500,00 zł podróże służbowe krajowe, § 4440 – 1 009,00 zł odpis na ZFŚS,

- rozdz. 80195 – Pozostała działalność § 3020 – 70,00 zł wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, § 4010 – 23 248,00 zł wynagrodzenia pracowników, § 4040 – 760,00 zł dodatkowe wynagrodzenie roczne, § 4110 – 5 538,00 zł składki ZUS, § 4120 – 788,00 zł składki FP

Dz. 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

- rozdz. 85401 - Świetlice szkolne § 4040 – 1 633,00 zł dodatkowe wynagrodzenie roczne, § 4110 – 2 389,00 zł składki ZUS, § 4120 – 1 219,00 zł składki FP,

2) zwiększa się plan wydatków 227 838,03 zł

Dz. 801 - Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 - Szkoły podstawowe § 3020 – 17 410,00 zł wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, § 401 – 137 029,04 zł wynagrodzenia pracowników, § 4260 – 3 205,00 zł zakup energii, § 4300 – 5 962,00 zł zakup usług pozostałych, § 4410 – 400,00 zł podróże służbowe krajowe, § 4440 – 1 009,00 zł odpis na ZFŚS,

- rozdz. 80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne § 3020 – 336,00 zł wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, § 4010 – 32 469,00 zł wynagrodzenia pracowników,

- rozdz. 80149 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego § 3020 – 2 107,00 zł wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, § 4110 – 3 095,05 zł składki ZUS, § 4120 – 1 411,00 zł składki FP,

- rozdz. 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych § 4010 – 12 821,94 zł wynagrodzenia pracowników,

Dz. 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

- rozdz. 85401 - Świetlice szkolne § 3020 – 1 105,00 zł wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, § 401 – 9 478,00 zł wynagrodzenia pracowników.

III. Dokonuje się zmian w planie wydatków inwestycyjnych następująco:

1. wprowadza się zadania:

- zakup działki Nr 147/38 o pow. 0,5252 ha KW OL1K/00043187/6, obręb 3 m. Reszel pod budowę sieci kanalizacji sanitarnej dla nowo powstałych domów jednorodzinnych – 63 000,00 zł

- zakup pompy o zwiększonej wydajności dla OSP w Reszlu – 10 500,00 zł

- zakup autobusu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych w ramach projektu: Likwidacja barier komunikacyjnych uczestników Środowiskowego Domu Samopomocy w Reszlu – 225 700,79 zł

- przebudowa ogrzewania piecowego na proekologiczne gazowe w komunalnych lokalach mieszkalnych w m. Reszel - ul. Marii Konopnickiej 1/1, ul. Mickiewicza 2/2, ul. Jagiełły 7-8/5 – 50 000,00 zł.

2. zmniejsza się plan wydatków inwestycyjnych w zadaniu:

- zakup działek – 63 000,00 zł.

3. Plan wydatków inwestycyjnych na 2019 rok po dokonanych zmianach wynosi 13 125 246,27 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 2019 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały.

V. Dokonuje się zmian w planowanych kwotach dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2019 roku zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały.

- Dokonuje się zmian w planie wydatków (dotacja) na utrzymanie dróg Powiatowych.

- Wprowadza się kwotę dotacji w wysokości 4 000,00 zł oraz zwiększa się plan na wydatki w ramach porozumień o kwotę 10 500,00 zł na zadanie: zakup pompy o zwiększonej wydajności dla OSP w Reszlu.

VI. Dokonuje się zmian w przychodach i rozchodach budżetu gminy – załącznik Nr 7 do uchwały Nr III/28/2018 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 18 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Reszel na 2019 rok – zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały. Po dokonanych zmianach przychody wynoszą 8 432 583,00 zł, rozchody wynoszą 2 392 012,88 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały.

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- po stronie dochodów - 41 136 062,95 zł, z tego:

dochody bieżące – 33 436 686,78 zł

dochody majątkowe – 7 699 376,17 zł

- po stronie wydatków - 47 176 633,07 zł, z tego:

wydatki bieżące – 32 473 472,80 zł

wydatki majątkowe – 14 703 160,27 zł.

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu gminy w wysokości 6 040 570,12 zł. Deficyt budżetu gminy zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z kredytów i pożyczek w wysokości 5 580 974,09 zł oraz wolnymi

środkami wynikającymi z rozliczenia dochodów, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 459 596,03 zł.