

**U Z A S A D N I E N I E**  
**do Uchwały Nr XIV/119/2015 Rady Miejskiej w Reszlu**  
**z dnia 26 listopada 2015 roku**

**w sprawie: zmiany budżetu gminy na 2015 rok**

W planie budżetu na 2015 rok dokonuje się następujących zmian:

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

1. W dz. 852 – Pomoc społeczna dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków następująco:

1) rozdz. 85203 – Ośrodki wsparcia zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 72 702,00 zł (dochody /UG/ § 2010, wydatki /UG/ § 2360) w zadaniu „Ośrodki wsparcia”, w dotacji celowej, zgodnie z decyzją Nr FK 375/2015 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

2) rozdz. 85203 – Ośrodki wsparcia zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 230 000,00 zł (dochody /UG/ § 6310, wydatki /UG/ § 6190) z przeznaczeniem na zadanie „Ośrodki wsparcia”, w tym: zakup schodolazu do ŚDS w Reszlu – 50 000,00 zł, dotacja celowa przyznana decyzją Nr FK 375/2015 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego oraz wykonanie windy zewnętrznej w ŚDS w Reszlu – 180 000,00 zł, dotacja celowa przyznana decyzją Nr FK 376/2015 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

3) rozdz. 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 126 493,00 zł (dochody /UG/ § 2010, wydatki /MOPS/ § 3110) zmiany planu następują w zakresie świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego, zgodnie z decyzją Nr FK 369/2015 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

4) rozdz. 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 515,00 zł (dochody /UG/ § 2010, wydatki /MOPS/ § 4130) z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione – dotacja celowa przyznana decyzją Nr FK 369/2015 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

5) rozdz. 85215 – Dodatki mieszkaniowe zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 1 452,00 zł (dochody /UG/ § 2010 – 1 452,00 zł, wydatki /MOPS/ § 3110 – 1 423,20 zł, § 4210 – 28,80 zł) w dotacji celowej na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych i obsługi zadania – decyzja Nr FK 369/2015 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

2. Zwiększa się plan dochodów w dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 43 692,00 zł z wpływów środków z opłaty środowiskowej, z tego:

- dochody - rozdz. 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska § 0690,

- wydatki – rozdz. 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód § 6230.

3. W Szkole Podstawowej nr 3 im. Marii Dąbrowskiej w Reszlu, dz. 801 – Oświata i wychowanie

1) zwiększa się plan dochodów o kwotę 15 756,00 zł

- rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe § 0750 – 1 756,00 zł dochody z najmu i dzierżawy,

- rozdz. 80148 – Stołówki szkolne § 0830 – 14 000,00 zł zakup usług,  
zgodnie z wykonaniem

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę

- rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe § 4300 – 4 756,00 zł z przeznaczeniem na zakup usług,

- rozdz. 80148 – Stołówki szkolne § 4220 – 11 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup środków żywności.

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

*Zm. 4 128 049,99 zł*

*Zw. 4 128 049,99 zł*

## 1. W Urzędzie Gminy w Reszlu

Zm. 4 119 521,99 zł

Zw. 4 117 272,00 zł

## 1) Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 4 118 428,99 zł

Dz. 600 – Transport i łączność

- rozdz. 60014 – Drogi publiczne powiatowe § 4270 – 2 000,00 zł zakup usług remontowych,

Dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa

- rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami, § 6050 – 4 000,00 zł w zadaniu: Opracowanie dokumentacji na budowę budynku socjalnego przy ul. Podmiejskiej w Reszlu,

Dz. 750 – Administracja publiczna

- rozdz. 75023 – Urzędy gmin § 3020 – 500,00 zł wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, § 4040 – 7 523,00 zł dodatkowe wynagrodzenie roczne, § 4110 – 19 114,00 zł składki na ubezpieczenie społeczne, § 4120 – 11 221,00 zł składki na FP, § 4260 – 2 200,00 zł zakup energii, § 4270 – 500,00 zł zakup usług remontowych, § 4430 – 500,00 zł różne opłaty i składki,

- rozdz. 75075 – Promocja j.s.t. § 2820 – 5 000,00 zł zadanie w zakresie popularyzacji muzyki poważnej (zmiana paragrafu), § 4260 – 1 000,00 zł zakup energii,

Dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- rozdz. 75416 – Straż gminna § 4010 – 3 423,00 zł wynagrodzenia pracowników, § 4040 – 215,00 zł dodatkowe wynagrodzenie roczne, § 4110 – 954,00 zł składki na ubezpieczenie społeczne, § 4120 – 136,00 zł składki na FP,

Dz. 757 – Obsługa długu publicznego

- rozdz. 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t. § 8070 – 1 500,00 zł odsetki od zaciągniętych zobowiązań,

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe § 2830 – 249,99 zł z dotacji celowej dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Leginach

- rozdz. 80104 – Przedszkola § 2310 – 684,00 zł z dotacji na przedszkola – zadania realizowane w ramach porozumień pomiędzy j.s.t.

- rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół § 2820 – 37 318,00 zł dotacja na zadanie: Organizacja dowożenia dzieci niepełnosprawnych zamieszkałych w Gminie Reszel do Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego w Biskupcu, gdzie realizują obowiązek szkolny (zmiana paragrafu), § 4010 – 31 687,00 zł wynagrodzenia pracowników, § 4040 – 11,00 zł dodatkowe wynagrodzenie roczne, § 4110 – 7 258,00 zł składki na ubezpieczenia społeczne, § 4120 – 1 332,00 zł składki na FP,

Dz. 852 – Pomoc społeczna

- rozdz. 85203 – Ośrodki wsparcia § 2820 – 3 861 073,00 zł dotacja na zadanie: Ośrodki wsparcia (zmiana paragrafu),

Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód § 4260 – 4 100,00 zł zakup energii,

- rozdz. 90003 – Oczyszczanie miast i wsi § 4210 – 200,00 zł zakup materiałów i wyposażenia,

- rozdz. 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach § 4010 – 1 949,00 zł, § 4040 – 502,00 zł dodatkowe wynagrodzenie roczne, § 4110 – 658,00 zł składki na ubezpieczenie społeczne, § 4120 – 556,00 zł składki na FP,

- rozdz. 90095 – Pozostała działalność § 4300 – 2 000,00 zł,

Dz. 926 – Kultura fizyczna

- rozdz. 92601 – Obiekty sportowe § 4040 – 271,00 zł dodatkowe wynagrodzenie roczne, § 4110 – 141,00 zł składki na ubezpieczenia społeczne, § 4120 – 653,00 zł składki na FP,

- rozdz. 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej § 2820 – 108 000,00 zł dotacja na zadania: Organizacja rozgrywek sportowych sekcji piłki nożnej – 50 000,00 zł; Organizacja rozgrywek sportowych piłki ręcznej dzieci i młodzieży – 15 000,00 zł; Organizacja rozgrywek sportowych piłki nożnej dzieci i młodzieży – 43 000,00 zł (zmiana paragrafu).

## 2) Zwiększa się plan wydatków o kwotę 4 116 179,00 zł

Dz. 600 – Transport i łączność

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

Dz. 710 – Działalność usługowa

- rozdz. 71035 – Cmentarze § 4300 – 7 000,00 zł zakup usług,

Dz. 750 – Administracja publiczna

- rozdz. 75023 – Urzędy gmin § 4010 – 87 261,00 zł wynagrodzenia pracowników, § 4170 – 1 000,00 zł wynagrodzenia bezosobowe, § 4400 – 200,00 zł opłata za najem, § 4590 – 500,00 zł odszkodowanie, § 4700 – 1 500,00 zł szkolenia pracowników,

- rozdz. 75075 – Promocja j.s.t. § 2360 – 5 000,00 zł zadanie w zakresie popularyzacji muzyki poważnej (zmiana paragrafu),  
Dz. 801 – Oświata i wychowanie
- rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe § 2310 – 684,00 zł dotacja na punkt katechetyczny – realizacja zadań w ramach porozumienia pomiędzy j.s.t.
- rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół § 2360 – 37 318,00 zł dotacja na zadanie: Organizacja dowożenia dzieci niepełnosprawnych zamieszkałych w Gminie Reszel do Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego w Biskupcu, gdzie realizują obowiązek szkolny (zmiana paragrafu),  
Dz. 852 – Pomoc społeczna
- rozdz. 85203 – Ośrodki wsparcia § 2360 – 3 861 073,00 zł dotacja na zadanie: Ośrodki wsparcia (zmiana paragrafu),  
Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
- rozdz. 90003 – Oczyszczanie miast i wsi § 4300 – 300,00 zł zakup usług,
- rozdz. 90095 – Pozostała działalność § 6050 – 4 000,00 zł zadanie: Budowa ogrodzenia w ramach zadania: Zagospodarowanie terenu działki nr 295/72 na teren rekreacyjno-sportowy w mcs. Plenowo.  
Dz. 926 – Kultura fizyczna
- rozdz. 92601 – Obiekty sportowe § 4010 – 343,00 zł wynagrodzenia pracowników,
- rozdz. 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej § 2360 – 108 000,00 zł dotacja na zadania: Organizacja rozgrywek sportowych sekcji piłki nożnej – 50 000,00 zł; Organizacja rozgrywek sportowych piłki ręcznej dzieci i młodzieży – 15 000,00 zł; Organizacja rozgrywek sportowych piłki nożnej dzieci i młodzieży – 43 000,00 zł (zmiana paragrafu).

3) Dokonuje się zmian w planie wydatków funduszu sołectkiego

*Zm. 1 093,00 zł*

*Zw. 1 093,00 zł*

a) Sołectwo Widryny

*zm. 1 093,00 zł*

*zw. 1 093,00 zł*

W dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdz. 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby zmniejsza się plan wydatków § 4270 – 1 093,00 zł oraz zwiększa się plan wydatków § 4210 – 1 093,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia.

2. W Szkole Podstawowej Nr 3 im. Marii Dąbrowskiej w Reszlu

*Zm. 4 297,00 zł*

*Zw. 8 468,99 zł*

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 4 297,00 zł

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe § 4010 – 93,00 zł wynagrodzenia pracowników, § 4440 – 3 712,00 zł odpis na ZFŚS,

- rozdz. 80148 – stołówki szkolne i przedszkolne § 4440 – 273,00 zł odpis na ZFŚS,

Dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

- rozdz. 85401 – Świetlice szkolne § 4440 – 219,00 zł odpis na ZFŚS,

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 8 468,99 zł

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe § 4240 – 249,99 zł w ramach dotacji celowej na zakup podręczników i ćwiczeń oraz materiałów edukacyjnych, § 4210 – 2 000,00 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4260 – 5 366,00 zł zakup energii,

- rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych § 4440 – 760,00 zł,

- rozdz. 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych § 4010 – 93,00 zł wynagrodzenia pracowników.

3. W Gimnazjum Nr 1 im. Adama Mickiewicza w Reszlu

*Zm. 3 324,00 zł*

*Zw. 1 402,00 zł*

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 3 324,00 zł

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80110 – Gimnazja § 4440 – 1 706,00 zł odpis na ZFŚS,

- rozdz. 80195 – Pozostała działalność § 4270 – 600,00 zł zakup usług remontowych, § 4300 – 800,00 zł zakup usług pozostałych,

Dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

- rozdz. 85401 – Świetlice szkolne § 4440 – 218,00 zł odpis na ZFŚS,

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 1 402,00 zł

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80148 – Stołówki szkolne § 4440 – 1,00 zł odpis na ZFŚS,

- rozdz. 80195 – Pozostała działalność § 4390 – 1 400,00 zł usługi w zakresie wydawania ekspertyz, analiz, opinii, § 4440 – 1,00 zł odpis na ZFŚS.

4. W Miejskim Ośrodku Kultury w Reszlu

Zm. 907,00 zł

Zw. 907,00 zł

W dz. 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85219 – Ośrodki pomocy społecznej zmniejsza się plan wydatków § 4260 – 307,00 zł zakup energii, § 4410 – 600,00 zł podróże służbowe krajowe oraz zwiększa się plan wydatków § 4430 – 307,00 zł różne opłaty i składki, § 4700 – 600,00 zł szkolenia pracowników.

**III.** Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2015 roku.

Plan po dokonanych zmianach wynosi 7 485 626,92 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

**IV.** Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2015 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały.

**V.** Dokonuje się zmian w zestawieniu planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu j.s.t., realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2015 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały.

1) Zmienia się paragraf dotacji celowych z § 2820 na § 2360 w zadaniach:

- zadanie w zakresie popularyzacji muzyki poważnej – 5 000,00 zł,

- organizacja dowożenia dzieci niepełnosprawnych zamieszkałych w Gminie Reszel do Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego w Biskupcu – 37 318,00 zł

- ośrodki wsparcia – 3 861 073,00 zł

- organizacja rozgrywek sportowych piłki ręcznej dzieci i młodzieży – 15 000,00 zł

- organizacja rozgrywek sportowych sekcji piłki nożnej – 50 000,00 zł

- organizacja rozgrywek sportowych piłki nożnej dzieci i młodzieży – 43 000,00 zł.

2) Dokonuje się zmian w planie dotacji w zadaniach:

- ośrodki wsparcia - zmniejszając plan dotacji celowej na wydatki bieżące SDŚ o 72 702,00 zł (§ 2360) oraz zwiększając plan dotacji celowej na zadania inwestycyjne o kwotę 230 000,00 zł (§ 6190). Łączny plan dotacji na zadanie, po dokonanych zmianach wynosi 4 018 371,00 zł.

- Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Leginach – zmniejszając plan dotacji celowej o kwotę 249,99 zł na zakup podręczników i ćwiczeń oraz materiałów edukacyjnych,

**VI.** Dokonuje się zmian w planie wydatków inwestycyjnych, polegających na:

1) zmniejsza się plan wydatków inwestycyjnych w zadaniu:

- opracowanie dokumentacji na budowę budynku socjalnego przy ul. Podmiejskiej w Reszlu – 4 000,00 zł,

2) zwiększa się plan wydatków na zadanie:

- Budowa ogrodzenia w ramach zadania: Zagospodarowanie terenu działki nr 295/72 na teren rekreacyjno-sportowy w mcs. Plenowo – 4 000,00 zł.

Plan wydatków inwestycyjnych po dokonanych zmianach wynosi 2 004 070,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2, 6 i 7 do niniejszej uchwały.

**VII.** Dokonuje się zmian w przychodach i rozchodach budżetu gminy – załącznik Nr 7 do uchwały Nr III/18/2014 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 18 grudnia 2014 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Reszel na 2015 rok - zgodnie z załącznikiem Nr 8 do niniejszej uchwały.

Po dokonanych zmianach przychody wynoszą 2 776 278,22 zł, rozchody wynoszą 1 706 335,88 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 8 do niniejszej uchwały.

Planowane przychody z tytułu wolnych środków w wysokości 1 476 278,22 zł przeznacza się na:

-spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 406 335,88 zł  
- pokrycie deficytu w kwocie 1 069 942,34 zł.

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- po stronie dochodów - 28 241 239,92 zł

z tego:

dochody bieżące – 27 398 422,93 zł

dochody majątkowe – 842 816,99 zł

- po stronie wydatków - 29 311 182,26 zł

z tego:

wydatki bieżące – 26 382 048,26 zł

wydatki majątkowe – 2 929 134,00 zł.

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu gminy w wysokości 1 069 942,34 zł.

Deficyt budżetu gminy zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków oraz rozliczeń kredytów, pożyczek z lat ubiegłych.