

UZASADNIENIE
Do uchwały Nr XVI/99/2011 Rady Miejskiej w Reszlu
z dnia 29 listopada 2011 roku

w sprawie zmiany budżetu gminy na 2011 rok

W planie budżetu na 2011 rok dokonuje się następujących zmian:

1. W dz. 750 – Administracja publiczna, rozdz. 75075 – Promocja j.s.t. zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 1 700,00 zł (dochody § 2705, wydatki § 4305) w ramach dotacji na realizację projektu Aktywni obywatele dla Europy, Europe for Citizens Program 2007-2013 – partnerska wymiana młodzieży Reszel – Asbek-Legden.

2. W dz. 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 234,00 zł (dochody § 2010, wydatki § 4210) z przeznaczeniem na wybory uzupełniające do Rady Miejskiej w Reszlu – dotacja celowa na zadania zlecone – pismo Nr DOL-0301-21/11 KBW Delegatura w Olsztynie.

3. W Gimnazjum Nr 1 w Reszlu, w dz. 801 - Oświata i wychowanie, rozdz. 80195 – Pozostała działalność zwiększa się plan dochodów i wydatków w kwocie 1 155,00 zł w ramach realizowanego projektu pt. „Uczenie się przez całe życie” – Partnerski Projekt Szkół Comenius (dochody § 2007 – 1 155,00 zł, wydatki § 4210 – 800,00 zł, § 4307 – 355,00 zł). Projekt finansowany ze środków UE.

4. W dz. 852 – Pomoc społeczna

Zwiększa się plan dochodów i wydatków

- rozdz. 85219 – Ośrodki pomocy społecznej o kwotę 4 268,00 zł (dochody § 2030, wydatki § 4010) z przeznaczeniem na wypłatę dodatków dla pracownika socjalnego – dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr FK 250/2011 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

- rozdz.85295 – Pozostała działalność o kwotę 1 000,00 zł (dochody § 2010, wydatki § 3110) z przeznaczeniem na realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne – dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr FK 259/2011 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

Zmniejsza się plan dochodów i wydatków

- rozdz. 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej o kwotę 1 312,00 zł (dochody § 2030, wydatki § 4130 przeznaczoną na realizację składek na ubezpieczenia zdrowotne – decyzja Nr FK 250/2011 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

5. Zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 10 000,00 zł /dochody (UG) dz.758, rozdz. 75801 § 2920 – 10 000,00 zł, wydatki (SP Nr 3 w Reszlu) dz.801, rozdz. 80195 § 4210 – 9 440,00 zł, § 4240 – 560,00 zł/ w związku przyznaną kwotą ze środków rezerwy oświatowej na dofinansowanie wyposażenia w sprzęt szkolny i pomoce dydaktyczne – pismo Nr ST/4822/22g/BKU/11 RP Ministra Finansów.

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

1) W dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01095 – Pozostała działalność

- zmniejsza się plan wydatków § 4210 – 1 110,52 zł oraz zwiększa się plan wydatków § 4010 – 944,00 zł, § 4110 – 143,39 zł, § 4120 – 23,13 zł z przeznaczeniem na dodatek specjalny w ramach zadań zleconych – zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego,

- zmniejsza się plan wydatków § 6059 – 11 000,00 oraz większa się plan wydatków § 6050 – 11 000,00zł. Zmiany dotyczą sposobu finansowania zadania „Zagospodarowanie terenu na plac plenerowy w Klewnie”.

2) Zmniejsza się plan wydatków dz. 750 – Administracja publiczna, rozdz. 75075 – Promocja j.s.t. § 4120 – 1,00 zł (składki na FP) oraz zwiększa się plan wydatków w dz. 630 – Turystyka, rozdz. 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki § 4129 – 1,00 zł – rozliczenie projektu „Dom Warmiński – Śladami historycznej Warmii”.

3) W dz. 750 – Administracja publiczna, rozdz. 75075 – Promocja j.s.t. zmniejsza się plan wydatków § 4170 – 2 000,00 zł (umowy zlecenia) oraz zwiększa się plan wydatków § 4300 – 2 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup usług związanych z promocją gminy.

4) W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
-Zmniejsza się plan wydatków rozdz. 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach § 4210 – 5 000,00 zł (materiały), § 4260 – 1 000,00 zł (zakup energii)
oraz zwiększa się plan wydatków rozdz.§ 90095 – Pozostała działalność § 4210 – 6 000,00 zł, z przeznaczeniem na zakup materiałów (remont dachu).

5) Zmniejsza się plan wydatków w dz. 757 – Obsługa długu publicznego, rozdz. 75704 – Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez j.s.t. § 8020 – 77 416,00 zł (poręczenie kredytu dla Spółki PWiK) oraz zwiększa się plan wydatków

- dz. 750 – Administracja publiczna, rozdz. 75075 – Promocja j.s.t. § 4300 – 1 000,00 zł z przeznaczeniem na usługi w zakresie promocji gminy,

- dz. 757 – Obsługa długu publicznego, rozdz. 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t. § 8070 – 20 000,00 zł, z przeznaczeniem na zapłatę odsetek od kredytów i pożyczek,

- dz. 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85215 – dodatki mieszkaniowe § 3110 – 40 716,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę dodatków mieszkaniowych,

- dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg § 12 500,00 zł z przeznaczeniem na zakup energii elektrycznej oraz rozdz. 90095 – Pozostała działalność § 4210 – 3 200,00 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów (remont dachu).

6) **Zmniejsza się plan wydatków :**

- dz. 801 – Oświata i wychowanie, rozdz. 80195 – Pozostała działalność § 6050 – 15 000,00 zł – zadanie: „Przebudowa boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej Nr 3 w Reszlu,

- dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach § 6050 – 16 605,00 zł – zadanie: „Zagospodarowanie terenu zieleni przy ul. Krasickiego w Reszlu” oraz rozdz. 90095 – Pozostała działalność § 6050 – 47 355,00 zł – zadania: „Budowa placu zabaw w formie fitness-parku przy kompleksie sportowym „Orlik 212” kwota 18 450,00 zł, „Budowa placu zabaw przy ul. Łukasińskiego w Reszlu” kwota 13 530,00 zł, „Budowa placu zabaw przy ul.Mazurskiej w Reszlu” kwota 15 375,00 zł,

- dz. 926 – Kultura fizyczna, rozdz. 92601 – Obiekty sportowe § 6050 – 8 000,00 zł – zadanie: „Budowa ogrodzenia, piłkochwytyw i wiat dla zawodników na stadionie miejskim w Reszlu,

- dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90095 – Pozostała działalność § 4140 – 2 785,00 zł (wydatki na PEFRON),

- dz.921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdz.92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby § 6059 -1 167,00 zł -zmiana finansowania w zadaniu „Remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Zawidach

oraz zwiększa się plan wydatków:

- dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdz. 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby § 6050 – 5 857,00 zł w zadaniu: „ Remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Zawidach”,

- dz. 926 – Kultura fizyczna, rozdz. 92695 – Pozostała działalność dodaje się zadanie: „Rozbudowa i przebudowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej w Reszlu” w kwocie 85 055,00 zł (§ 6050 – 15 905,00zł, § 6059 – 69 150,00 zł). Zadanie realizowane w latach 2011-2013, współfinansowane ze środków UE w ramach PROW.

7) W Gimnazjum Nr 1 dokonuje się zmian w planie wydatków w sposób następujący:

Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 40 801,00 zł

dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80110 – Gimnazja § 3020 – 1 350,00 zł, § 4040 – 2 245,00 zł, § 4440 – 1 109,00 zł,

- rozdz. 80148 – Stołówki szkolne § 4010 – 11 000,00 zł, § 4110 – 1 420,00 zł, § 4120 – 230,00 zł,

- rozdz. 80195 – Pozostała działalność § 3020 – 300,00 zł, § 4260 – 8 500,00 zł, § 4270 – 1 000,00 zł, § 4440 – 868,00 zł,

dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

- rozdz. 85401 – Świetlice szkolne § 3020 – 1 290,00 zł, § 4010 – 9 520,00 zł, § 4040 – 90,00 zł, § 4110 – 840,00 zł, § 4120 – 130,00 zł, § 4440 – 909,00 zł,

Zmniejszeń dokonuje się w ramach wydatków rzeczowych.

Zwiększa się plan wydatków o kwotę 54 157,00 zł

dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80110 – Gimnazja § 4110 – 4 794,00 zł z przeznaczeniem na składki ubezpieczenia społecznego, § 4260 – 49 017,00 zł, z przeznaczeniem na zakup energii,

- rozdz. 80195 – Pozostała działalność § 3020 – 48,00 zł z przeznaczeniem na wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń,

- rozdz. 80148 – Stołówki szkolne § 4440 – 298,00 zł z przeznaczeniem na odpis ZFŚS.

Dokonuje się zmian w ramach realizowanego projektu pt. „Uczenie się przez całe życie” – Partnerski Projekt Szkół Comenius w dz. 801 – Oświata i wychowanie, rozdz. 80195 – Pozostała działalność zmniejsza się plan wydatków § 4427 – 910,00 zł oraz zwiększa się plan wydatków § 4417 – 910,00 zł.

8) W Szkole Podstawowej Nr 3 w Reszlu dokonuje się zmian w planie wydatków w sposób następujący:

Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 83 727,00 zł

dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe § 3020 – 7 500,00 zł, § 4010 – 41 000,00 zł, § 4040 – 890,00 zł, § 4110 – 900,00 zł, § 4120 – 3 300,00 zł, § 4440 – 4 112,00 zł,

- rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych § 4010 – 16 200,00 zł, § 4040 – 240,00 zł, § 4110 – 1 900,00 zł, § 4120 – 700,00 zł, § 4260 – 5 720,00 zł, § 4440 – 649,00 zł,

- rozdz. 80148 – Stołówki szkolne § 4040 – 325,00 zł, § 4440 – 173,00 zł,

dz.854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

- rozdz. 85401 – Świetlice szkolne § 4040 – 118,00 zł,

Zmniejszeń dokonuje się w ramach wydatków rzeczowych.

Zwiększa się plan wydatków o kwotę 50 020,00 zł

dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe § 4210 – 3 000,00 zł, § 4260 – 33 000,00 zł, § 4410 – 560,00 zł z przeznaczeniem na zakup energii, zakup materiałów i wyposażenia oraz podróże służbowe krajowe,

- rozdz. 80148 – Stołówki szkolne § 4010 – 2 960,00 zł, § 4110 – 1 160,00 zł, § 4120 – 200,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń,

dz.854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

- rozdz. 85401 – Świetlice szkolne § 4010 – 7 562,00 zł, § 4110 – 1 357,00 zł, § 4120 – 221,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.

9) W Gminnej Administracji Szkół i Sportu w Reszlu dokonuje się zmian w planie wydatków w sposób następujący:

Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 29 935,00 zł

dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe § 2310 – 150,00 zł,

- rozdz. 80104 – Przedszkola § 2310 – 18 400,00 zł,

- rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół § 4040 – 410,00 zł, § 4110 – 420,00 zł, § 4120 – 60,00 zł, § 4280 – 40,00 zł, § 4410 – 62,00 zł, § 4440 – 424,00 zł,

- rozdz. 80114 – Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół § 4040 – 10,00 zł, § 4300 – 90,00 zł, § 4440 – 735,00 zł,

dz. 926 – Kultura fizyczna

- rozdz. 92601 – Obiekty sportowe § 4040 – 410,00 zł, § 4110 – 340,00 zł, § 4120 – 110,00 zł,

- rozdz. 92695 – Pozostała działalność § 4010 – 7 180,00 zł, § 4040 – 90,00 zł, § 4110 – 700,00 zł, § 4120 – 110,00 zł, § 4440 – 194,00 zł

Zmniejszeń dokonuje się w ramach wydatków rzeczowych.

Zwiększa się plan wydatków o kwotę 50 286,00 zł

dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe § 2540 – 5 344,00 zł z przeznaczeniem na dotację podmiotową dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Leginach,

- rozdz. 80104 – Przedszkola § 2540 – 2 584,00 zł z przeznaczeniem na dotacje podmiotową dla Punktu Przedszkolnego w Leginach,

- rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół § 4210 – 11 713,00 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów (paliwo),

- rozdz. 80114 – Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół § 4010 – 5 930,00 zł, § 4110 – 2 290,00 zł, § 4120 – 370,00 zł, § 4260 – 1 000,00 zł, § 4280 – 40,00 zł, § 4410 – 62,00 zł, § 4700 – 90,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, usługi zdrowotne, podróże służbowe krajowe oraz szkolenia pracowników,

dz.854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

- rozdz. 85415 – Pomoc materialna dla uczniów § 3240 – 19 400,00 zł, § 3260 – 730,00 zł z przeznaczeniem na pomoc finansową uczniom (wkładu własnego gminy),

dz. 926 – Kultura fizyczna

- rozdz. 92601 – Obiekty sportowe § 4010 – 568,00 zł, § 4440 – 165,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia oraz odpis na ZFŚS.

10) Dokonuje się zmian w planie wydatków Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Reszlu w dz. 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdz. 85395 – Pozostała działalność z ramach realizowanego projektu POKL pt. „Aktywizacja społeczno-zawodowa bezrobotnych w Gminie Reszel” (dochody i wydatki zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały).

7. Dokonuje się przeniesień środków z rezerwy celowej na podwyżkę wynagrodzeń dla nauczycieli w kwocie **26 166,00 zł**, z przeznaczeniem na podwyżkę wynagrodzeń nauczycieli w Gimnazjum Nr 1 w Reszlu, przenosząc środki z dz. 758 – Różne rozliczenia, rozdz. 75818 – Rezerwy ogólne i celowe do dz. 801 – Oświata i wychowanie, rozdz. 80110 – Gimnazja § 4010 – 19 970,00 zł, §4110 – 5 486,00 zł, § 4120 – 710,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

8. W planie wydatków inwestycyjnych:

1) Dodaje się zadanie:

- „Rozbudowa i przebudowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej w Reszlu” – 85 055,00 zł. Zadanie współfinansowane ze środków UE, w ramach PROW. Realizacja zadania w latach 2011-2013. Planowany łączny koszt zadania 1830 557,00 zł.

- „Budowa sieci kanalizacji deszczowej przy ul. Dąbrowskiego w Reszlu” – 25 000,00 zł. Planowany całkowity koszt zadania 219 509,00 zł.

2) Zwiększa się plan wydatków w zadaniu: „Remont świetlicy wiejskiej w Zawidach” – 4 690,00 zł.

3) Zmniejsza się plan wydatków w zadaniu: „Opracowanie dokumentacji i budowa budynku mieszkalnego” - 25 000,00 zł.

4) Zdejmuje się zadania:

- „Przebudowa boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej Nr 3 w Reszlu – 15 000,00 zł,
- „Zagospodarowanie terenu zieleni przy ul. Krasickiego w Reszlu” – 16 605,00 zł,
- Budowa placu zabaw w formie fitness-parku przy kompleksie sportowym „Orlik 2012” – 18 450,00 zł,
- „Budowa placu zabaw przy ul. Łukasińskiego w Reszlu” – 13 530,00 zł,
- „Budowa placu zabaw przy ul. Mazurskiej w Reszlu” – 15 375,00 zł,
- „Budowa ogrodzenia, piłkochwytyw i wiat dla zawodników na stadionie miejskim w Reszlu” – 8 000,00zł.

Zadania te zostały wpisane i będą realizowane w ramach projektu : „Rozbudowa i przebudowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej w Reszlu”.

Plan wydatków inwestycyjnych na 2011r. po dokonanych zmianach wynosi **1 034 883,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 2,3 i 4 do niniejszej uchwały .

9. 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, polegających na dokonaniu zmian w planie wydatków projektów:

- „Zagospodarowanie terenu na plac plenerowy w Klewnie” - zmiana źródła finansowania,
- „Remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Zawidach” – zwiększenie o kwotę 4 690,00 zł,
- „Uczenie się przez całe życie” – Partnerski Projekt Szkół Comenius – zwiększenie o kwotę 1 155,00 zł,
- „Aktywni obywatele dla Europy” – zwiększenie o kwotę 1 700,00 zł,
- „Dom Warmiński – Śladami historycznej Warmii” ,
- „Aktywizacja społeczno-zawodowa bezrobotnych w Gminie Reszel” ,

Dodaje się projekt:

- „Rozbudowa i przebudowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej w Reszlu” – w 2011r. – 85 055,00 zł.
- Planowana łączna wartość projektu – 1 830 557,00 zł.

Plan wydatków na 2011 rok po dokonanych zmianach wynosi **551 100,70 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały.

10. Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2011 roku .

Plan po dokonanych zmianach wynosi **3 701 685,64 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały.

11. Dokonuje się zmian w planie dochodów rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność na podstawie ustawy o systemie oświaty i wydatków nimi sfinansowanych na 2011 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 7 do niniejszej uchwały.

Plan po zmianach wynosi: dochody – **520 257,00 zł**, wydatki – **520 257,00 zł**.

12. Dokonuje się zmian w przychodach i rozchodach budżetu gminy – załącznik Nr 7 do uchwały Nr VI/21/2011 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 20 stycznia 2011 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Reszel na 2011 rok.

2. Po dokonanych zmianach przychody wynoszą **2 667 400,00 zł**, rozchody wynoszą **2 088 336,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 7 do niniejszej uchwały.

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- po stronie dochodów – **21 210 345,96 zł**
- po stronie wydatków – **21 789 409,96 zł**

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu w kwocie **579 064,00 zł.**

Deficyt budżetu gminy w wysokości **579 064,00 zł** zostanie pokryty przychodami pochodzącymi

z :

- zaciągniętych kredytów w kwocie – 217 468,00 zł
- wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń kredytów, pożyczek z lat ubiegłych w kwocie - 361 596,00 zł.