

**UCHWAŁA NR VII/36/19
RADA GMINY MRĄGOWO**

z dnia 17 stycznia 2019 r.

w sprawie zmiany w budżecie Gminy Mrągowo na 2019 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „c”, „d” oraz lit. „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 216 ust. 2, art. 217, art. 218, art. 219 ust 1 i 2, art. 220 ust. 1, art. 222, art. 231 ust.2, art. 235, art. 236 ust. 1-3, ust. 4 pkt 1 oraz ust. 5, art. 237, art. 239, art. 258 ust 1 pkt 1 i 3 i art. 264 ust 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077)

Rada Gminy Mrągowo uchwala, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmiany budżetu Gminy Mrągowo na 2019 r. przyjętego uchwałą nr IV/26/18 z dnia 19 grudnia 2018 r. polegająca na:

- zwiększeniu budżetu gminy po stronie dochodów o kwotę – 207.845,10 zł,
- zwiększeniu budżetu gminy po stronie wydatków o kwotę – 207.845,10 zł.

§ 2. Po dokonaniu zmian budżet gminy, będzie wynosił:

1. **Dochody – 39.311.785,58 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1 z tego: dochody bieżące w wysokości 34.312.565,58 zł, dochody majątkowe w wysokości 4.999.220,00 zł.

2. **Wydatki – 41.743.332,58 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2 z tego:

1) **wydatki bieżące** w wysokości – **32.702.122,58 zł**, z czego:

a) wydatki jednostek budżetowych – 20.161.360,00 zł, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 11.023.948,15 zł,
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 9.137.411,85 zł,

b) dotacje na zadania bieżące – 786.055,00 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 10.339.742,00 zł,

d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych – 634.965,58 zł,

e) obsługa długu – 780.000,00 zł,

2) **wydatki majątkowe** w wysokości – **9.041.210,00 zł**.

3. Wydatki na programy i projekty ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszy Spójności wynoszą – **4.529.835,58 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 3. 1. Deficyt budżetu gminy w wysokości **2.431.547,00 zł** zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z kredytów zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 4. 1. Przychody budżetu w 2019 roku w wysokości **3.726.304,68 zł**, rozchody w wysokości **1.294.757,68zł**, zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 5. Limity zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych kredytów, zaciągniętych na:

1. sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie – 500.000,00 zł,
2. sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie – 2.214.140,00 zł,
3. spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie – 1.357.868,00 zł,

§ 6. 1. Ustala się limit wolnych środków do lokowania na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy w wysokości 1.000.000,00 zł.

§ 7. 1. Upoważnia się Wójt do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań, określonych w § 5 uchwały, na:
 - a) finansowanie przejściowego deficytu budżetu,
 - b) finansowanie planowanego deficytu budżetu,
 - c) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów,
- 2) zaciąganie zobowiązań:
 - a) na finansowanie wydatków na realizację przedsięwzięć oraz na programy i projekty realizowane ze środków Unii Europejskiej lub bezzwrotnych środków zagranicznych do wysokości określonej w załączniku nr 3 i nr 4,
 - b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 4) dokonywania zmian w planie wydatków polegających na:
 - a) przeniesieniach wydatków pomiędzy paragrafami i rozdziałami klasyfikacji budżetowej, w tym również, na wnioski kierowników jednostek w zakresie ich planów finansowych, w paragrafach dotyczących wynagrodzeń i uposażeń niepowodujących jednocześnie zwiększenia ogólnej kwoty środków na wynagrodzenia i uposażenia, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,
 - b) przenoszeniu wydatków z rezerwy ogólnej do nowotworzonej grupy wydatków bieżących z wyłączeniem środków na wynagrodzenia i uposażenia,
 - c) zmian w planie wydatków inwestycyjnych w ramach działu,
- 5) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy,
- 6) zatwierdzania przygotowanych przez jednostki organizacyjne wniosków, projektów i programów współfinansowanych z budżetu Unii Europejskiej lub innych środków bezzwrotnych przewidzianych do realizacji w roku budżetowym i latach następnych.

2. Ponadto upoważnia się Wójt do:

- 1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 2) dokonywania innych zmian w planie wydatków niż art. 257 ustawy o finansach publicznych, polegających na przeniesieniu w ramach jednego rozdziału:
 - a) wydatków bieżących między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji wydatków, w zakresie środków na wynagrodzenia i składek od nich należnych z zastrzeżeniem, że przeniesienia nie mogą zwiększać planowanych wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy,
 - b) wydatków majątkowych między zadaniami inwestycyjnymi w ramach rozdziału,
- 3) przekazania kierownikom jednostek budżetowych uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków oraz w planie wydatków wydzielonego rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność na podstawie ustawy o systemie oświaty,
- 4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu do wysokości limitów określonych w § 13 uchwały w kwocie 1.000.000 zł
- 5) zaciągania zobowiązań:
 - a) na finansowanie wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne, na programy i projekty realizowane ze środków Unii Europejskiej lub bezzwrotnych środków zagranicznych,

b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym 2018 i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 8. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

Przewodniczący Rady Gminy

Wiesław Szarek

Załącznik nr 1
do Uchwały nr VII/36/19
Rady Gminy Mrągowo
z dnia 17.01.2019 r.
w sprawie: zmian w budżecie Gminy Mrągowo na 2019 r.

PLAN DOCHODÓW BUDŻETU GMINY MRĄGOWO

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	2 297 920,48	207 845,10	2 505 765,58
	80101		Szkoły podstawowe	2 279 120,48	207 845,10	2 486 965,58
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	75 120,48	207 845,10	282 965,58
				75 120,48	207 845,10	282 965,58
Razem:				39 103 940,48	207 845,10	39 311 785,58

Załącznik nr 2
do Uchwały nr VII/36/19
Rady Gminy Mrągowo
z dnia 17.01.2019 r.
w sprawie: zmian w budżecie Gminy Mrągowo na 2019 r.

PLAN WYDATKÓW BUDŻETU GMINY MRĄGOWO

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	12 083 840,48	207 845,10	12 291 685,58
	80101		Szkoły podstawowe	8 527 730,48	207 845,10	8 735 575,58
		4017	Wynagrodzenia osobowe	39 985,00	1 969,04	41 954,04
			Wydatki bieżące	39 985,00	1 969,04	41 954,04
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 838,00	303,03	7 141,03
			Wydatki bieżące	6 838,00	303,03	7 141,03
		4127	Składki na Fundusz Pracy	977,48	127,67	1 105,15
			Wydatki bieżące	977,48	127,67	1 105,15
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	8 590,00	8 590,00
			wydatki bieżące	0,00	8 590,00	8 590,00
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	191 034,65	191 034,65
			wydatki bieżące	0,00	191 034,65	191 034,65
		4307	Zakup usług pozostałych	27 320,00	5 820,71	33 140,71
			wydatki bieżące	0,00	5 820,71	5 820,71
Razem:				41 535 487,48	207 845,10	41 743 332,58

Wydatki* na programy i projekty ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszy Spójności

L.p.	Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukturalnych	Klasyfikacja (dział, rozdział)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu) (6+7)	w tym:		Planowane wydatki									
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE	2019 r.									
							Wydatki razem (9+13)	z tego:								
								Środki z budżetu krajowego**				Środki z budżetu UE				
								Wydatki razem (10+11+12)	z tego, źródła finansowania:			Wydatki razem (14+15+16 +17)	z tego, źródła finansowania:			
pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe**	pożyczki na prefinansowanie z budżetu państwa	pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1	Wydatki majątkowe razem:			7 689 330,00	1 244 150,00	6 445 180,00	3 894 870,00	756 850,00	0,00	0,00	756 850,00	3 138 020,00	0,00	0,00	0,00	3 138 020,00
1.1.	Program:	Regionalny Program Operacyjny Warmia i Mazuru 2014-2020														
	Priorytet:	Ochrona zabytków i budownictwa tradycyjnego														
	Działanie:	Podstawowe usługi i odnowa miejscowości na obszarach wiejskich														
	Nazwa projektu:	Wykonanie zabezpieczeń przeciwwilgociowych murów fundamentowych szkoły w Bożem														
	Razem wydatki:		80101	583 350,00	142 350,00	441 000,00	583 350,00	142 350,00	0,00	0,00	142 350,00	441 000,00	0,00	0,00	0,00	441 000,00
	z tego: 2019 r.			583 350,00	142 350,00	441 000,00	583 350,00	142 350,00			142 350,00	441 000,00	0,00	0,00		441 000,00
	2020 r.			0,00	0,00	0,00										
2021 r.***			0,00	0,00	0,00											
2022 r.			0,00	0,00	0,00											
1.2.	Program:	Regionalny Program Operacyjny Warmia i Mazuru 2014-2020														
	Priorytet:	Inwestycje w tworzenie, ulepszenie lub rozwijanie podstawowych usług lokalnych dla ludności wiejskiej w tym:rekreacji i kultury oraz powiązanej infrastruktury														
	Działanie:	Podstawowe usługi i odnowa miejscowości na obszarach wiejskich														
	Nazwa projektu:	Przebudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Mierzejewo														
	Razem wydatki:		92109	130 450,00	47 450,00	83 000,00	130 450,00	47 450,00	0,00	0,00	47 450,00	83 000,00	0,00	0,00	0,00	83 000,00
	z tego: 2019 r.			130 450,00	47 450,00	83 000,00	130 450,00	47 450,00			47 450,00	83 000,00	0,00	0,00		83 000,00
	2020 r.			0,00	0,00	0,00										
2021 r.***			0,00	0,00	0,00											
2022 r.			0,00	0,00	0,00											
1.3.	Program:	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020														
	Priorytet:	Budowa lub modernizacja dróg lokalnych														
	Działanie:	Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszeniem lub rozbudowa wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii														
	Nazwa projektu:	Przebudowa drogi gminnej na działce 193 obręb Szestno														
	Razem wydatki:		60016	441 800,00	160 600,00	281 200,00	441 800,00	160 600,00	0,00	0,00	160 600,00	281 200,00	0,00	0,00	0,00	281 200,00
	z tego: 2019 r.			441 800,00	160 600,00	281 200,00	441 800,00	160 600,00			160 600,00	281 200,00	0,00	0,00		281 200,00
	2020 r.			0,00	0,00	0,00										
2021 r.***			0,00	0,00	0,00											
2022 r.			0,00	0,00	0,00											

1.4.	Program:	Regionalny Program Operacyjny Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020														
	Priorytet:	Kultura i dziedzictwo														
	Działanie:	Dziedzictwo naturalne														
	Nazwa projektu:	Mazurska Pętla rowerowa														
	Razem wydatki:		60016	1 374 000,00	272 000,00	1 102 000,00	687 000,00	136 000,00	0,00	0,00	136 000,00	551 000,00	0,00	0,00	0,00	551 000,00
	z tego: 2019 r.			687 000,00	136 000,00	551 000,00	687 000,00	136 000,00			136 000,00	551 000,00	0,00	0,00		551 000,00
2020 r.			687 000,00	136 000,00	551 000,00											
2021 r.***			0,00	0,00	0,00											
2022 r.			0,00	0,00	0,00											

1.5.	Program:	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020														
	Priorytet:	Wsparcie na wdrożenie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność														
	Działanie:	Rozwój infrastruktury służącej zaspokojeniu potrzeb społeczności lokalnej i turystów														
	Nazwa projektu:	Zagospodarowanie działek gminnych w miejscowości Marcinkowo, Szestno i Lembruk														
	Razem wydatki:		90095	93 540,00	34 050,00	59 490,00	93 540,00	34 050,00	0,00	0,00	34 050,00	59 490,00	0,00	0,00	0,00	59 490,00
	z tego: 2019 r.			93 540,00	34 050,00	59 490,00	93 540,00	34 050,00			34 050,00	59 490,00	0,00	0,00		59 490,00
2020 r.			0,00	0,00	0,00											
2021 r.***			0,00	0,00	0,00											
2022 r.			0,00	0,00	0,00											

1.6.	Program:	Regionalny Program Operacyjny Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020														
	Priorytet:	Efektywność energetyczna														
	Działanie:	Wsparanie wytwarzania i dystrybucji energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych														
	Nazwa projektu:	Montaż instalacji odnawialnych źródeł energii w czterech budynkach użyteczności publicznej														
	Razem wydatki:		80101	1 620 000,00	243 000,00	1 377 000,00	810 000,00	121 500,00	0,00	0,00	121 500,00	688 500,00	0,00	0,00	0,00	688 500,00
	z tego: 2019 r.			810 000,00	121 500,00	688 500,00	810 000,00	121 500,00			121 500,00	688 500,00	0,00	0,00		688 500,00
2020 r.			810 000,00	121 500,00	688 500,00											
2021 r.***			0,00	0,00	0,00											
2022 r.			0,00	0,00	0,00											

1.7.	Program:	Program Współpracy Transgranicznej POLSKA-ROSJA 2014-2020														
	Priorytet:	Współpraca na rzecz czystego środowiska naturalnego na obszarze transgranicznym														
	Działanie:	Rozwój infrastruktury w zakresie uzdatniania wody, gospodarki odpadami, zapobiegania i ograniczania zanieczyszczenia na transgranicznym obszarze														
	Nazwa projektu:	Kanalizacja Muntowoi Popowo Sałęckie														
	Razem wydatki:		01010	3 446 190,00	344 700,00	3 101 490,00	1 148 730,00	114 900,00	0,00	0,00	114 900,00	1 033 830,00	0,00	0,00	0,00	1 033 830,00
	z tego: 2019 r.			1 148 730,00	114 900,00	1 033 830,00	1 148 730,00	114 900,00			114 900,00	1 033 830,00	0,00	0,00		1 033 830,00
2020 r.			1 148 730,00	114 900,00	1 033 830,00											
2021 r.***			1 148 730,00	114 900,00	1 033 830,00											
2022 r.			0,00	0,00	0,00											

2.	Wydatki bieżące			710 086,06	53 000,00	657 086,06	634 965,58	53 000,00	0,00	53 000,00	0,00	581 965,58	0,00	0,00	0,00	581 965,58
2.1	Program:	Regionalny Program Operacyjny Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020														
	Priorytet:	Inteligentna gospodarka Warmii i Mazur														
	Działanie:	Nowe metody biznesowe i ekspansja														
	Nazwa projektu:	7 Cudów Mazur - promocja gospodarcza obszaru Wielkich Jezior Mazurskich														
	Razem wydatki:		75075	352 000,00	53 000,00	299 000,00	352 000,00	53 000,00	0,00	53 000,00	0,00	299 000,00	0,00	0,00	0,00	299 000,00
	z tego: 2019 r.			352 000,00	53 000,00	299 000,00										
	2020 r.			0,00	0,00	0,00	352 000,00	53 000,00		53 000,00	0,00	299 000,00				299 000,00
2.2	2021 r.***			0,00	0,00	0,00										
	2022 r.															
	Program:	Regionalny Program Operacyjny Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020														
	Priorytet:	Kadry dla gospodarki														
	Działanie:	Podniesienie jakości edukacyjnej ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych uczniów														
2.2	Nazwa projektu:	Kompetencje na start w Szkole Podstawowej w Bożem , Kosewie , Marcinkowie i Szestnie														
	Razem wydatki:		80101	358 086,06	0,00	358 086,06	282 965,58	0,00	0,00	0,00	0,00	282 965,58	0,00	0,00	0,00	282 965,58
	z tego: 2019 r.			282 965,58	0,00	282 965,58										
	2020 r.			75 120,48	0,00	75 120,48	282 965,58	0,00			0,00	282 965,58				282 965,58
	2021 r.***			0,00	0,00	0,00										
	2022 r.															
Ogółem (1+2)				8 399 416,06	1 297 150,00	7 102 266,06	4 529 835,58	809 850,00	0,00	53 000,00	756 850,00	3 719 985,58	0,00	0,00	0,00	3 719 985,58

* wydatki obejmują wydatki bieżące i majątkowe (dotyczące inwestycji rocznych i ujętych w wieloletnim programie inwestycyjnym)

** środki własne j.s.t., współfinansowanie z budżetu państwa oraz inne

*** rok 2021 do wykorzystania fakultatywnego

Załącznik Nr 4
do uchwały Rady Gminy Mrągowo Nr VII/36/19
z dnia 17 stycznia 2019 r.

w sprawie: zmian w budżecie Gminy Mrągowo na 2019 r.

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W 2019 r.

w złotych

Lp	Treść	Klasyfikacja przychodów i rozchodów	Plan 2019 r.
1	2	3	5
1.	Planowane dochody		39 311 785,58
	dochody bieżące		34 312 565,58
	dochody majątkowe		4 999 220,00
2.	Planowane wydatki		41 743 332,58
	wydatki bieżące		32 702 122,58
	wydatki majątkowe		9 041 210,00
	Nadwyżka (1 - 2)		-
	Deficyt/Nadwyżka (1 - 2)		-2 431 547,00
I.	Finansowanie		2 431 547,00
Przychody ogółem:			3 726 304,68
1.	Kredyty	§ 952	3 726 304,68
2.	Pożyczki	§ 952	-
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	-
4.	Splata pożyczek udzielonych	§ 951	-
5.	Prywatyzacja majątku j.s.t.	§ 941 do 944	-
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	-
7.	Obligacje j.s.t. oraz związków komunal.	§ 911	-
8.	Inne papiery wartościowe	§ 931	-
9.	Inne źródła (wolne środki)	§ 955	-
Rozchody ogółem :			1 294 757,68
1.	Splata kredytu	§ 992	1 257 900,00
2.	Splata pożyczek	§ 992	36 857,68
3.	Splata pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	-
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	-
5.	Lokaty	§ 994	-
6.	Wykup papierów wartościowych	§ 982	-
7.	Wykup obligacji	§ 971	-
8.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	-