

**U Z A S A D N I E N I E**  
**do Uchwały Nr XXV/182/2016 Rady Miejskiej w Reszlu**  
**z dnia 08 września 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. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdz. 75412 – Ochotnicze straże pożarne zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 17 646,00 zł (dochody /UG/§ 0970, wydatki /UG/ § 4270) w związku z odszkodowaniem przeznaczonym na pokrycie kosztów wypadkowej naprawy samochodu ratowniczo-gaśniczego.

2.1. W dz. 758 – Różne rozliczenia, rozdz. 75814 – Różne rozliczenia finansowe zwiększa się plan dochodów o kwotę 63 364,28 zł (§ 2030 – 57 551,48 zł, § 6330 – 5 812,80 zł) w ramach zwrotu części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2015 roku – dotacja celowa przyznana decyzją Nr FK 177/2016 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

2.2. Zwiększa się plan wydatków o kwotę 63 364,28 zł następująco:

W Urzędzie Gminy w Reszlu o kwotę 57 364,28 zł

Dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo

- rozdz. 01095 – Pozostała działalność § 4300 – 1 000,00 zł zakup usług pozostałych,

Dz. 600 – Transport i łączność

- rozdz. 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie § 2710 – 3 053,00 zł pomoc finansowa w formie dotacji celowej dla Województwa Warmińsko-Mazurskiego na zadanie: Remont nawierzchni drogi wojewódzkiej nr 590 w obrębie skrzyżowania ulicy Słowiańskiej i Mazurskiej w Reszlu,

dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa

- rozdz. 70095 – Pozostała działalność § 4300 – 15 000,00 zł zakup usług pozostałych,

Dz. 710 – Działalność usługowa

Rozdz. 71095 – Pozostała działalność § 2880 – 2 759,80 zł dotacja celowa dla Związku Gmin „BARCJA” na zadanie: Opracowanie dokumentacji projektowej przywrócenia wartości przyrodniczo-architektoniczno-użytkowych Parku Miejskiego w Reszlu,

dz. 750 – Administracja publiczna

- rozdz. 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) § 4300 – 4 040,00 zł zakup usług pozostałych,

- rozdz. 75075 – Promocja j.s.t. § 3040 – 5 000,00 zł nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń, § 4210 – 3 000,00 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4300 – 7 000,00 zł zakup usług pozostałych,

Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90095 – Pozostała działalność § 4300 – 11 511,48 zł zakup usług pozostałych,

Dz. 926 – Kultura fizyczna

- rozdz. 92695 – Pozostała działalność § 4210 – 2 000,00 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4300- 3 000,00 zł zakup usług pozostałych.

W Gimnazjum Nr 1 im. Adama Mickiewicza w Reszlu o kwotę 1 500,00 zł

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80110 – Gimnazja § 4300 – 1 500,00 zł zakup usług pozostałych (usługi przewozu uczniów na zawody sportowe, konkursy, olimpiady)

W Szkole Podstawowej Nr 3 im. Marii Dąbrowskiej w Reszlu o kwotę 4 500,00 zł

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe § 4210 – 2 300,00 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4300- 1 500,00 zł zakup usług pozostałych (usługi przewozu uczniów na zawody sportowe, konkursy, olimpiady),

- rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych § 4210 – 700,00 zł zakup materiałów i wyposażenia.

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

- rozdz. 85203 – Ośrodki wsparcia zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 249 819,00 zł (dochody /UG/§ 2010, wydatki /UG/ § 2360) z ośrodków wsparcia, w związku z decyzją Nr FK 179/2016 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

- rozdz. 85206 – Wspieranie rodziny zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 14 549,00 zł (dochody /UG/ § 2030 – 14 549,00 zł, wydatki /MOPS/ § 12 161,00 zł, § 4110 – 2 090,00 zł, § 4120 – 298,00 zł) z przeznaczeniem na

zatrudnienie asystenta rodziny – dotacja celowa przyznana decyzją Nr FK 187/2016 Wojewody Warmińsko Mazurskiego,

- rozdz. 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zdejmuje się w planie dochodów § 0980 – 14 270,00 zł w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Reszlu oraz dodaje się w planie dochodów § 2360 – 14 270,00 zł w Urzędzie Gminy w Reszlu - zmiana klasyfikacji budżetowej,

- rozdz. 85295 – Pozostała działalność zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 46,00 zł (dochody /UG/ § 2010, wydatki /MOPS/ § 4210) z przeznaczeniem na realizację zadania związanego z przyznaniem Karty Dużej Rodziny – dotacja celowa, zgodnie z decyzją Nr FK 184/2016 Wojewody Warmińsko Mazurskiego.

4. W dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdz. 85415 – Pomoc materialna dla uczniów zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 2 636,00 zł (dochody /UG/ § 2040 – 2 636,00 zł, wydatki /UG/ § 3260 – 1 986,00 zł, /SP Nr 3/ § 3260 – 650,00 zł) z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu „Wyprawka szkolna” – dotacja celowa przyznana decyzją Nr FK 193/2016 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

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

*Zm. 123 515,28 zł*

*Zw. 123 515,28 zł*

### 1. W Urzędzie Gminy w Reszlu

*Zm. 111 799,28 zł*

*Zw. 111 973,28 zł*

#### 1) Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 109 725,20 zł

Dz. 600 – Transport i łączność

- rozdz. 60016 – Drogi publiczne gminne § 4300 – 14 000,00 zł zakup usług pozostałych, § 6050 – 12 000,20 zł w zadaniach: Przebudowa drogi gminnej Nr 124010N w msc. Zawidy” – 6 000,00 zł,

Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę drogi w msc. Święta Lipka na działce Nr 101/2- 6000,20 zł,

Dz. 630 – Turystyka

- rozdz. 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki § 6650 – 11 869,00 zł zmiana klasyfikacji budżetowej - wpłata na rzecz związku gmin na realizację zadania budowy ścieżki rowerowej – I etap – opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego. Zadanie realizowane przez Związek Gmin „BARCJA” z siedzibą w Kętrzynie,

Dz. 750 – Administracja publiczna

- rozdz. 75075 – Promocja j.s.t. § 3040 – 3 308,00 zł nagrody o charakterze szczególnym, § 4300 – 11 808,00 zł zakup usług pozostałych,

Dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- rozdz. 75412 – Ochotnicze straże pożarne § 4230 – 840,00 zł zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych,

- rozdz. 75416 – Straż gminna § 4210 – 500,00 zł zakup materiałów i wyposażenia,

Dz. 757 – Obsługa długu publicznego

- rozdz. 75704 – Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub j.s.t. § 8030 – 40 000,00 zł poręczenie,

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80195 – Pozostała działalność § 4300 – 400,00 zł (O) zakup usług pozostałych,

Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90095 – Pozostała działalność § 4300 – 15 000,00 zł zakup usług pozostałych,

#### 2) Zwiększa się plan wydatków o kwotę 109 899,20 zł

Dz. 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

- rozdz. 40002 – Dostarczanie wody § 4300 – 20 000,00 zł dopłata do wody dla mieszkańców gminy,

Dz. 630 – Turystyka

- rozdz. 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki § 6300 – 11 869,00 zł zmiana klasyfikacji budżetowej – dotacja celowa na pomoc finansową na realizację zadania budowy ścieżki rowerowej – I etap – opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego. Zadanie realizowane przez Związek Gmin „BARCJA” z siedzibą w Kętrzynie,

Dz. 710 – Działalność usługowa

- rozdz. 71095 – Pozostała działalność § 2880 – 12 000,20 zł dotacja celowa dla Związku Gmin „BARCJA” na zadanie: Opracowanie dokumentacji projektowej przywrócenia wartości przyrodniczo-architektoniczno-użytkowych Parku Miejskiego w Reszlu, § 4300 – 11 808,00 zł zakup usług pozostałych,  
Dz. 750 – Administracja publiczna
- rozdz. 75023 – Urzędy gmin § 4170 – 15 000,00 zł wynagrodzenia bezosobowe,
- rozdz. 75075 – Promocja j.s.t. § 4010 – 1 500,00 zł wynagrodzenia pracowników, § 4110 – 271,00 zł składki na ubezpieczenia społeczne, § 4120 – 37,00 zł składki na FP,  
Dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
- rozdz. 75412 – Ochotnicze straże pożarne § 4210 – 840,00 zł zakup materiałów i wyposażenia,
- rozdz. 75416 – Straż gminna § 4270 – 500,00 zł zakup usług remontowych,  
Dz. 852 – Pomoc społeczna
- rozdz. 85206 – Wspieranie rodziny § 2910 - 173,00 zł zwrot dotacji pobranej nadmiernie lub nienależnie, § 4560 – 1,00 zł odsetki od dotacji pobranej nadmiernie lub nienależnie
- rozdz. 85295 – Pozostała działalność § 3040 – 1 500,00 zł nagrody o charakterze szczególnym nie zaliczane do wynagrodzeń,  
Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
- rozdz. 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg § 4260 – 20 000,00 zł zakup energii, § 4270 – 14 000,00 zł zakup usług remontowych,
- rozdz. 90095 – Pozostała działalność § 4300 – 400,00 zł (O) zakup usług pozostałych,

3) w ramach środków funduszu sołeckiego

*Zm. 2 074,08 zł*

*Zw. 2 074,08 zł*

a) Sołectwo Dębnik

*Zm. 2 074,08 zł*

*Zw. 2 074,08 zł*

Zmniejsza się plan wydatków w dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01095 – Pozostała działalność § 6060 – 2 074,08 zł zakupy inwestycyjne: zakup namiotów dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdz. 92195 – Pozostała działalność § 4300 – 2 074,08 zł zakup usług pozostałych.

2. W Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Reszlu

*Zm. 6 616,00 zł*

*Zw. 6 442,00 zł*

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 6 616,00 zł

Dz. 852 – Pomoc społeczna

- rozdz. 85215 – Dodatki mieszkaniowe § 3110 – 174,00 zł świadczenia społeczne,

- rozdz. 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze § 4110 – 1 070,00 zł składki na ubezpieczenia społeczne, § 4170 – 5 372,00 zł wynagrodzenia bezosobowe,

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 6 442,00 zł

Dz. 852 – Pomoc społeczna

- rozdz. 85206 – Wspieranie rodziny § 4110 – 938,00 zł składki na ubezpieczenia społeczne, § 4120- 132,00 zł składki na FP, § 4170 – 5 372,00 zł wynagrodzenia bezosobowe.

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

*Zm. 5 100,00 zł*

*Zw. 5 100,00 zł*

W dz. 801 – Oświata i wychowanie,

- rozdz. 80110 – Gimnazja zmniejsza się plan wydatków § 4430 – 100,00 zł różne opłaty i składki oraz zwiększa się § 4700 – 100,00 zł szkolenia pracowników,

- rozdz. 80195 – Pozostała działalność zmniejsza się plan wydatków § 4010 – 5 000,00 zł (N) wynagrodzenia pracownicze oraz zwiększa się plan wydatków § 4110 – 5 000,00 zł (W) składki na ubezpieczenia społeczne.

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

1. Zmniejsza się plan wydatków w zadaniach:

- przebudowa drogi gminnej nr 124010N w msc. Zawidy – 6 000,00 zł
- opracowanie dokumentacji projektowej na budowę drogi w msc. Św. Lipka na działce nr 101/2 – 6 000,20 zł,
- zakup namiotów – 2 074,08 zł

2. Zadanie: „Przebudowa drogi gminnej Nr 124041N wraz z obiektem mostowym w msc. Pilec” otrzymuje nazwę: „Przebudowa drogi gminnej Nr 124041N wraz z obiektem mostowym w msc. Pilec – Etap I”.

3. Plan wydatków inwestycyjnych na 2016 rok po dokonanych zmianach wynosi 1 282 562,40 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2, 3 i 4 do niniejszej uchwały .

**IV.** 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 7 734 259,52 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 5 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 6 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 7 do niniejszej uchwały.

**VII.** 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 przeznaczają 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 - 28 880 537,80 zł

z tego:

dochody bieżące – 28 531 159,00 zł

dochody majątkowe – 349 378,80 zł

- po stronie wydatków - 29 920 019,36 zł

z tego:

wydatki bieżące – 27 710 209,96 zł

wydatki majątkowe – 2 209 809,40 zł

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