

UZASADNIENIE
do uchwały Nr XLIII/275/2013 Rady Miejskiej w Reszlu
z dnia 28 listopada 2013 roku
w sprawie: zmiany budżetu gminy na 2013 rok

W planie budżetu na 2013 rok dokonuje się następujących zmian:

1. Zwiększa się plan dochodów i wydatków w łącznej kwocie 2 039 404,00 zł, z następujących źródeł:

1) W dz. 801 – Oświata i wychowanie, rozdz. 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 33 100,00 zł z przeznaczeniem na zakup żywności, w sposób następujący:

- Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Marii Dąbrowskiej w Reszlu - dochody § 0830 – 20 500,00 zł, wydatki § 4220 – 20 500,00 zł,
- Gimnazjum Nr 1 im. Adama Mickiewicza w Reszlu – dochody § 0830 – 12 600,00 zł, wydatki § 4220 – 12 600,00 zł.

2) W dz. 801 – Oświata i wychowanie zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 31 464,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań z zakresu wychowania przedszkolnego – dotacja celowa przyznana decyzją Nr FK 301/2013 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, w sposób następujący:

dochody:

- Urząd Gminy w Reszlu - rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych § 2030 – 19 044,00 zł, rozdz. 80104 – Przedszkola § 2030 – 12 420,00 zł,

wydatki:

- Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Marii Dąbrowskiej w Reszlu – rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych § 4010 – 15 918,00 zł, § 4110 – 2 736,00 zł, § 4120 - 390,00 zł,
- Urząd Gminy w Reszlu – rozdz. 80104 – Przedszkola § 2540 – 12 420,00 zł - dotacja podmiotowa dla Niepublicznego Przedszkola „Słoneczko” w Reszlu.

3) W dz. 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85203 – Ośrodki wsparcia zwiększa się plan dochodów § 2010 o kwotę 1 962 840,00 zł przeznaczeniem na realizację planów związanych ze standaryzacją i rozwojem środowiskowych domów samopomocy - dotacja celowa przyznana decyzją Nr FK 312/2013 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

4) W dz. 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85203 – Ośrodki wsparcia zwiększa się plan wydatków § 2820 o kwotę 1 962 840,00 zł przeznaczeniem na dotację celową udzielaną z budżetu j.s.t., na realizację zadania „Ośrodki wsparcia”.

5) W dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90095 – Pozostała działalność zwiększa się plan dochodów i wydatków w Urzędzie Gminy w Reszlu o kwotę 12 000,00 zł (dochody § 0970, wydatki § 4010) w związku ze zwrotem części kosztów wynagrodzenia dla pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych, z przeznaczeniem na te wynagrodzenia.

2. Zmniejsza się plan dotacji w ogólnej kwocie 114 323,00 zł, zgodnie z decyzją Nr FK 307/2013 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, w sposób następujący:

w dz. 852 – Pomoc społeczna

zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 114 381,00 zł

- rozdz. 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego dochody § 2010 – 87 041,00 zł, wydatki § 3110 – 87 041,00 zł (świadczenia rodzinne - 62 732,00 zł, fundusz alimentacyjny – 24 309,00 zł),

- rozdz. 85214 - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe § 2030 – 27 340,00 zł, wydatki § 3110 – 27 340,00 zł świadczenia społeczne,

zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 58,00 zł

- rozdz. 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej dochody § 2010 – 19,00 zł, wydatki § 4130 – 19,00 zł składki na ubezpieczenia zdrowotne,

- rozdz. 85295 – Pozostała działalność dochody § 2010 – 39,00 zł, wydatki § 3110 – 39,00 zł świadczenia społeczne

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

1. Urząd Gminy w Reszlu

Zm. 145 988,00 zł

Zw. 210 921,00 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 145 988,00 zł

dz. 750 – Administracja publiczna

- rozdz. 75023 – Urzędy gmin § 4120 – 710,00 zł składki na FP, § 4140 – 990,00 zł wpłaty na PFRON,

- rozdz. 75075 – Promocja j.s.t. § 4260 – 1 500,00 zł zakup energii,

dz. 754 -

- rozdz. 75412 – Ochotnicze straże pożarne § 4110 – 1 300,00 zł składki na ubezpieczenie społeczne, § 4120 – 370,00 zł składki na FP, § 4170 – 1 000,00 zł wynagrodzenia bezosobowe, § 4260 – 1 000,00 zł zakup energii, § 4410 – 350,00 zł podróże służbowe krajowe, § 4430 – 580,00 zł różne opłaty i składki,

- rozdz. 75416 – Straż miejska § 4140 – 60,00 zł wpłaty na PFRON

dz. 757 -

- rozdz. 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t. § 8070 – 10 000,00 zł odsetki od kredytów,

- rozdz. 75704 – Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub j.s.t. § 8020 – 10 800,00 zł poręczenie udzielone PWiK na realizację zadania inwestycyjnego współfinansowanego ze środków UE,
- dz. 801 – Oświata i wychowanie
- rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych § 2540 – 5 250,00 zł Niepublicznej Szkole Podstawowej w Leginach – Oddziała przedszkolny,
- rozdz. 80104 – Przedszkola § 2310 – 17 509,00 zł dotacje celowe na dzieci zamieszkałe na terenie Gminy Reszel a uczęszczające do przedszkoli w innych gminach, § 2540 – 26 590,00 zł Przedszkole Niepubliczne „Słoneczko” w Reszlu, § 4300 – 12 420,00 zł zakup usług pozostałych,
- rozdz. 80195 – Pozostała działalność § 4010 – 12 934,00 zł wynagrodzenia osobowe pracowników, § 4300 – 35 800,00 zł zakup usług pozostałych,
- dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza
- rozdz. 85415 – Pomoc materialna dla uczniów § 3260 – 325,00 zł inne formy pomocy dla uczniów – Rządowy Program „Wyprawka szkolna”.
- dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
- rozdz. 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód § 4260 – 2 000,00 zł zakup energii,
- rozdz. 90095 – Pozostała działalność § 4140 – 500,00 zł wpłaty na PFRON
- dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego
- rozdz. 92195 – Pozostała działalność § 4300 – 4 000,00 zł zakup usług pozostałych,

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 210 921,00 zł

- dz. 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę
- rozdz. 40002 – Dostarczanie wody § 4300 – 18 000,00 zł dopłata do wody zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej w Reszlu,
- dz. 600 – Transport i łączność
- rozdz. 60014 – Drogi publiczne gminne § 4300 – 15 000,00 zł zakup usług pozostałych,
- rozdz. 60016 – Drogi publiczne gminne § 4300 – 25 000,00 zł zakup usług pozostałych,
- dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa
- rozdz. 70001 – Zakłady gospodarki mieszkaniowej § 2650 – 27 648,00 zł dotacja przedmiotowa dla Administracji Domów Mieszkalnych na realizację zadań: przestawienie pieców kaflowych (4 szt. x 2 500,00 zł) – 10 000,00 zł, remont pomieszczeń budynku przy ul. Kolejowej 2 w Reszlu (186 m² x 68,00 zł) – 12 648,00 zł, remont lokalu mieszkalnego przy ul. Spichrzowej 8 w Reszlu (25 m² x 200,00 zł) – 5 000,00 zł,
- dz. 710 – Działalność usługowa
- rozdz. 71004 – Palny zagospodarowania przestrzennego § 4170 – 4 000,00 zł wynagrodzenia bezosobowe,
- rozdz. 71035 – Cmentarze § 4300 – 3 500,00 zł zakup usług pozostałych,
- dz. 750 – Administracja publiczna

- rozdz. 75023 – Urzędy gmin § 4010 – 14 000,00 zł, § 4110 – 2 000,00 zł składki na ubezpieczenie społeczne,
- dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
- rozdz. 75412 – Ochotnicze straże pożarne § 3030 – 13 800,00 zł ekwiwalent za udział w akcjach ratowniczych,
- rozdz. 75416 – Straż miejska § 4010–50,00 zł wynagrodzenia pracownicze, § 4110 – 10,00 zł składki na ubezpieczenia społeczne,
- rozdz. 75495 – Pozostała działalność § 4210 – 8 000,00 zł zakup materiałów i wyposażenia,
- dz. 757 – Obsługa długu publicznego
- rozdz. 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t. § 8010 – 10 000,00 zł rozliczenia z bankami,
- dz. 801 – Oświata i wychowanie
- rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe § 2540 – 12 209,00 zł dotacja dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Leginach
- rozdz. 80104 – Przedszkola § 2540 – 12 420,00 zł Przedszkole Niepubliczne „Słoneczko” w Reszlu – dotacja celowa przyznana decyzją Nr FK 210/2013 Wojewody Warmińsko – Mazurskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań z zakresu wychowania przedszkolnego,
- rozdz. 80195 – Pozostała działalność § 4210- 43 884,00 zł
- dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
- rozdz. 90095 – Pozostała działalność § 4110 – 500,00 zł składki na ubezpieczenie społeczne
- dz. 926 – Kultura fizyczna
- rozdz. 92695 – Pozostała działalność § 4210 – 900,00 zł zakup materiałów i wyposażenia

2. Gimnazjum Nr 1 im. Adama Mickiewicza w Reszlu

Zm. 14 419,00 zł

Zw. 13 066,00 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 14 419,00 zł

dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80110 – Gimnazja § 4110 – 13 000,00 zł składki na ubezpieczenia społeczne, § 4440 – 888,00 zł odpis na ZFŚS

- rozdz. 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne § 4440 – 531,00 zł odpis na ZFŚS

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 13 066,00 zł

dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80110 – Gimnazja § 3020 – 3 000,00 zł wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, § 4010 – 6 000,00 zł wynagrodzenia osobowe pracowników, § 4170 – 500,00 zł wynagrodzenia bezosobowe, § 4300 – 2 000,00 zł zakup usług pozostałych,

- rozdz. 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne § 4010 – 1 500,00 zł wynagrodzenia osobowe pracowników
- rozdz. 80195 – Pozostała działalność § 4440 – 66,00 zł odpis na ZFŚS

3. Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Marii Dąbrowskiej w Reszlu

Zm. 34 942,00 zł

Zw. 16 210,00 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 34 942,00 zł

dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe § 4110 – 14 600,00 zł składki na ubezpieczenia społeczne, § 4440 – 746,00 zł odpis na ZFŚS,
- rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych § 4010 – 15 918,00 zł wynagrodzenia osobowe pracowników, § 4110 - 2 736,00 zł składki na ubezpieczenia społeczne, § 4120 – 390,00 zł składki na FP,
- rozdz. 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne § 4440 – 552,00 zł odpis na ZFŚS

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 16 210,00 zł

dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe § 4300 – 2 000,00 zł zakup usług pozostałych,
 - rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych § 4010 – 3 200,00 zł wynagrodzenia osobowe pracowników, § 4440 – 1 285,00 zł odpis na ZFŚS
 - rozdz. 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne § 4010 – 2 900,00 zł wynagrodzenia osobowe pracowników
- dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza
- rozdz. 85401 – Świetlice szkolne § 4010 – 6 500,00 zł wynagrodzenia osobowe pracowników
 - rozdz. 85415 – Pomoc materialna dla uczniów § 3260 – 325,00 zł inne formy pomocy dla uczniów – Rządowy Program „Wyprawka szkolna”.

4. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Reszlu

Zm. 92 728,96 zł

Zw. 47 880,96 zł

Zadania własne

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 78 772,00 zł

dz. 852 – Pomoc społeczna

- rozdz. 85204 – Rodziny zastępcze § 4330 – 33 806,00 zł zakup usług przez j.s.t. od innych j.s.t.,

- 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej § 4130 – 3 172,00 zł składki na ubezpieczenia zdrowotne,
- rozdz. 85216 – Zasiłki stałe § 3110 – 41 676,00 zł świadczenia społeczne,
- rozdz. 85219 – Ośrodki pomocy społecznej § 4280 – 2,00 zł zakup usług zdrowotnych, § 4360 – 116,00 zł zakup usług telefonii komórkowej,

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 33 924,00 zł

dz. 852 – Pomoc społeczna

- rozdz. 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe § 3110 – 4 500,00 zł świadczenia społeczne,
- rozdz. 85215 – Dodatki mieszkaniowe § 3110 – 14 564,00 zł świadczenia społeczne,
- rozdz. 85219 – Ośrodki pomocy społecznej § 4010 – 3 200,00 zł wynagrodzenia osobowe pracowników, § 4170 – 1 000,00 zł wynagrodzenia bezosobowe, § 4210 – 3 450,00 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4260 – 680,00 zł zakup energii, § 4300 – 6 528,00 zł zakup usług pozostałych,
- dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza
- rozdz. 85415 – Pomoc materialna dla uczniów § 3240 – 2,00 zł stypendia dla uczniów.

Zadania zlecone

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 6 708,00 zł

dz. 852 – Pomoc społeczna

- rozdz. 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego § 4010 – 4 936,00 zł wynagrodzenia osobowe pracowników, § 4040 – 16,00 zł dodatkowe wynagrodzenie roczne, § 4110 – 1 207,00 zł składki na ubezpieczenie społeczne, § 4210 – 212,00 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4260 – 16,00 zł zakup energii, § 4270 – 10,00 zł zakup usług remontowych, § 4370 – 10,00 zł zakup usług telefonii stacjonarnej, § 4440 – 212,00 zł odpis na ZFŚS, § 4700 – 89,00 zł szkolenia pracowników,

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 6 708,00 zł

dz. dz. 852 – Pomoc społeczna

- rozdz. 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego § 3110 – 6 648,00 zł świadczenia społeczne, § 4120 – 60,00 zł składki na FP.

Projekt pt. „Aktywizacja społeczno-zawodowa bezrobotnych w Gminie Reszel” współfinansowany ze środków UE, realizowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013.

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 7 248,96 zł

dz. 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

- rozdz. 85395 – Pozostała działalność § 4017 – 936,06 zł, § 4019 – 50,32 zł wynagrodzenia osobowe pracowników, § 4127 – 59,43 zł, § 4129 – 3,15 zł składki na FP, § 4177 – 4 558,60 zł, § 4179 – 241,40 zł wynagrodzenia bezosobowe, § 4227 – 1 329,61 zł, § 4229 – 70,39 zł zakup żywności,

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 7 248,96 zł

dz. 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

- rozdz. 85395 – Pozostała działalność § 4117 – 271,81 zł, § 4119 – 14,39 zł składki na ubezpieczenia społeczne, § 4217 – 3 442,35 zł, § 4219 – 184,41 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4307 – 3 169,54 zł, § 4309 – 166,46 zł zakup usług pozostałych.

4. 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.

Zmian dokonuje się w planie wydatków projektu „Aktywizacja społeczno-zawodowa bezrobotnych w Gminie Reszel”.

Plan wydatków na 2013 rok po dokonanych zmianach wynosi 673 106,20 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

5. Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2013 roku.

Plan po dokonanych zmianach wynosi 6 304 848,46 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały.

6. Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2013 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały.

7. Dokonuje się zmian w zestawieniu planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jst, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2013 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały.

8. Dokonuje się zmian w planie przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych na 2013 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 7 do niniejszej uchwały.

Przychody przyjmuje się w wysokości 1 303 906,00 zł, koszty przyjmuje się w wysokości 1 303 906,00 zł.

9. Dokonuje się zmian w planie dochodów w łącznej kwocie rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność na podstawie ustawy o systemie oświaty i wydatków nimi sfinansowanych, zgodnie z załącznikiem Nr 8 do niniejszej uchwały.

Dochody przyjmuje się w wysokości 3 000,00 zł, wydatki przyjmuje się w wysokości 3 000,00 zł.

10. Dokonuje się zmian w przychodach i rozchodach budżetu gminy – załącznik Nr 7 do uchwały Nr XXX/194/2012 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 14 grudnia 2012r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Reszel na 2013 rok.

Po dokonanych zmianach przychody wynoszą 1 876 181,24 zł, rozchody wynoszą 1 356 434,88 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 7 do niniejszej uchwały.

Planowane przychody z tytułu wolnych środków w wysokości 970 907,24 zł przeznacza się na:

- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 451 160,88 zł,

- pokrycie deficytu budżetu gminy w kwocie 519 746,36 zł.

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- po stronie dochodów – 28 006 472,48 zł

- po stronie wydatków – 28 526 218,84 zł.

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu gminy w kwocie 519 746,36 zł.

Deficyt budżetu gminy w wysokości 519 746,36 zł 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.