

**UZASADNIENIE**  
**do uchwały Nr XLVI/294/2014 Rady Miejskiej w Reszlu**  
**z dnia 30 stycznia 2014 roku**

**w sprawie: zmiany budżetu gminy na 2014 rok.**

W planie budżetu na 2014 rok dokonuje się następujących zmian:

I. Zwiększa się plan dochodów i wydatków z następujących źródeł:

1) W dz. 801 – Oświata i wychowanie, rozdz. 80195 – Pozostała działalność zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 20 824,00 zł (dochody (UG) § 2705 – 20 824,00 zł, wydatki (Gimnazjum Nr 1 w Reszlu) § 4305 – 18 000,00 zł, § 4425 – 2 824,00 zł) w związku z otrzymanym dofinansowaniem na realizację projektu współfinansowanego ze środków UE - wymiana młodzieży w ramach partnerstwa Gimnazjum Nr 1 w Reszlu z młodzieżą Rosendahl (Niemcy) i Entrammes (Francja).

2) W dz. 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85295 – Pozostała działalność zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 14 140,00 zł (dochody (UG) § 2010, wydatki (MOPS) § 3110) z przeznaczeniem na pomoc finansową realizowaną na podstawie rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego - dotacja celowa przyznana decyzją Nr FK 1/2014 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

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

1. W Urzędzie Gminy w Reszlu

*Zm. 48 358,00 zł*

*Zw. 48 358,00 zł*

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 48 358,00 zł

W dz. 750 – Administracja publiczna

- rozdz. 75023 – Urzędy gmin § 4300 – 10 000,00 zł zakup usług pozostałych,

W dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80104 – Przedszkola § 2310 – 604,00 zł dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.,

W dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90095 – Pozostała działalność § 4300 – 30 000,00 zł zakup usług pozostałych,

W dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- rozdz. 92109 – Domy i ośrodki kultury § 4210 – 3 500,00 zł zakup materiałów i wyposażenia – zadanie realizowane w ramach funduszu sołectkiego Sołectwa Widryny,

W dz. 926 – Kultura fizyczna

- rozdz. 92601 – Obiekty sportowe § 4010 – 3 500,00 zł wynagrodzenia osobowe pracowników, § 4110 – 576,00 zł składki na ubezpieczenia społeczne, § 4120 – 78,00 zł składki na FP, § 4140 – 100,00 zł wpłaty na PFRON,

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 48 358,00 zł

W dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa

- rozdz. 70095 – Pozostała działalność § 4610 – 40 000,00 zł koszty postępowania sądowego,

W dz. 750 – Administracja publiczna

- rozdz. 75023 – Urzędy gmin § 4430 – 604,00 zł różne opłaty i składki,

W dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół § 4110 – 576,00 zł składki na ubezpieczenie społeczne, § 4120 – 78,00 zł składki na FP, § 4170 – 3 500,00 zł wynagrodzenia bezosobowe,

W dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- rozdz. 92109 – Domy i ośrodki kultury § 4270 – 3 500,00 zł zakup usług remontowych – zadanie realizowane w ramach funduszu sołeckiego Sołectwa Widryny,

W dz. 926 – Kultura fizyczna

- rozdz. 92601 – Obiekty sportowe § 4040 – 100,00 zł.

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

*Zm. 1 420,00 zł*

*Zw. 1 420,00 zł*

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 1 420,00 zł

W dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80195 – Pozostała działalność § 4010 – 1 420,00 zł wynagrodzenia osobowe pracowników,

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 1 420,00 zł

W dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

- rozdz. 85495 – Pozostała działalność § 4010 – 1 130,00 zł wynagrodzenia osobowe pracowników, § 4110 – 260,00 zł składki na ubezpieczenia społeczne, § 4120 – 30,00 zł składki na FP - z przeznaczeniem na wypłatę jednorazowego dodatku uzupełniającego dla nauczycieli.

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

*Zm. 4 911,00 zł*

*Zw. 4 911,00 zł*

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 4 911,00 zł

W dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80110 – Gimnazja § 4300 – 3 776,00 zł zakup usług pozostałych,

- rozdz. 80195 – Pozostała działalność § 4010 – 1 135,00 zł wynagrodzenia osobowe pracowników,

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 4 911,00 zł

W dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80195 – Pozostała działalność § 4429 – 3 776,00 zł podróże służbowe zagraniczne,

W dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

- rozdz. 85495 – Pozostała działalność § 4010 – 900,00 zł wynagrodzenia osobowe pracowników, § 4110 – 210,00 zł składki na ubezpieczenia społeczne, § 4120 – 25,00 zł składki na FP - z przeznaczeniem na wypłatę jednorazowego dodatku uzupełniającego dla nauczycieli.

**III.** Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2014 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

**IV.** 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, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały.

W planie dodaje się projekt: Partnerstwo Gimnazjum Nr 1 w Reszlu z młodzieżą Rosendahl (Niemcy) i Entrammes (Francja) – 24 600,0 zł.

Plan wydatków na 2014 rok po dokonanych zmianach wynosi 904 412,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały.

**V.** Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2014 roku.

Plan po dokonanych zmianach wynosi 2 984 985,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały.

**VI.** Dokonuje się zmian w przychodach i rozchodach budżetu gminy – załącznik Nr 7 do uchwały Nr XLIV/283/2013 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 19 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Reszel na 2014 rok.

Po dokonanych zmianach przychody wynoszą 437 000,00 zł, rozchody wynoszą 474 336,88 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały.

Planowane przychody z tytułu wolnych środków w wysokości 380 000,00 zł przeznaczają się na:

-spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 380 000,00 zł,

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- po stronie dochodów – 22 811 899,00 zł

- po stronie wydatków – 22 774 562,12 zł.

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami stanowi nadwyżkę budżetu gminy w kwocie 37 336,88 zł.

Nadwyżkę budżetu gminy w wysokości 37 336,88 zł przeznaczają się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów.

**VII.** Dokonuje się zmiany zapisu w § 16 pkt. 1 ppkt. 1 uchwały Nr XLIV/283/2013 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 19 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia budżetu gminy Reszel na 2014 rok.

2. Zapis § 16 pkt. 1 ppkt. 1 otrzymuje brzmienie:

„1) finansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 500 000,00 zł.”