

U Z A S A D N I E N I E
do Uchwały Nr XXXVII/263/2017 Rady Miejskiej w Reszlu
z dnia 25 maja 2017 roku

w sprawie: zmiany budżetu gminy na 2017 rok

I. Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków następująco:

1) W dz. 758 – Różne rozliczenia, rozdz. 75814 – zwiększa się plan dochodów o kwotę 1 919,00 zł w związku z kwotą otrzymanego uzupełnieniem zwrotu ubezpieczenia powypadkowego pojazdu OSP w 2016r.

2) W dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdz. 75412 – zwiększa się plan wydatków § 4300 – 1 919,00 zł z przeznaczeniem na szkolenie ratownicze strażaków OSP.

3) W dz. 801 – Oświata i wychowanie zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 56 285,00 zł (Z) z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe, zgodnie z decyzją Nr FK 72/2017 Wojewody Warmińsko – Mazurskiego, następująco:

a) dochody:

Urząd Gminy w Reszlu rozdz. 80101 – Szkoły Podstawowe § 2010 – 36 501,00 zł, rozdz. 80110 – Gimnazja § 2010 – 19 784,00 zł (zadania zlecone)

b) wydatki:

- Szkoła Podstawowa Nr 3 im. M. Dąbrowskiej w Reszlu § 4210 – 361,00 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4240 – 36 140,00 zł zakup pomocy dydaktycznych, w tym książek

- Gimnazjum Nr 1 im. A. Mickiewicza w Reszlu § 4210 – 196,00 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4240 – 19 588,00 zł zakup pomocy dydaktycznych, w tym książek

4) W dz. 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85203 – Ośrodki wsparcia zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 119 192,00 zł (dochody /UG/ § 2010, wydatki /UG/ § 2360)w zadaniu ośrodki wsparcia zgodnie z decyzją Nr FK57/2017 Wojewody Warmińsko – Mazurskiego, w tym w dotacji celowej Gminy Reszel na zadanie: Ośrodki wsparcia.

5) W dz. 855 – Rodzina, rozdz. 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 38 190,00 zł (dochody /UG/§ 2010, wydatki /MOPS/ § 3110), oraz w rozdz. 85595 – Pozostała działalność zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 38 190,00 zł (dochody /UG/§ 2010, wydatki /MOPS/ § 3110) – zmiana klasyfikacji budżetowej w zadaniu wsparcia kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”, jednorazowe świadczenie w wysokości 4 tys. zł, zgodnie z decyzją Nr FK 55/2017 Wojewody Warmińsko – Mazurskiego.

6) Dokonuje się zmian w planie dochodów (W) Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Reszlu w związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej, jak niżej:

W dz. 852 – Pomoc społeczna

- rozdz. 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zmniejsza się plan dochodów § 0970 – 1 450,00 zł wpływy z różnych dochodów, oraz zwiększa się plan dochodów § 0940 – 1 450,00 zł wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych,

- rozdz. 85216 – Zasiłki stałe zmniejsza się plan dochodów § 0970 – 1 000,00 zł wpływy z różnych dochodów, oraz zwiększa się plan dochodów § 0940 – 1 000,00 zł wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych,

- rozdz. 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania zwiększa się plan dochodów § 0940 – 300,00 zł wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych,

- rozdz. 85295 – Pozostała działalność zmniejsza się plan dochodów § 0970 – 300,00 zł wpływy z różnych dochodów.

W dz. 855 – Rodzina

- rozdz. 85501- Świadczenie wychowawcze zwiększa się plan dochodów § 0920 – 300,00 zł odsetki od nieterminowych wpłat, § 0940 – 3 000,00 zł wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych,

- rozdz. 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zmniejsza się plan dochodów § 0970 – 3 281,00 zł wpływy z różnych dochodów, oraz zwiększa się plan dochodów § 0940 – 3 281,00 zł wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych.

7) W planie wydatków Urzędu Gminy w Reszlu wprowadza się dz. 855 – Rodzina, rozdz. 85501- Świadczenie wychowawcze § 2910 – 3 000,00 zł (W) zwrot nienależnie pobranych świadczeń, § 4560 – 300,00 zł (W) odsetki od dotacji nienależnie pobranych.

II. Wprowadza się kwotę wolnych środków (przychody § 950) w kwocie 15 780,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały.

III. Zwiększa się plan wydatków o kwotę 15 780,00 zł, następująco:

W dz. 801 – Oświata i wychowanie, rozdz. 80195 – Pozostała działalność zwiększa się plan wydatków § 6050 – 15 780,00 zł na zadanie: „Dostosowanie do wymogów ochrony przeciwpożarowej budynku Szkoły Podstawowej Nr 3 z Zespołem Szkolno-Przedszkolnym przy ul. Konopnickiej 2 w Reszlu w ramach zadania: Przebudowa stref pożarowych i wydzielenie pomieszczeń dla Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Szkole Podstawowej Nr 3 im. Marii Dąbrowskiej w Reszlu”.

IV. Dokonuje się zmian w planie wydatków polegających na:

1. W Urzędzie Gminy w Reszlu

Zm. 55 152,00 zł

Zw. 26 560,00 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 50 902,00 zł

Dz. 750 – Administracja publiczna

- rozdz. 75022 – Rady gmin § 4210 – 4 000,00 zł zakup materiałów i wyposażenia,

- rozdz. 75023 – Urzędy gmin § 4210 – 4 500,00 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4270 – 10 060,00 zł zakup usług remontowych,

Dz. 757 – Obsługa długu publicznego

- rozdz. 75704 – Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego § 8030 – 32 092,00 zł rozliczona kwota poręczenia udzielonego Przedsiębiorstwu Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Reszlu (obecna nazwa Wielobranżowe Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o. o. w Reszlu)

Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90013 – Schroniska dla zwierząt § 4210 – 250,00 zł zakup materiałów i wyposażenia.

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 22 310,00 zł

Dz. 750 – Administracja publiczna

- rozdz. 75022 – Rady gmin § 4220 – 4 000,00 zł zakup żywności

- rozdz. 75023 – Urzędy gmin §§ 4220 – 4 500,00 zł zakup żywności

Dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- rozdz. 75412 – Ochotnicze straże pożarne § 4300 – 5 000,00 zł szkolenie ratownicze strażaków OSP,

- rozdz. 75416 – Straż miejska § 4270 – 3 500,00 zł zakup usług remontowych (naprawa samochodu służbowego)

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80104 – Przedszkola § 2540 – 5 060,00 zł dotacja podmiotowa dla Przedszkola Niepublicznego Słoneczko w Reszlu

Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90013 – Schroniska dla zwierząt § 4220 – 250,00 zł zakup środków żywności.

3) dokonuje się zmian w planie funduszu sołectkiego

Zm. 4 250,00 zł

Zw. 4 250,00 zł

a) Sołectwo Plenowo

Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 4 250,00 zł

Dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo

- rozdz. 01095 – Pozostała działalność § 4210 – 4 088,75 zł zakup materiałów i wyposażenia

Dz. 900 – Pozostała działalność

- rozdz. 90095 – Pozostała działalność § 6050 – 161,25 zł w zdaniu: Zagospodarowanie terenu działki nr 295/72 na teren rekreacyjno-sportowy w msc. Plenowo – zakup urządzeń fitness.

Zwiększa się plan wydatków o kwotę 4 250,00 zł

Dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo

- rozdz. 01095 – Pozostała działalność § 6060 – 4 250,00 zł na zadanie: Zakup namiotu

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

Zm. 172 289,00 zł

Zw. 200 881,00 zł

1) Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 172 289,00 zł

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe § 3020 – 7 456,00 zł wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, § 4010 – 103 752,00 zł wynagrodzenia pracownicze, § 4110 – 16 976,00 zł składki ZUS, § 4120 – 2 420,00 zł składki na FP, § 4210 – 800,00 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4260 – 4 500,00 zł zakup energii, § 4300 – 580,00 zł zakup usług, § 4410 – 300,00 zł podróże służbowe krajowe,

- rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne § 3020 – 400,00 zł wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, § 4010 – 4 765,00 zł wynagrodzenia pracownicze, § 4110 – 1 000,00 zł składki ZUS, § 4120 – 140,00 zł składki na FP,

- rozdz. 80195 – Pozostała działalność § 6050 – 29 200,00 zł zdejmuje się zadanie: Budowa piłkochwyłów przy boisku Szkoły Podstawowej Nr 3 im. Marii Dąbrowskiej w Reszlu.

2) Zwiększa się plan wydatków o kwotę 200 881,00 zł

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- 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 § 3020 – 400,00 zł wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, § 4010 – 4 765,00 zł wynagrodzenia pracownicze, § 4110 – 1 000,00 zł składki ZUS, § 4120 – 140,00 zł składki na FP,

- 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 § 3020 – 7 456,00 zł wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, § 4010 – 103 752 zł wynagrodzenia pracownicze, § 4110 – 16 976,00 zł składki ZUS, § 4120 – 2 420,00 zł składki na FP, § 4210 – 800,00 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4260 – 4 500,00 zł zakup energii, § 4300 – 580,00 zł zakup usług, § 4410 – 300,00 zł podróże służbowe krajowe.

- rozdz. 80195 – Pozostała działalność § 6050 – 57 792,00 zł na zadanie: Przebudowa stref pożarowych i wydzielenie pomieszczeń dla Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Szkole Podstawowej Nr 3 im. Marii Dąbrowskiej w Reszlu,

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

Zm. 64 135,00 zł

Zw. 64 135,00 zł

1) Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 64 135,00 zł

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80110 – Gimnazja § 4210 – 300,00 zł zakup materiałów i wyposażenia,

- 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 § 3020 – 2 176,00 zł wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, § 4010 – 49 568,00 zł wynagrodzenia pracownicze, §

4040 – 159,00 zł dodatkowe wynagrodzenie roczne, § 4110 – 8 403,00 zł składki ZUS, § 4120 – 1 790,00 zł składki na FP, § 4210 – 50,00 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4240 – 95,00 zł zakup pomocy dydaktycznych i książek, § 4260 – 800,00 zł zakup energii, § 4300 – 190,00 zł zakup usług, § 4410 – 100,00 zł podróże służbowe krajowe, § 4440 – 504,00 zł odpis na ZFŚS.

2) Zwiększa się plan wydatków o kwotę 64 135,00 zł

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80110 – Gimnazja § 3020 – 2 176,00 zł wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, § 4010 – 49 727,00 zł wynagrodzenia pracownicze, § 4110 – 8 403,00 zł składki ZUS, § 4120 – 1 790,00 zł składki na FP, § 4190 – 350,00 zł nagrody konkursowe, § 4240 – 95,00 zł zakup pomocy dydaktycznych i książek, § 4260 – 800,00 zł zakup energii, § 4300 – 190,00 zł zakup usług, § 4410 – 100,00 zł podróże służbowe krajowe, § 4440 – 504,00 zł odpis na ZFŚS.

V. Dokonuje się zmian w planie wydatków inwestycyjnych, następująco:

1) Dokonuje się zmian nazwy zadania oraz zwiększa się kwotę na jego realizację:

- zadanie: „Przebudowa stref pożarowych i wydzielenie pomieszczeń dla Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Szkole Podstawowej Nr 3 im. Marii Dąbrowskiej w Reszlu” otrzymuje nazwę: „Dostosowanie do wymogów ochrony przeciwpożarowej budynku Szkoły Podstawowej Nr 3 z Zespołem Szkolno-Przedszkolnym przy ul. Konopnickiej 2 w Reszlu w ramach zadania: Przebudowa stref pożarowych i wydzielenie pomieszczeń dla Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Szkole Podstawowej Nr 3 im. Marii Dąbrowskiej w Reszlu”, jednocześnie zwiększa się kwotę na realizację zadania o 73 572,00 zł.

2) Dodaje się zadanie:

- zakup namiotów - 4 250,00 zł.

3) zmniejsza się plan wydatków inwestycyjnych w zadaniu:

- zagospodarowanie terenu działki nr 295/72 na teren rekreacyjno-sportowy w msc. Plenowo – zakup urządzeń fitness - 161,25 zł.

4) zdejmuje się zadanie:

- budowa piłkochwyłów przy boisku Szkoły Podstawowej Nr 3 im. Marii Dąbrowskiej w Reszlu - 29 200,00 zł.

Plan wydatków inwestycyjnych na 2017 rok po dokonanych zmianach wynosi 3 580 521,59 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2, 3 i 3a do niniejszej uchwały.

VI. Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2017 roku.

Plan po dokonanych zmianach wynosi 8 945 060,36 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4 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 2017 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały.

- zmniejsza się plan dotacji na zadanie: Ośrodki wsparcia – 119 192,00 zł,

- zwiększa się plan dotacji podmiotowej dla Przedszkola Niepublicznego „Słoneczko” Reszlu – 5 060,00 zł.

VIII. Dokonuje się zmian w przychodach i rozchodach budżetu gminy – załącznik Nr 7 do uchwały Nr XXIX/218/2016 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 15 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Reszel na 2017 rok - zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały.

Po dokonanych zmianach przychody wynoszą 3 627 123,13 zł, rozchody wynoszą 1 576 335,88 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały.

Planowane przychody z tytułu wolnych środków w wysokości 1 941 585,13 zł przeznacza się na:

- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 576 335,88 zł,

- pokrycie deficytu budżetu gminy w kwocie 1 365 249,25.

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- po stronie dochodów - 31 404 215,36 zł

z tego:

dochody bieżące - 29 804 718,36 zł

dochody majątkowe - 1 599 497,00 zł

- po stronie wydatków - 33 455 002,61 zł

z tego:

wydatki bieżące - 28 776 281,02 zł

wydatki majątkowe - 4 678 721,59 zł.

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu gminy w wysokości 2 050 787,25 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, wydatków i rozliczeń kredytów, pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1 365 249,25 zł, oraz kredytem w wysokości 685 538,00 zł.