

## UZASADNIENIE

### do uchwały Nr IV/12/2010 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 21 grudnia 2010 roku

#### w sprawie zmiany budżetu gminy na 2010 rok.

W planie budżetu na 2010 rok dokonuje się następujących zmian:

1. Zwiększa się plan dochodów i wydatków:

1) **Zwiększa się plan dochodów i wydatków** w dz. 852 – Pomoc społeczna,

-rozd.85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego o kwotę **109 465,00 zł** (dochody (UG) § 2010, wydatki (MOPS) § 3110) z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń rodzinnych, dotacja - decyzja Nr 244/2010 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

-rozd. 85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe o kwotę **58 399,00 zł** (dochody (UG) § 2030, wydatki (MOPS) § 3110) z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków okresowych, dotacja - decyzja Nr 244/2010 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

-rozd. 85219 – Ośrodki pomocy społecznej o kwotę **1 056,00 zł** (dochody (UG) § 2030, wydatki (MOPS) § 4010), z przeznaczeniem na wydatki ośrodków pomocy społecznej, dotacja - decyzja Nr FB 211/2010 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

2) **Zwiększa się plan dochodów i wydatków** w dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdz. 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami o kwotę **190 000,00 zł** (dochody § 2700, wydatki § 2720) z przeznaczeniem na dotację celową – zadanie: „Konserwacja Bazyliki Mniejszej i krużganków w Św. Lipce w ramach projektu pn. „Gnący zabytek – ratowanie Sanktuarium w Św. Lipce””.

3) **Zwiększa się plan dochodów** w dz. 758 – Różne rozliczenia, rozdz. 75814 – Różne rozliczenia finansowe § 0970 – **20 000,00 zł**, z godnie z wykonaniem

**oraz zwiększa się plan wydatków** w dz. 600 – Transport i łączność,

-rozd. 60014 – Drogi publiczne powiatowe § 4300 – **13 000,00 zł**, z przeznaczeniem na zimowe utrzymanie dróg ,

-rozd. 60016 – Drogi publiczne gminne § 4300 – **7 000,00 zł**, z przeznaczeniem na zimowe utrzymanie dróg ,

2. Dokonuje się zmian w planie wydatków w sposób następujący:

1) **Zmniejsza się plan wydatków**

-dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi § 6050 – **1 300,00 zł** w zadaniu „Wykonanie dokumentacji na budowę sieci wodociągowej w msc. Pasterzewo

-dz. 600 – Transport i łączność, rozdz. 60014 - Drogi publiczne powiatowe § 6050 – **200,00 zł** w zadaniu „Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę chodników w zespole staromiejskim w Reszlu”,

-dz. 600 – Transport i łączność, rozdz. 60016 - Drogi publiczne gminne § 6050 – **1 503,00 zł** w zadaniu „Budowa muru oporowego w msc. Św. Lipka”, zgodnie z rozliczeniem

**oraz zwiększa się plan wydatków**

- dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01010 § 6050 – **3 003,00 zł** z przeznaczeniem na zadanie „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w msc. Robawy z obejściem osiedla nad Sajną”.

2)W dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01095 – Pozostała działalność **zmniejsza się plan wydatków** § 4110 – 0,01 zł **oraz zwiększa się plan wydatków** § 4260 – 0,01 zł w ramach dotacji na zadania zlecone, zgodnie z wykonaniem wydatków związanych z wypłatą zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej.

**3)Zmniejsza się plan wydatków**

dz.010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01030 – Izby rolnicze § 2850 – **2 000,00 zł**,

-dz. 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę, rozdz. 40002 – Dostarczanie wody § 4300 – **9 622,00 zł**,

-dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa, rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami § 4430 – **2 000,00 zł**,

-dz. 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, rozdz. 75647 – Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych § 4100 – **4 387,00 zł**,

**oraz zwiększa się plan wydatków**

-dz.010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi § 4530 – **14 387,00 zł** z przeznaczeniem na koszty podatku vat (aport),

-dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa, rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami § 6060 – **3 622,00 zł**, z przeznaczeniem na koszty kompensaty (działki).

4)W dz. 750 – Administracja publiczna,

-rozd. 75022 - Rady gmin **zmniejsza się plan wydatków** § 3040 – **1 000,00 zł**, § 4420 – **500,00 zł** **oraz zwiększa się plan wydatków** § 4210 – **1 200,00 zł**, § 4300 – **300,00 zł**, z przeznaczeniem na wydatki rzeczowe,

-rozd. 75075 – Promocja j.s.t. **zmniejsza się plan wydatków** § 4300 – **27,00 zł** **oraz zwiększa się plan wydatków** § 3040 – **27,00 zł**, z przeznaczeniem na wydatki rzeczowe promocji Gminy.

5)W dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa,

-rozd. 75405 – Komendy powiatowe Policji **zmniejsza się plan wydatków** § 3000 – **1 300,00 zł**,

-rozd. 75495 – Pozostała działalność **zmniejsza się plan wydatków** § 4210 – **9 475,00 zł** **oraz zwiększa się plan wydatków** § 6050 – **10 775,00 zł**, z przeznaczeniem na realizowane w ramach funduszu sołectkiego – zadanie „Wykonanie ogrodzenia terenu rekreacyjnego oraz podestu”.

6)W dz. 757 – Obsługa długu publicznego **zmniejsza się plan wydatków** w rozdz. 75704 – Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego § 8020 – **2 300,00 zł** **oraz zwiększa się plan wydatków** w rozdz. 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t. § 8070 – **2 300,00 zł**, z przeznaczeniem na odsetki związane z obsługą kredytów.

**7)Zmniejsza się plan wydatków**

-w dz. 750 – Administracja publiczna, rozdz. 75023 – Urzędy gmin § 4010 – **13 092,00 zł**, § 4040 – **8 800,00 zł**,

-w dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90095 – Pozostała działalność

§ 4040 – **6 600,00 zł**,

-w dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdz. 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby § 2480 – **50 000,00 zł**,

**oraz zwiększa się plan wydatków**

-w dz. 600 – Transport i łączność, rozdz. 60016 – Drogi publiczne gminne § 4300 – **17 905,00 zł**, z przeznaczeniem na zimowe utrzymanie dróg gminnych.

- w dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza (GASiS), rozdz. 85415 – Pomoc materialna dla uczniów § 3240 – **58 585,00 zł** i § 3260 – **2 002,00 zł**, z przeznaczeniem na pomoc materialną dla uczniów (wkład

własny 20 %).

8)W dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska **zmniejsza się plan wydatków** w rozdz. 90095 – Pozostała działalność § 4010 – **1 418,00 zł**, § 4110 – **216,00 zł**, § 4120 – **35,00 zł** **oraz zwiększa się plan wydatków** w rozdz. 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach § 6050 – **1 669,00 zł**, z przeznaczeniem na zadanie: „Wykonanie pomieszczenia składowego”.

9) **Zmniejsza się plan wydatków**

w dz. 600 – Transport i łączność

-rozd. 60014 – Drogi publiczne powiatowe § 4270 –**600,00 zł**,

-rozd. 60016 – Drogi publiczne gminne § 4210 – **3 831,00 zł**,

-rozd. 60095 – Pozostała działalność § 4210 – **700,00 zł**

w dz. 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

-rozd. 75647 – Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych § 4300 – **2 400,00 zł**

w dz. 801 – Oświata i wychowanie

-rozd. 80104 -Przedszkola § 2310 – **8 000,00 zł**, § 2540 – **13 506,00 zł**

**oraz zwiększa się plan wydatków**

W dz. 600 – Transport i łączność

-rozd. 60016 – Drogi publiczne gminne § 4300 – **31 701,00 zł**,

z przeznaczeniem na zimowe utrzymanie dróg gminnych.

10)Dokonyje się zmian w planie wydatków jednostek oświatowych, w sposób następujący:

Zm. 48 072,00 zł

Zw. 47 196,00 zł

*w Szkole Podstawowej Nr 3 w Reszlu*

*Zm. 18 709,00 zł*

*Zw. 20 185,00 zł*

W dz. 801 – Oświata i wychowanie

**zmniejsza się plan wydatków**

-rozd. 80101 – Szkoły podstawowe § 4010 - **7 240,00 zł**, § 4040 – **860,00 zł**, § 4110 – **6 000,00 zł**, § 4120 – **2 000,00 zł**, § 4300 – **2 000,00 zł**,

-rozd. 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne § 4440 – **609,00 zł**

**oraz zwiększa się plan wydatków**

-rozd. 80101 – Szkoły podstawowe § 3020 – **300,00 zł**, § 4210 – **1 700,00 zł**, § 4260 – **16 100,00 zł**, § 4440 – **1 285,00 zł**,

-rozd. 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych § 4440 – **800,00 zł**.

Zmian dokonuje się z przeznaczeniem na wydatki bieżące, związane z działalnością jednostki;

w Gimnazjum Nr 1 w Reszlu

Zm. 27 099,00 zł

Zw. 26 801,00 zł

W dz. 801 – Oświata i wychowanie

**zmniejsza się plan wydatków**

-rozd. 80110 – Gimnazja § 4010 – **5 741,00 zł**, § 4110 – **3 417,00 zł**, § 4120 – **68,00 zł**, § 4440 – **2 264,00 zł**,

-rozd. 80148 – Stołówki szkolne i przedszkola § 4010 – **13 000,00 zł**, § 4110 – **2 000,00 zł**, § 4440 – **609,00 zł**

**oraz zwiększa się plan wydatków**

-rozd. 80110 – Gimnazja § 4260 – **21 000,00 zł**,

-rozd. 80195 – Pozostała działalność § 4010 – **2 741,00 zł**, § 4110 – **417,00 zł**, § 4120 – **68,00 zł**,

W dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

**zwiększa się plan wydatków**

-rozd. 85401 – Świetlice szkolne § 4440 – **2 575,00 zł**.

Zmian dokonuje się z przeznaczeniem na wydatki bieżące, związane z działalnością jednostki;

w Gminnej Administracji Szkół i Sportu w Reszlu

Zm. 2 264,00 zł

Zw. 210,00 zł

W dz. 801 – Oświata i wychowanie

**zmniejsza się plan wydatków**

-rozd. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół § 4440 – **609,00 zł**,

-rozd. 80114 – Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół § 4440 – **1 065,00 zł**

W dz. 926 – Kultura fizyczna i sport

**zmniejsza się plan wydatków**

-rozd. 92601 – Obiekty sportowe § 4440 – **228,00 zł**,

-rozd. 92695 – Pozostała działalność § 4110 – **210,00 zł**, § 4440 – **152,00 zł**

**oraz zwiększa się plan wydatków**

-rozd. 92695 – Pozostała działalność § 4040 – **202,00 zł**, § 4120 – **8,00 zł**.

Zmian dokonuje się z przeznaczeniem na wydatki bieżące, związane z działalnością jednostki.

11)W dz. 852 – Pomoc społeczna

**zmniejsza się plan wydatków**

-rozd. 85212 - Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego § 4270 – **250,00 zł**, § 4410 – **165,00 zł**,

-rozd. 85219 – Ośrodki pomocy społecznej § 4280 – **220,00 zł**,

-rozd. 85295 – Pozostała działalność § 4300 – **527,00 zł**

**oraz zwiększa się plan wydatków**

-rozd. 85212 - Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego § 4300 – **415,00 zł**,

-rozd. 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe § 3110 – **747,00 zł**.

Zmian dokonuje się z przeznaczeniem na wydatki bieżące, związane z działalnością pomocy społecznej.

12)W dz. 630 – Turystyka, rozdz. 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki **zmniejsza się plan wydatków § 4177 – 2 550,00 zł**, § 4179 – **300,00 zł** oraz **zwiększa się plan wydatków § 4307 –**

**2 550,00 zł, § 4309 – 300,00 zł.** Zmian dokonuje się w ramach wydatków projektu pt. „Dom Warmiński – Śladami historycznej Warmii” – widowisko plenerowe „Proces Barbary Zdunk”.

3. Zmniejsza się plan wydatków inwestycyjnych w zadaniach:

- Wykonanie dokumentacji na budowę sieci wodociągowej w msc. Pasterzewo – 1 300,00 zł
- Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę chodników w zespole staromiejskim w Reszlu – 200,00 zł,
- Budowa muru oporowego w msc. Św. Lipka – 1 503,00 zł.

Zwiększa się plan wydatków inwestycyjnych na zadania:

- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w msc. Robawy z obejściem osiedla nad Sajną – 3 003,00 zł,
- Wykonanie ogrodzenia terenu rekreacyjnego oraz podestu – 10 775,00 zł.
- Wykonanie pomieszczenia składowego - 1 669,00 zł.
- Zakup działek – 3 622,00 zł.

Plan wydatków inwestycyjnych na 2010r. po dokonanych zmianach wynosi **796 755,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 3 i 4 do niniejszej uchwały .

4. Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2010 roku .

Plan po dokonanych zmianach wynosi **3 661 706,62 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały.

**5. Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2010 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały.**

6. Dokonuje się zmian w zestawieniu planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jst, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2010 roku (zał. Nr 7 do niniejszej uchwały).

Zwiększa się plan dotacji na zadanie: „Konserwacja Bazyliki Mniejszej i krużganków w Św. Lipce w ramach programu pn. „Ginący zabytek – ratowanie sanktuarium w Św. Lipce” – 190 000,00 zł,

Zmniejsza się plan dotacji

- MOK w Reszlu – 50 000,00 zł,
- Punkt Przedszkolny - Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Leginach – 12 954,00 zł,
- Przedszkole Niepubliczne „Słoneczko” w Reszlu, Jolanta Grzyb – 552,00 zł.

7. Dokonuje się zmian w przychodach i rozchodach budżetu gminy – załącznik Nr 7 do uchwały Nr XXXVII/210/09 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 17 grudnia 2009 r.

Po dokonanych zmianach przychody wynoszą **2 135 364,00 zł**, rozchody wynoszą **822 591,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 8 do niniejszej uchwały.

8. Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- po stronie dochodów – 20 730 632,62 zł
- po stronie wydatków – 22 043 405,62 zł

9. Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu w kwocie **1 312 773,00 zł**.

Deficyt budżetu gminy w wysokości **1 312 773,00 zł** zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z :

-zaciągniętych kredytów w kwocie – 1 097 749,00 zł  
- wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń kredytów, pożyczek z lat ubiegłych w kwocie - 215 024,00 zł.

10. Dokonuje się zmian w limitach zobowiązań z tytułu emitowanych papierów wartościowych, zaciąganych kredytów i pożyczek.

Limity po dokonanych zmianach wynoszą, na:

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie – 500 000,00 zł,
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie – 1 097 749,00 zł,
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie - 822 591,00 zł.

11. Dokonuje się zmian w planie wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi.

Plan wydatków na 2010 rok po dokonanych zmianach wynosi **887 387,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 9 do niniejszej uchwały.