

U Z A S A D N I E N I E

do Uchwały Nr XLVIII/307/2014 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 27 marca 2014 roku

w sprawie: zmiany budżetu gminy na 2014 rok.

W planie budżetu na 2014 rok dokonuje się następujących zmian:

I. Dokonuje się zmian w planie dochodów w związku ze zmianami kwot dotacji, subwencji i dochodów własnych, w sposób następujący:

Zw. 295 130,00 zł

Zm. 253 918,00 zł

1. Zwiększa się plan dochodów o kwotę 295 130,00 zł

1) W dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych (UG) § 2030 – 107 510,00 zł dotacja celowa na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w 2014r. – decyzja Nr FK 19/2014 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,
- rozdz. 80104 – Przedszkola (UG) § 2030 – 72 478,00 zł dotacja celowa na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w 2014r. – decyzja Nr FK 19/2014 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,
- rozdz. 80195 – Pozostała działalność (SP Nr 3 w Reszlu) § 0960 – 500,00 zł w związku z otrzymaną darowizną na zadania ekologiczno-przyrodnicze,

2) W dz. 852 – Pomoc społeczna

- rozdz. 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (UG) § 2030 – 82 860,00 zł w ramach wsparcia finansowego j.s.t. w realizacji zadań pomocy społecznej – dotacja celowa przyznana decyzją Nr FK 16/2014 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,
- rozdz. 85216 – Zasiłki stałe (UG) § 2030 – 31 782,00 zł w ramach wsparcia finansowego j.s.t. w realizacji zadań pomocy społecznej – dotacja celowa przyznana decyzją Nr FK 16/2014 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

2. Zmniejsza się plan dochodów o kwotę 253 918,00 zł

1) W dz. 750 – Administracja publiczna

- rozdz. 75011 – Urzędy wojewódzkie (UG) § 2010 – 2,00 zł w zadaniach zleconych dotyczących obsługi administracyjnej obywatela, decyzja Nr FK 11/2014 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

2) W dz. 758 – Różne rozliczenia

- rozdz. 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t. (UG) § 2920 – 162 552,00 zł w związku z ostatecznymi kwotami subwencji na 2014r., w ramach subwencji oświatowej – pismo nr ST3/4820/2/2014 Ministra Finansów,

3) W dz. 852 – Pomoc społeczna

- rozdz. 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (UG) § 2010 – 91 364,00 zł w ramach zadania świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego – decyzja Nr FK 16/2014 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

II. Dokonuje się zmian w planie wydatków w związku ze zmianami kwot dotacji, subwencji i dochodów własnych, w sposób następujący:

Zw. 295 130,00 zł

Zm. 253 918,00 zł

1. Zwiększa się plan wydatków o kwotę 295 130,00 zł

1) W dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych (SP Nr 3 w Reszlu) § 4010 – 89 861,00 wynagrodzenia pracowników, § 4110 – 15 447,00 zł składki na ubezpieczenia

- społeczne, § 4120 – 2 202,00 zł składki na FP w ramach dotacji celowej na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w 2014r. – decyzja Nr FK 19/2014 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,
- rozdz. 80104 – Przedszkola (UG) § 2540 – 72 478,00 zł dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Słoneczko” w Reszlu w ramach dotacji celowej na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w 2014r. przyznana decyzją Nr FK 19/2014 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,
- rozdz. 80195 – Pozostała działalność (SP Nr 3 w Reszlu) § 4210 – 500,00 zł w związku z otrzymaną darowizną na zadania ekologiczno-przyrodnicze,

2) W dz. 852 – Pomoc społeczna

- rozdz. 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (MOPS) § 3110 – 82 860,00 zł wsparcie finansowe j.s.t. w realizacji zadań pomocy społecznej – dotacja celowa przyznana decyzją Nr FK 16/2014 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,
- rozdz. 85216 – Zasiłki stałe (MOPS) § 3110 – 31 782,00 zł wsparcie finansowe j.s.t. w realizacji zadań pomocy społecznej – dotacja celowa przyznana decyzją Nr FK 16/2014 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

2. Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 253 918,00 zł

1) W dz. 750 – Administracja publiczna

- rozdz. 75011 – Urzędy wojewódzkie (UG) § 4010 – 2,00 zł w zadaniach dotyczących obsługi administracyjnej obywatela, decyzja Nr FK 11/2014 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

2) W dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych (SP Nr 3 w Reszlu) § 4010 – 75 099,00 zł wynagrodzenia pracownicze, § 4110 – 13 135,00 zł składki na ubezpieczenia społeczne, § 4120 – 1 840,00 zł składki na FP,
- rozdz. 80104 – Przedszkola (UG) § 2540 – 72 478,00 zł w ramach dotacji dla Niepublicznego Przedszkola „Słoneczko” w Reszlu

3) W dz. 852 – Pomoc społeczna

- rozdz. 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (MOPS) § 3110 – 91 364,00 zł w ramach zadania świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego – decyzja Nr FK 16/2014 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

III. Po stronie przychodów (zał. Nr 9) wprowadza się kwotę wolnych środków w wysokości 125 500,00 zł (§ 955).

IV. Zwiększa się plan wydatków o kwotę 125 500,00 zł, z przeznaczeniem na:

1) Dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo

- rozdz. 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi § 6010 – 30 000,00 zł zwiększenie udziałów dla Spółki Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. w Reszlu

2) Dz. 600 – Transport i łączność

- rozdz. 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie § 6300 – 50 000,00 zł udzielenie pomocy finansowej w formie dotacji celowej na zadanie: „Budowa chodnika w msc. Łężany” – umowa, porozumienie pomiędzy j.s.t.
- rozdz. 60014 – Drogi publiczne powiatowe § 6050 – 12 500,00 zł na zadanie inwestycyjne: „Wykonanie dokumentacji na przebudowę ul. Podzamcze w Reszlu”

2) Dz. 710 – Działalność usługowa

- rozdz. 71095 – Pozostała działalność § 6010 – 30 000,00 zł zwiększenie udziałów dla Spółki Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. w Reszlu,

3) Dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- rozdz. 75412 – Ochotnicze straże pożarne § 4210 – 3 000,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia.

V. Dokonuje się zmian w planie wydatków w sposób następujący:*Zw. 132 261,00 zł**Zm. 132 261,00 zł***1. W Urzędzie Gminy w Reszlu***Zw. 117 541,00 zł**Zm. 114 405,00 zł*

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 114 405,00 zł

Dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa

- rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami § 4400 – 5 900,00 zł opłaty czynszowe za najem lokalu,

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80103 – Szkoły podstawowe § 2540 – 8 505,00 zł dotacja dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Leginach – oddziały przedszkolne,

Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- rozdz. 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby § 6220 – 100 000,00 z dotacji celowej dla Miejskiego Ośrodka Kultury w Reszlu, zadanie: Przebudowa Sali widowiskowej w budynku przy ul. Mickiewicza 4, siedzibie Miejskiego Ośrodka Kultury w Reszlu – II etap.

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 117 541,00 zł

Dz. 750 – Administracja publiczna

- rozdz. 75023 – Urzędy gmin § 4300 – 3 700,00 zł na zakup usług pozostałych, § 4400 – 2 200,00 zł opłaty czynszowe za najem lokalu,

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe § 2310 – 3 136,00 zł dotacja na prowadzenie zajęć religii w ramach umów, porozumień pomiędzy j.s.t.,

- rozdz. 80104 – Przedszkola § 2540 – 3 758,00 zł dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Słoneczko” w Reszlu,

- rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół § 3020 – 200,00 zł na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń,

- rozdz. 80195 – Pozostała działalność § 4300 – 4 547,00 zł zakup usług pozostałych,

Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- rozdz. 92195 – Pozostała działalność § 6059 – 100 000,00 na zadanie inwestycyjne: Zagospodarowanie terenu na miejsce spotkań letnich mieszkańców przy ul. Mickiewicza 4 w Reszlu.

2. W Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Reszlu*Zw. 420,00 zł**Zm. 420,00 zł*

W dz. 852 Pomoc społeczna, rozdz. 85295 – Pozostała działalność zmniejsza się plan wydatków § 3110 – 420,00 zł świadczenia społeczne oraz zwiększa się plan wydatków § 4210 – 420,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia,

3. W Szkole Podstawowej Nr 3 im Marii Dąbrowskiej w Reszlu*Zw. 10 000,00 zł**Zm. 17 436,00 zł*

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 17 436,00 zł

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych § 4010 – 14 762,00 zł wynagrodzenia pracownicze, § 4110 – 2 312,00 zł składki na ubezpieczenia społeczne, § 4120 – 362,00 zł składki na FP,

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 10 000,00 zł

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe § 4210 – 10 000,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia

4. W Gimnazjum Nr 1 im. Adama Mickiewicza w Reszlu
Zw. 4 300,00 zł

W dz. 801 – Oświata i wychowanie, rozdz. 80110 – Gimnazja zwiększa się plan wydatków § 4210 – 4 300,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia.

VI. 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 2 901 614,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

VII. 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 4 do niniejszej uchwały.

VIII. Dokonuje się zmian w zestawieniu planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jst, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2014 roku. Zmian dokonuje się w planie dotacji Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Leginach – oddziałach przedszkolnych oraz w planie dotacji Niepublicznego Przedszkola „Słoneczko” w Reszlu, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały.

IX. 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 6 do niniejszej uchwały. Zmian dokonuje się w planie dochodów i wydatków Gimnazjum Nr 1 im. Adama Mickiewicza w Reszlu zwiększając plan o kwotę 1 500,00 zł dochody § 0970, wydatki § 4210. Plan po dokonanych zmianach wynosi po stronie dochodów – 4 500,00 zł, po stronie wydatków – 4 500,00 zł.

X. Zwiększa się plan wydatków inwestycyjnych na zadanie:
-wykonanie dokumentacji na przebudowę ul. Podzamcze w Reszlu – 12 500,00 zł,
-zagospodarowanie terenu na miejsce spotkań letnich mieszkańców przy ul. Mickiewicza 4 w Reszlu – 100 000,00 zł.
Plan wydatków inwestycyjnych na 2014r. po dokonanych zmianach wynosi 2 007 250,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2, 7 i 8 do niniejszej uchwały .

XI. 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 1 410 054,00 zł, rozchody wynoszą 474 336,88 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 9 do niniejszej uchwały.
Planowane przychody z tytułu wolnych środków w wysokości 1 353 054,00 zł przeznacza się na:
- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 417 336,88 zł,
- pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie 935 717,12 zł.

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:
- po stronie dochodów – 22 844 735,00 zł
- po stronie wydatków – 23 780 452,12 zł.

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu gminy w kwocie 935 717,12 zł. Deficyt budżetu gminy w wysokości 935 717,12 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.