

**U Z A S A D N I E N I E**  
**do Uchwały Nr XXII/156/2016**

**Rady Miejskiej w Reszlu**  
**z dnia 19 maja 2016 roku**

**w sprawie: zmiany budżetu gminy na 2016 rok**

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

1. W dz. 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, rozdz. 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych zwiększa się plan dochodów o kwotę 29 748,00 zł (W) z tytułu podatku od nieruchomości (dochody /UG/ § 0310).

2. W dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdz. 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby zwiększa się plan wydatków § 2480 – 29 748,00 zł (W) w dotacji podmiotowej Miejskiego Ośrodka Kultury w Reszlu, z przeznaczeniem na działalność bieżącą.

3. W dz. 801 - Oświata i wychowanie zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 203 789,76 zł, w sposób następujący:

1) dotacja celowa z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe, zgodnie z decyzją Nr FK 73/2016 Wojewody Warmińsko - Mazurskiego

a) dochody – Urząd Gminy

- rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe § 2010 - 16 875,93 zł (zadania zlecone)

- rozdz. 80110 – Gimnazja § 2010 – 18 233,83 zł (zadania zlecone),

b) wydatki:

Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Marii Dąbrowskiej w Reszlu

- rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe § 4240 – 16 708,85 zł, zakup podręczników oraz materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych, § 4210 – 167,08 zł zakup materiałów,

Gimnazjum Nr 1 im. Adama Mickiewicza w Reszlu

- rozdz. 80110 – Gimnazja § 4240 – 18 053,30 zł, zakup podręczników oraz materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych, § 4210 – 180,53 zł zakup materiałów.

2) dotacja celowa z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych (książek niebędących podręcznikami) do bibliotek szkolnych i bibliotek pedagogicznych – decyzja Nr FK 58/2016 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego

a) dochody – Urząd Gminy

- rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe § 2030 – 12 000,00 zł (dotacja na zadania własne)

b) wydatki:

Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Marii Dąbrowskiej w Reszlu

- rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe § 4240 – 12 000,00 zł, zakup nowości wydawniczych (książek niebędących podręcznikami) do bibliotek szkolnych i bibliotek pedagogicznych.

3) dotacja celowa na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego – decyzja Nr FK 65/2016 Wojewody Warmińsko - Mazurskiego

a) dochody – Urząd Gminy

- rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych § 2030 – 98 640,00 zł (dotacja na zadania własne)

- rozdz. 80104 – Przedszkola § 2030 – 54 800,00 zł (dotacja na zadania własne),

- 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 § 2030 – 2 740,00 zł (dotacja na zadania własne),

b) wydatki:

Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Marii Dąbrowskiej w Reszlu

- rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych § 4010 – 82 447,00 zł wynagrodzenia pracownice, § 4110 – 14 173,00 zł składki na ubezpieczenia społeczne, § 4120 – 2 020,00 zł składki na FP,

- 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 § 4010 – 2 290,00 zł wynagrodzenia pracownice, § 4110 – 394,00 zł składki na ubezpieczenia społeczne, § 4120 – 56,00 zł składki na FP,

Urząd Gminy w Reszlu

- rozdz. 80104 – Przedszkola § 2540 – 54 800,00 zł dotacja podmiotowa dla Przedszkola Niepublicznego „Słoneczko” w Reszlu.

4) darowizna na zadania z zakresu edukacji ekologiczno-przyrodniczej od Nadleśnictwa Mrągowo w kwocie 500,00 zł (W)

a) dochody i wydatki - Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Marii Dąbrowskiej w Reszlu

- rozdz. 80195 – Pozostała działalność – dochody § 0960 – 500,00 zł darowizna, wydatki § 4210 – 500,00 zł zakup materiałów i wyposażenia.

4. W dz. 852 – Pomoc społeczna zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 621 907,00 zł

- rozdz. 85203 – Ośrodki wsparcia zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 172 115,00 zł (dochody/UG/ § 2010, wydatki/UG/ § 2360) z przeznaczeniem na finansowanie ośrodków wsparcia - dotacja celowa przyznana decyzją Nr FK 76/2016 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego

- rozdz. 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 318 847,00 zł (dochody/UG/ § 2030, wydatki/MOPS/ § 3110) z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków okresowych – dotacja celowa przyznana decyzją Nr FK 66/2016 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

- rozdz. 85216 – Zasiłki stałe zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 130 822,00 zł (dochody/UG/ § 2030, wydatki/MOPS/ § 3110) z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków stałych – dotacja celowa przyznana decyzją Nr FK 66/2016 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

- rozdz. 85295 – Pozostała działalność stałe zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 123,00 zł (dochody/UG/ § 2010, wydatki/MOPS/ § 4210) z przeznaczeniem na zadania związane z Kartą Dużej Rodziny – dotacja celowa przyznana decyzją Nr FK 47/2016 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

**II.** Wprowadza się kwotę wolnych środków w wysokości 72 000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 8 do niniejszej uchwały (przychody § 950).

IIa. Zwiększa się plan wydatków o kwotę 72 000,00 zł

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

Dz. 801 – Oświata i wychowanie, rozdz. 80195 – Pozostała działalność § 4270 – 45 000,00 zł zakup usług remontowych (naprawa nawierzchni boiska „ORLIK 2012”)

2. Urząd Gminy w Reszlu

Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód § 6050 – 27 000,00 zł (O) na zadanie inwestycyjne: „Budowa przydomowej oczyszczalni ścieków w msc. Worplawki”.

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

Zm. 251 128,00 zł

Zw. 251 128,00 zł

1. W Urzędzie Gminy w Reszlu

Zm. 73 016,00 zł  
Zw. 157 024,00 zł

1) Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 73 016,00 zł  
Dz. 600 – Transport i łączność  
- rozdz. 60014 – Drogi publiczne powiatowe § 4270 – 5 000,00 zł  
Dz. 801 – Oświata i wychowanie  
- rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe § 2540 – 1 216,00 zł dotacja podmiotowa dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Leginach,  
- rozdz. 80104 – Przedszkola § 2540 – 54 800,00 zł (W) dotacja podmiotowa dla Przedszkola Niepublicznego „Słoneczko” w Reszlu.  
Dz. 926 –  
- rozdz. 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej § 2360 – 12 000,00 zł dotacja na zadanie: „Organizacja imprez towarzyszących obchodom Dni Reszla „Terenowa Inwazja Reszla””.

2) Zwiększa się plan wydatków o kwotę 157 024,00 zł  
Dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo  
- rozdz. 01095 – Pozostała działalność § 4210 – 1 500,00 zł zakup materiałów i wyposażenia (tablice informacyjne),  
Dz. 600 – Transport i łączność  
- rozdz. 60014 – Drogi publiczne powiatowe § 4210 – 5 000,00 zł  
Dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa  
- rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami § 4210 – 2 000,00 zł zakup materiałów (remont zadaszzenia), § 4270 – 110 000,00 zł zakup usług remontowych (remont lokali mieszkalnych),  
Dz. 750 – Administracja publiczna  
- rozdz. 75075 – Promocja j.s.t. § 4300 – 12 000,00 zł zakup usług pozostałych,  
Dz. 801 – Oświata i wychowanie  
- 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 § 2540 – 684,00 zł dotacja podmiotowa dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Leginach,  
Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska  
- rozdz. 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach § 4210 – 5 500,00 zł zakup materiałów i wyposażenia,  
- rozdz. 90095 – Pozostała działalność § 4300 – 19 040,00 zł zakup usług pozostałych,  
Dz. 926 – Kultura fizyczna  
- rozdz. 92601 – Obiekty sportowe § 4210 – 1 300,00 zł zakup materiałów i wyposażenia

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

Zm. 163 365,00 zł  
Zw. 79 357,00 zł

1) Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 163 365,00 zł  
Dz. 801 – Oświata i wychowanie  
- rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe § 4010 – 11 623,00 zł wynagrodzenia pracownicze, § 4110 – 2 056,00 zł składki na ubezpieczenie pracownicze, § 4120 – 336,00 zł składki na FP, § 4210 – 1 000,00 zł zakup materiałów i wyposażenia,  
- rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych § 3020 – 2 660,00 zł wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń, § 4010 – 117 601,00 zł (W) wynagrodzenia pracownicze, § 4040 – 183,00 zł dodatkowe wynagrodzenie roczne, § 4110 – 20 755,00 zł (W) składki na ubezpieczenia społeczne, § 4120 – 2 995,00 zł (W) składki na FP, § 4210 – 50,00 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4240 – 22,00 zł zakup pomocy dydaktycznych, § 4260 – 1 290,00 zł zakup energii, § 4300 – 150,00 zł zakup usług pozostałych, § 4440 – 144,00 zł odpis na ZFŚS,  
- rozdz. 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli § 4700 – 2 500,00 zł szkolenia pracowników.

2) Zwiększa się plan wydatków o kwotę 79 357,00 zł  
Dz. 801 – Oświata i wychowanie  
- rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe § 4210 – 11 100,00 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4240- 3 000,00 zł zakup nowości wydawniczych (książek niebędących podręcznikami) do bibliotek szkolnych i bibliotek pedagogicznych,  
- rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych § 4210 – 1 000,00 zł zakup materiałów i wyposażenia,  
- rozdz. 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli § 4410 – 2 500,00 zł podróże służbowe krajowe,

rozd. 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 – 2 660,00 zł wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń, § 4010 – 35 154,00 zł (W) wynagrodzenia pracownicze, § 4040 – 183,00 zł dodatkowe wynagrodzenie roczne, § 4110 – 6 582,00 zł (W) składki na ubezpieczenia społeczne, § 4120 – 975,00 zł (W) składki na FP, § 4210 – 50,00 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4240 – 22,00 zł zakup pomocy dydaktycznych, § 4260 – 1 290,00 zł zakup energii, § 4300 – 150,00 zł zakup usług pozostałych, § 4440 – 144,00 zł odpis na ZFŚS,

- 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 – 12 068,00 zł wynagrodzenia pracownicze, § 4110 – 2 132,00 zł składki na ubezpieczenia społeczne, § 4120 – 347,00 zł składki na FP.

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

Zm. 14 747,00 zł

Zw. 14 747,00 zł

1) Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 14 747,00 zł

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- 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 – 12 447,00 zł wynagrodzenia pracownicze § 4110 – 1 947,00 zł składki na ubezpieczenia społeczne, § 4120 – 353,00 zł składki na FP,

2) Zwiększa się plan wydatków o kwotę 14 747,00 zł

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80110 – Gimnazja § 4010 – 12 447,00 zł wynagrodzenia pracownicze § 4110 – 1 947,00 zł składki na ubezpieczenia społeczne, § 4120 – 353,00 zł składki na FP.

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

1. Dodaje się zadanie:

- budowa przydomowej oczyszczalni ścieków w msc. Worpławki – 27 000,00 zł.

Plan wydatków inwestycyjnych na 2016 rok po dokonanych zmianach wynosi 848 934,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2, 3 i 4 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 2016 roku.

Plan po dokonanych zmianach wynosi 7 956 679,73 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały.

**VI.** Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2016 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały.

**VII.** 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 2016 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 7 do niniejszej uchwały.

- Zmniejsza się plan dotacji podmiotowej Niepublicznej Szkole Podstawowej w Leginach o łączną kwotę 532,00 zł,

- zwiększa się plan dotacji podmiotowej Miejskiemu Ośrodkowi Kultury w Reszlu na działalność bieżącą – 29 748,00 zł,

- zwiększa się plan dotacji celowej na zadanie: „Ośrodki wsparcia” – 172 115,00 zł.

**VIII.** Dokonuje się zmian w przychodach i rozchodach budżetu gminy – załącznik Nr 7 do uchwały Nr XV/121/2015 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 17 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Reszel na 2016 rok - zgodnie z załącznikiem Nr 8 do niniejszej uchwały.

Po dokonanych zmianach przychody wynoszą 2 757 073,88 zł, rozchody wynoszą 2 054 335,88 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 8 do niniejszej uchwały.

Planowane przychody z tytułu wolnych środków w wysokości 1 257 073,88 zł przeznacza się na:

-spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 554 335,88 zł,  
-pokrycie deficytu budżetu gminy w kwocie 702 738,00 zł

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- po stronie dochodów - 28 589 321,73 zł

z tego:

dochody bieżące – 28 388 321,73 zł

dochody majątkowe – 201 000,00 zł

- po stronie wydatków - 29 292 059,73 zł

z tego:

wydatki bieżące – 27 515 878,73 zł

wydatki majątkowe – 1 776 181,00 zł.

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu gminy w wysokości 702 738,00 zł.

2. 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.