

**U Z A S A D N I E N I E**  
**do Uchwały Nr XXIV/168/2020 Rady Miejskiej w Reszlu**  
**z dnia 29 kwietnia 2020 roku**

**w sprawie: zmiany budżetu gminy na 2020 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 i wydatków o kwotę 419 222,98 zł (dochody /UG/ § 2010 – 419 222,98 zł, wydatki /UG/ § 4210 – 6 544,06 zł, § 4260 – 200,00 zł, § 4300 – 1 426,00 zł, § 4360 – 50,00 zł, § 4430 – 411 002,92 zł) z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do celów produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz koszty postępowania w tym zakresie – dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr 76/2020 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

2. W dz. 750 - Administracja publiczna, rozdz. 75011 - Urzędy wojewódzkie zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 9 362,00 zł (dochody /UG/ § 2010 – 9 362,00 zł, wydatki /UG/ § 4010 – 7 825,14 zł, § 4110 – 1 345,14 zł, § 4120 – 191,72 zł) dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr 71/2020 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (ustalone kwoty dotacji na 2020 r).

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. 75621 - Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zmniejsza się plan dochodów o kwotę 1 451,00 zł (dochody /UG/ § 0010) kwoty dochodów z udziału gminy w pdof na 2020 r., zgodnie z pismem ST3.4750.1.2020 Ministra Finansów.

4. W dz. 758 - Różne rozliczenia, rozdz. 75801 - Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego zwiększa się plan dochodów o kwotę 32 222,00 zł (dochody /UG/ § 2920) subwencja oświatowa na 2020 r., zgodnie z pismem ST3.4750.1.2020 Ministra Finansów.

5. zwiększa się plan wydatków o kwotę 30 771,00 zł, następująco:

Dz. 010 - Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi § 4530 – 4 300,00 zł /UG/ podatek VAT ,

Dz. 801 - Oświata i wychowanie, rozdz. 80195 - Pozostała działalność o kwotę 26 471,00 zł /UG/ § 4010 – 13 471,00 zł wynagrodzenia pracowników, § 4300 – 13 000,00 zł (przygotowanie wniosku o dofinansowanie ze środków UE termomodernizacji budynku szkoły).

6. W dz. 801 - Oświata i wychowanie, rozdz. 80195 - Pozostała działalność zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 60 000,00 zł (dochody /UG/ § 2057, wydatki /UG/ § 4217) grant na realizację projektu pn. „Zdalna Szkoła – wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa nr I "Powszechny dostęp do szybkiego Internetu", Działanie 1.1: "Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego internetu o wysokich przepustowościach".

7. W dz. 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdz. 85415 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 53 908,00 zł (dochody /UG/ § 2030 – 53 908,00 zł, wydatki /MOPS/ § 3240 – 53 308,00 zł, § 3260 – 600,00 zł) z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów – dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr FK 59/2020 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

8. W dz. 750 - Administracja publiczna, rozdz. 75011 - Urzędy wojewódzkie zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 671,00 zł (dochody /UG/ § 2010 – 671,00 zł, wydatki /UG/ § 4010 – 560,85 zł, § 4110 – 96,41 zł, § 4120 – 13,74 zł) z przeznaczeniem na realizację zadań zleconych z zakresu ewidencji ludności, dowodów osobistych, rejestracji stanu cywilnego oraz zmiany imion i nazwisk – dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr 85/2020 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

9. W dz. 852 - Pomoc społeczna, rozdz. 85219 - Ośrodki pomocy społecznej zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 507,00 zł (dochody /UG/ § 2010 – 507,00 zł, wydatki /MOPS/ § 3110 – 500,00 zł, § 4210 – 7,00 zł) z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz koszty obsługi zadania – dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr 84/2020 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

**II.** Wprowadza się przychody wynikające z rozliczenia niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach z tytułu:

- opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 i art. 403 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. – Prawo ochrony środowiska (t.j. Dz.U. z 2019 rok poz. 1396, z późn.zm.) w kwocie 78 000,00 zł z przeznaczeniem na dotacje celowe w zakresie realizacji zadań proekologicznych realizowanych w ramach ochrony środowiska (budowa przydomowych oczyszczalni ścieków – 43 000,00 zł, zmiana ogrzewania węglowego na proekologiczne – 35 000,00 zł).

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

*Zm. 54 800,00 zł*

*Zw. 54 800,00 zł*

1. W Urzędzie Gminy w Reszlu

*Zm. 54 800,00 zł*

*Zw. 54 800,00 zł*

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 54 600,00 zł

Dz. 752 - Obrona narodowa

- rozdz. 75212 - Pozostałe wydatki obronne (Z) § 4010 – 501,50 zł wynagrodzenia osobowe pracowników, § 4110 – 86,21 zł składki ZUS, § 4120 – 12,29 zł składki FP i SFWON,

Dz. 852 - Pomoc społeczna

- rozdz. 85203 - Ośrodki wsparcia § 4560 – 54 000,00 zł odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem,

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 54 600,00 zł

Dz. 710 - Działalność usługowa

- rozdz. 71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego § 4300 – 54 000,00 zł zmiana planów zagospodarowania przestrzennego na terenie Gminy Reszel.

Dz. 752 - Obrona narodowa

- rozdz. 75212 - Pozostałe wydatki obronne (Z) § 3030 – 300,00 zł różne wydatki na rzecz osób fizycznych, § 4300 – 300,00 zł zakup usług.

3) dokonuje się zmian w planie wydatków funduszu sołeckiego następująco:

*Zm. 200,00 zł*

*Zw. 200,00 zł*

a) Sołectwo Worpławki

zmniejsza się plan wydatków w dz. 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdz. 92195 – Pozostała działalność § 4300 – 200,00 zł zakup usług pozostałych oraz zwiększa się plan wydatków dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg § 6050 – 200 zł

w zadaniu: budowa skrzynki elektrycznej na placu spotkań mieszkańców w msc. Worpławki.

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

1. Zwiększa się plan wydatków inwestycyjnych w zadaniu:

- budowa skrzynki elektrycznej na placu spotkań mieszkańców w msc. Worpławki – 200,00 zł.

2. Plan wydatków inwestycyjnych na 2020 r. po dokonanych zmianach wynosi 844 346,03 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 2020 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały.

**VI.** 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.

Wprowadza się zadanie: pn. „Zdalna Szkoła – wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa nr I "Powszechny dostęp do szybkiego Internetu", Działanie 1.1: "Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego internetu o wysokich przepustowościach" – 60 000,00 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 6 do niniejszej uchwały.

Zwiększa się plan dotacji na zadania proekologiczne z zakresu budowy przydomowych oczyszczalni ścieków – 43 000,00 zł, zmiany ogrzewania węglowego na proekologiczne – 35 000,00 zł.

**VIII.** Dokonuje się zmian w planie przychodów i rozchodów załącznika Nr 7 - do uchwały Nr XVIII/135/2019 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 12 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Reszel na 2020 rok – zgodnie z załącznikiem Nr 7 do niniejszej uchwały.

2. Wprowadza się przychody wynikające z rozliczenia niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach z tytułu:

- opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 i art. 403 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. – Prawo ochrony środowiska (t.j. Dz.U. z 2019 rok poz. 1396, z późn.zm.) w kwocie 78 000,00 zł.

Po dokonanych zmianach przychody wynoszą 2 060 902,89 zł, rozchody wynoszą 3 184 105,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały.

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- po stronie dochodów - 38 012 521,61 zł, z tego:

dochody bieżące – 35 892 084,61 zł

dochody majątkowe – 2 120 437,00 zł

- po stronie wydatków - 36 889 319,50 zł, z tego:

wydatki bieżące – 35 559 473,47 zł

wydatki majątkowe – 1 329 846,03 zł.

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami stanowi nadwyżkę budżetu gminy w wysokości 1 123 202,11 zł. Nadwyżka budżetu gminy wysokości 1 123 202,11 zł zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 1 123 202,11.