

**UZASADNIENIE**  
**do Uchwały Nr XXIII/158/2016**

**Rady Miejskiej w Reszlu**  
**z dnia 30 czerwca 2016 roku**

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

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

1. Dokonuje się zmian w planie dochodów, w związku przeprowadzoną analizą planowanego wykonania budżetu, następująco:

Zm. 176 221,00 zł

Zw. 37 490,00 zł

1) zmniejsza się plan dochodów o kwotę 176 221,00 zł

Dz. 600 – Transport i łączność

- rozdz. 60095 – Pozostała działalność § 0690 – 12 000,00 zł wpływy z różnych opłat,

Dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa

- rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami § 0750 – 38 731,00 zł wpływy z najmu i dzierżawy, § 0770 – 19 553,00 zł wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności,

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

- rozdz. 75615 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilno-prawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych § 0310 – 51 937,00 zł wpływy z podatku od nieruchomości,

- 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 § 0320 – 50 000,00 zł wpływy z podatku rolnego, § 0500 – 3 000,00 zł wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych,

Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90002 – Gospodarka odpadami § 0690 – 1 000,00 zł wpływy z różnych opłat,

2) zwiększa się plan dochodów o kwotę 37 490,00 zł

Dz. 600 – Transport i łączność

- rozdz. 60016 – Drogi publiczne gminne § 0690 – 12 000,00 zł wpływy z różnych opłat,

Dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa

- rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami § 0760 – 1 937,00 zł wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,

Dz. 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających 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 § 0360 – 3 000,00 zł wpływy z podatku od spadków i darowizn,

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół § 0870 – 19 553,00 zł wpływy ze sprzedaży składników majątkowych

Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90002 – Gospodarka odpadami § 0910 – 1 000,00 zł wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat.

2. W Urzędzie Gminy w Reszlu, w dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa, rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami zmniejsza się plan wydatków o kwotę 138 731,00 zł w związku przeprowadzoną analizą planowanego wykonania budżetu § 4260 – 116 515,00 zł zakup energii (R), § 4300 – 22 216,00 zł zakup usług pozostałych (R)).

3. Zwiększa się plan finansowych dochodów i wydatków w sposób następujący:

1) W Urzędzie Gminy w Reszlu zwiększa się plan dochodów dz. 758 – Różne rozliczenia, rozdz. 75814 – Różne rozliczenia finansowe § 6680 – 140 629,00 zł wpłaty z niewykorzystanych w terminie wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego.

2) W Urzędzie Gminy w Reszlu zwiększa się plan wydatków o kwotę 140 629,00 zł:

Dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo

- rozdz. 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi § 6050 – 63 750,00 zł na zadanie inwestycyjne: „Opracowanie dokumentacji na budowę sieci wodociągowej dla msc.: Tolniki Małe, Kępa Tolnicka, Dębnik”,  
Dz. 600 – Transport i łączność
- rozdz. 60014 – Drogi publiczne powiatowe § 6050 – 6 707,00 zł na zadanie inwestycyjne: „Wykonanie dokumentacji na przebudowę ul. Podzamcze w Reszlu”,
- rozdz. 60016 – Drogi publiczne gminne § 6050 – 1 538,00 zł na zadanie inwestycyjne: „Wykonanie dokumentacji na budowę parkingów”,  
Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
- rozdz. 90095 – Pozostała działalność § 6050 – 48 339,00 zł na zadania inwestycyjne: „Opracowanie dokumentacji projektowej zabezpieczenia skarp – osuwisk w parku miejskim w Reszlu” – 17 220,00 zł i „Opracowanie dokumentacji projektowej w ramach rewitalizacji parku miejskiego w Reszlu na uregulowanie koryta rzeki Sajny” – 31 119,00 zł,  
Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego
- rozdz. 92195 – Pozostała działalność § 6050 – 20 295,00 zł na zadania inwestycyjne: „Opracowanie dokumentacji na remont stolarki okiennej, drzwiowej i elewacji budynku MOK w Reszlu”.

3) W Gimnazjum Nr 1 im. Adama Mickiewicza w Reszlu zwiększa się plan dochodów dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdz. 85413 – Kolonie i obozy dla dzieci polonijnej w kraju § 0960 – 2 000,00 zł wpływ darowizny, oraz zwiększa się plan wydatków § 4300 – 2 000,00 zł zakup usług pozostałych.

4) W dz. 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85295 – Pozostała działalność zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 101 182,00 zł (dochody /UG/ § 2030, wydatki /MOPS/ § 3110) z przeznaczeniem na dofinansowanie programu „Pomoc państwa w zakresie żywienia” – dotacja celowa przyznana decyzją Nr FK 123/2016 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

5) Zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 2 000,00 zł (dochody /UG/ dz. 758 rozdz. 75801 § 2920, wydatki /SP Nr 3 w Reszlu/ dz. 801 rozdz. 80101 § 4210) z przeznaczeniem na zakup sprzętu szkolnego i pomocy dydaktycznych w celu podnoszenia jakości udzielanej pomocy psychologiczno-pedagogicznej i zajęć rewalidacyjnych w związku z przyznaną rezerwą oświatową – pismo Nr ST5.4750.341.2016.4g Ministra Finansów.

**II.** Wprowadza się kwotę wolnych środków w wysokości 336 743,56 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 8 do niniejszej uchwały (przychody § 950).

Iia. Zwiększa się plan wydatków o kwotę 336 743,56 zł

- Dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo
- rozdz. 01095 – Pozostała działalność (UG) § 6050 – 11 000,00 zł na zadanie inwestycyjne: „Budowa ogrodzenia w msc. Tolniki Małe na działce Nr 59”.
- Dz. 750 – Administracja publiczna
- rozdz. 75023 – Urzędy gmin (UG) § 4210 – 0,54 zł zakup materiałów,
- Dz. 851 – Ochrona zdrowia
- rozdz. 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi (UG) § 4210 – 3 000,00 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4260 – 5 000,00 zł zakup energii, § 4270 – 2 000,00 zł zakup usług remontowych, § 4300 – 14 494,82 zł zakup usług pozostałych, § 4390 – 2 000,00 zł zakup usług dotyczących ekspertyz, analiz i opinii, § 4430 – 2 000,00 zł różne opłaty i składki,
- Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
- rozdz. 90002 – Gospodarka odpadami § 6050 – 17 540,20 zł zadanie inwestycyjne: „Budowa 7 gniazd do selektywnej zbiórki odpadów na terenie miasta Reszel w rejonach ulic: Szkolna, Kolejowa, Słowiańska oraz na terenie Gminy Reszel w msc. Robawy i Lipowa Góra”,
- Dz. 921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego
- rozdz. 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami (UG) § 2720 – 5 000,00 zł dotacja na zadanie: „Prace remontowe i konserwatorskie zabytków”,
- rozdz. 92195 – Pozostała działalność (UG) § 6059 – 274 708,00 zł na zadanie: „Przebudowa i remont budynku przy ul. Adama Mickiewicza 4, siedzibie MOK w Reszlu – Etap II, w ramach prac remontowo-konserwatorskich budynku MOK na cele aktywizacji społeczno-zawodowej,

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

Zm. 202 236,66 zł

Zw. 202 236,66 zł

1. W Urzędzie Gminy w Reszlu

*Zm. 196 286,66 zł*

*Zw. 196 286,66 zł*

1) Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 188 044,00 zł

Dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa

- rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami § 4300 – 16 810,00 zł (w tym: R – 16 560,00 zł) zakup usług pozostałych,

Dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- rozdz. 75412 – Ochotnicze straże pożarne § 4210 – 1 500,00 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4270 – 1 000,00 zł zakup usług remontowych,

Dz. 757 – Obsługa długu publicznego

- rozdz. 75704 – Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub j.s.t. § 8020 – 165 947,00 zł poręczenia,

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół § 4430 – 1 878,00 zł różne opłaty i składki, § 4500 – 909,00 zł pozostałe podatki na rzecz budżetów j.s.t.

2) Zwiększa się plan wydatków o kwotę 188 044,00 zł

Dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa

- rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami § 4520 – 16 560,00 zł (R) opłaty na rzecz budżetów j.s.t.

Dz. 710 – Działalność usługowa

- rozdz. 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego § 4430 – 250,00 zł różne opłaty i składki

Dz. 750 – Administracja publiczna

- rozdz. 75023 – Urzędy gmin § 4270 – 10 000,00 zł zakup usług remontowych,

Dz. 752 – Obrona narodowa

- rozdz. 75212 – Pozostałe wydatki obronne § 3030 – 2 500,00 zł różne wydatki na rzecz osób fizycznych,

Dz. 757 – Obsługa długu publicznego

- rozdz. 75704 – Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub j.s.t. § 8030 – 80 947,00 zł poręczenia,

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół § 4300 – 30 000,00 zł

Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90003 – Oczyszczanie miast i wsi § 4300 – 45 000,00 zł zakup usług pozostałych

Dz. 926 – Kultura fizyczna

- rozdz. 92601 – Obiekty sportowe § 4210 – 1 878,00 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4270 – 709,00 zł zakup usług remontowych, § 4300 – 200,00 zł zakup usług pozostałych.

3) w ramach środków funduszu sołeckiego

*Zm. 8 242,66 zł*

*Zw. 8 242,66 zł*

a) Sołectwo Plenowo

*Zm. 2 208,59 zł*

*Zw. 2 208,59 zł*

Zmniejsza się plan wydatków w dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90095 – Pozostała działalność § 6050 – 2 208,59 zł w zadaniu inwestycyjnym: „Wyposażenie placu w ramach zadania: Zagospodarowanie terenu działki nr 295/72 na teren rekreacyjno-sportowy w msc. Plenowo”, oraz zwiększa się plan wydatków w dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01095 – Pozostała działalność § 4210 – 2 208,59 zł zakup materiałów i wyposażenia.

b) Sołectwo Dębnik

*Zm. 6 034,07 zł*

*Zw. 6 034,07 zł*

W dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01095 – Pozostała działalność zmniejsza się plan wydatków § 4210 – 6 034,07 zł zakup materiałów i wyposażenia, oraz zwiększa się plan wydatków § 6060 – 6 034,07 zł na zakupy inwestycyjne: „Zakup namiotu”.

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

*Zm. 1 800,00 zł*

*Zw. 1 800,00 zł*

W dz. 801 – Oświata i wychowanie, rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe zmniejsza się plan wydatków § 4170 – 1 800,00 zł wynagrodzenia bezosobowe, oraz zwiększa się plan wydatków § 4390 – 1 800,00 zł zakup usług ekspertyz, analiz i opinii.

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

Zm. 4 150,00 zł

Zw. 4 150,00 zł

W dz. 801 – Oświata i wychowanie

zmniejsza się plan wydatków o kwotę 4 150,00 zł

- rozdz. 80110 – Gimnazja § 4170 – 3 000,00 zł wynagrodzenia bezosobowe,

- rozdz. 80195 – Pozostała działalność § 4170 – 1 150,00 zł wynagrodzenia bezosobowe,

zwiększa się plan wydatków 4 150,00 zł

- rozdz. 80110 – Gimnazja § 4390 – 3 000,00 zł zakup usług ekspertyz, analiz i opinii,

- rozdz. 80195 – Pozostała działalność § 4390 – 1 150,00 zł zakup usług ekspertyz, analiz i opinii.

**IV. Dokonuje się zmian w planie wydatków inwestycyjnych w sposób następujący:**

1. Dodaje się zadania:

- opracowanie dokumentacji na budowę sieci wodociągowej dla msc.: Tolniki Małe, Kępa Tolnicka, Dębnik – 63 750,00 zł,
- wykonanie dokumentacji na przebudowę ul. Podzamcze w Reszlu – 6 707,00 zł,
- wykonanie dokumentacji na budowę parkingów – 1 538,00 zł,
- opracowanie dokumentacji projektowej zabezpieczenia skarp – osuwisk w parku miejskim w Reszlu – 17 220,00 zł,
- opracowanie dokumentacji projektowej w ramach rewitalizacji parku miejskiego w Reszlu na uregulowanie koryta rzeki Sajny – 31 119,00 zł,
- opracowanie dokumentacji na remont stolarki okiennej, drzwiowej i elewacji budynku MOK w Reszlu – 20 295,00 zł,
- przebudowa i remont budynku przy ul. Adama Mickiewicza 4, siedzibie MOK w Reszlu – Etap II, w ramach prac remontowo-konserwatorskich budynku MOK na cele aktywizacji społeczno-zawodowej – 274 708,00 zł,
- zakup namiotu – 6 034,07 zł,
- budowa ogrodzenia w msc. Tolniki Małe na działce Nr 59 – 11 000,00 zł

2. Zwiększa się plan wydatków na zadanie:

- budowa 7 gniazd do selektywnej zbiórki odpadów na terenie miasta Reszel w rejonach ulic: Szkolna, Kolejowa, Słowiańska oraz na terenie Gminy Reszel w msc. Robawy i Lipowa Góra - 17 540,20 zł.

3. zmniejsza się plan wydatków w zadaniu:

- wyposażenie placu w ramach zadania: Zagospodarowanie terenu działki nr 295/72 na teren rekreacyjno-sportowy w msc. Plenowo - 2 208,59 zł.

Plan wydatków inwestycyjnych na 2016 rok po dokonanych zmianach wynosi 1 296 636,68 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 realizowanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2016 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały.**

**VI. 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 6 do niniejszej uchwały.**

Zwiększa się plan dotacji na zadanie: „Prace remontowe i konserwatorskie zabytków”.

Zdejmuje się z załącznika zadanie: „Organizacja imprez towarzyszących obchodom Dni Reszla „Terenowa Inwazja Reszla””.

**VII.** 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 7 do niniejszej uchwały.

Wprowadza się zadanie: „Przebudowa i remont budynku przy ul. Adama Mickiewicza 4, siedzibie MOK w Reszlu – Etap II, w ramach prac remontowo-konserwatorskich budynku MOK na cele aktywizacji społeczno-zawodowej”.

**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 3 093 817,44 zł, rozchody wynoszą 2 054 335,88 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 8 do niniejszej uchwały.

Planowane przychody z tytułu wolnych środków w wysokości 1 593 817,44 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 1 039 481,56 zł

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- po stronie dochodów - 28 696 401,73 zł

z tego:

dochody bieżące – 28 352 835,73 zł

dochody majątkowe – 343 566,00 zł

- po stronie wydatków - 29 735 883,29 zł

z tego:

wydatki bieżące – 27 511 999,61 zł

wydatki majątkowe – 2 223 883,68 zł.

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu gminy w wysokości 1 039 481,56 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.