

U Z A S A D N I E N I E
do Uchwały Nr L/317/2014 Rady Miejskiej w Reszlu
z dnia 29 kwietnia 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 sposób następujący:

1. W dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdz. 85415 – Pomoc materialna dla uczniów zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 144 000,00 zł (dochody (UG) § 2030 – 144 000,00zł., wydatki (MOPS) § 3240 – 140 000,00, § 3260 – 4 000,00 zł) z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym. Dotacja celowa, przyznana decyzją Nr FK 30/2014 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

2. W dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01095 – Pozostała działalność zwiększa się plan dochodów i wydatków (UG) o kwotę 354 795,66 zł
- dochody § 2010 – 354 795,66 zł
- wydatki § 4210 – 5 419,68 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4300 – 1 537,10 zł zakup usług pozostałych, § 4430 – 347 838,88 zł różne opłaty i składki
z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie, poniesionych przez gminę, kosztów postępowania w sprawie zwrotu podatku. Dotacja celowa, przyznana decyzją Nr FK 38/2014 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

3. Zwiększa się plan dochodów i wydatków (UG) o kwotę 1 317,00 zł (dochody dz. 926 rozdz. 92601 § 0970, wydatki dz. 754 rozdz. 75412 § 4270) w związku z otrzymaną kwotą odszkodowania, z przeznaczeniem na wydatki związane z remontem OSP Pilec.

4. W Szkole Podstawowej Nr 3 im. Marii Dąbrowskiej w Reszlu, w dz. 801 – Oświata i wychowanie, rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 4 708,00 zł (dochody § 0970, wydatki § 4210) w związku z otrzymaną kwotą odszkodowania, z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia.

5. W Gimnazjum Nr 1 im. Adama Mickiewicza w Reszlu, w dz. 801 – Oświata i wychowanie, rozdz. 80110 – Gimnazja zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 2 052,00 zł (dochody § 0970, wydatki § 4210) w związku z otrzymaną kwotą odszkodowania, z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia.

6. Zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 5 582,00 zł w związku z otrzymaną kwotą na realizację zadania w zakresie wymiany miast partnerskich Gminy Reszel w ramach programu Partnerstwo z Rosendahl (Niemcy) i Entrammes (Francja), współfinansowanego ze środków UE

1) dochody (UG)

- w Urzędzie gminy w Reszlu dz. 750 – Administracja publiczna, rozdz. 75075 – Promocja j.s.t. § 2705 – 5 582,00 zł,

2) wydatki

- w Urzędzie gminy w Reszlu dz. 750 – Administracja publiczna, rozdz. 75022 – Rady gmin § 3035 – 933,00 zł, rozdz. 75023 – Urzędy gmin § 4425 – 1 850,00 zł, dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdz. 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby § 4305 – 933,00 zł,

- w Gimnazjum Nr 1 im. Adama Mickiewicza w Reszlu dz. 801 – Oświata i wychowanie, rozdz. 80195 – Pozostała działalność § 4425 – 933,00 zł,

- w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Reszlu dz. 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85219 – Ośrodki pomocy społecznej § 4425 – 933,00 zł.

7. Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków w dz. 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdz. 85395 – Pozostała działalność zmniejszając plan dochodów § 2007 – 3,26 zł i zwiększając plan dochodów § 2009 – 3,26 zł oraz zmniejszając plan wydatków § 4307 – 3,26 zł i zwiększając plan wydatków § 4309 – 3,26 zł.

8. W dz. 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, rozdz. 75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego zwiększa się plan dochodów i wydatków (UG) o kwotę 15 597,00 zł na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów posłów do Parlamentu Europejskiego – pismo DOL-0301-04/14 Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Olsztynie, z tego:

- dochody:

§ 2010 – 15 597,00 zł dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie

- wydatki:

§ 3030 – 1,00 zł różne wydatki na rzecz osób fizycznych, § 4110 – 696,14 zł składki na ubezpieczenia społeczne, § 4120 – 99,21 zł składki na FP, § 4170 – 4 049,65 zł wynagrodzenia bezosobowe, § 4210 – 8 771,00 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4300 – 1 300,00 zł zakup usług pozostałych, § 4350 – 20,00 zł zakup usług sieci Internet, § 4360 – 40,00 zł zakup usług telefonicznych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej, § 4370 – 20,00 zł zakup usług telefonii stacjonarnej, § 4410 – 600,00 zł podróże służbowe krajowe.

II. Po stronie przychodów (zał. Nr 9) wprowadza się kwotę wolnych środków w wysokości 65 930,00 zł (§ 955).

III. Zwiększa się plan wydatków w sposób następujący:

W Urzędzie Gminy w Reszlu

1. dz. 710 – Działalność usługowa, rozdz. 71095 – Pozostała działalność § 4300 – 4 310,00 zł na zakup usług pozostałych związanych z opracowaniem programu rewitalizacji,

2. dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdz. 75412 – Ochotnicze straże pożarne § 4270 – 1 620,00 zł na zakup usług remontowych,

3. dz. 801 – Oświata i wychowanie, rozdz. 80104 – Przedszkola § 4210 – 8 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia,

4. dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska , rozdz. 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach § 4210 – 15 000,00 zł zakup materiałów i wyposażenia,

5. dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdz. 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami § 2720 – 10 000,00 zł na zadanie finansowane w ramach dotacji: Prace remontowe i konserwatorskie zabytków,

6. dz. 926 – Kultura fizyczna, rozdz. 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej § 2820 – 27 000,00 zł na zadanie finansowane w ramach dotacji: Organizacja rozgrywek sportowych piłki ręcznej dzieci i młodzieży - 13 000,00 zł oraz Organizacja rozgrywek sportowych piłki nożnej dzieci i młodzieży – 14 000,00 zł.

IV. Dokonuje się zmian w planie wydatków polegających na:

Zw. 180 605,00 zł

Zm. 180 605,00 zł

1. W Urzędzie Gminy w Reszlu

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 180 605,00 zł

Dz. 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

- rozdz. 40095 – Pozostała działalność § 6230 – 4 000,00 zł dotacje na zadanie: Dofinansowanie zadań proekologicznych realizowanych w ramach ochrony środowiska,

Dz. 750 – Administracja publiczna

- rozdz. 75011 – Urzędy wojewódzkie § 4120 – 213,00 zł

- rozdz. 75022 – Rady gmin § 3030 – 284,00 zł różne wydatki na rzecz osób fizycznych,
- rozdz. 75023 – Urzędy gmin § 4410 – 570,00 zł podróże służbowe krajowe,
- Dz. 801 – Oświata i wychowanie
- rozdz. 80104 – Przedszkola § 2310 – 17 190,00 zł dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.,
- rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół § 4300 – 13 848,00 zł zakup usług pozostałych,
- Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego
- rozdz. 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby § 6220 – 60 000,00 zł w zadaniu dotacji celowej dla Miejskiego Ośrodka Kultury w Reszlu: Przebudowa Sali widowiskowej w budynku przy ul. Mickiewicza 4, siedzibie Miejskiego Ośrodka Kultury w Reszlu – II etap.
- rozdz. 92195 – Pozostała działalność § 6059 – 84 500,00 zł zmiana finansowania zadania inwestycyjnego: Zagospodarowanie terenu na miejsce spotkań letnich mieszkańców przy ul. Mickiewicza 4 w Reszlu,

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 180 605,00 zł

Dz. 750 – Administracja publiczna

- rozdz. 75011 – Urzędy wojewódzkie § 4110 – 213,00 zł składki na ubezpieczenia społeczne,
- rozdz. 75022 – Rady gmin § 3039 – 284,00 zł różne wydatki na rzecz osób fizycznych,
- rozdz. 75023 – Urzędy gmin § 4429 – 568,00 zł podróże służbowe zagraniczne,

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe § 17 190,00 zł dotacja podmiotowa dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Leginach,
- rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół § 2320 – 7 095,00 zł dotacja celowa dla powiatu na organizację dowożenia dzieci niepełnosprawnych zamieszkałych w Gminie Reszel do Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Kętrzynie gdzie realizują obowiązek szkolny, § 2820 – 6 753,00 zł dotacja celowa na zadanie: Organizacja dowożenia dzieci niepełnosprawnych zamieszkałych w Gminie Reszel do Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego w Biskupcu, gdzie realizują obowiązek szkolny,

Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód § 6230 – 4 000,00 zł dotacje na zadanie: Dofinansowanie zadań proekologicznych realizowanych w ramach ochrony środowiska,

Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- rozdz. 92195 – Pozostała działalność § 6050 – 84 500,00 zł zmiana finansowania zadania inwestycyjnego: Zagospodarowanie terenu na miejsce spotkań letnich mieszkańców przy ul. Mickiewicza 4 w Reszlu, § 6059 – 60 000,00 zł zwiększenie planu wydatków na zadanie inwestycyjne: Zagospodarowanie terenu na miejsce spotkań letnich mieszkańców przy ul. Mickiewicza 4 w Reszlu,
- Dz. 926 – Kultura fizyczna
- rozdz. 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej § 2910 – 2,00 zł zwrot nienależnie zwróconej kwoty dotacji

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

Zw. 284,00 zł

Zm. 284,00 zł

W dz. 801 – Oświata i wychowanie, rozdz. 80195 – Pozostała działalność zmniejsza się plan wydatków § 4300 – 284,00 zł usługi pozostałe oraz zwiększa się plan wydatków § 4429 – 284,00 zł podróże służbowe zagraniczne.

3. W Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Reszlu

Zw. 499,00 zł

Zm. 499,00 zł

W dz. 852 – Pomoc społeczna

Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 499,00 zł

- rozdz. 85215 – Dodatki mieszkaniowe § 3110 – 215,00 zł świadczenia społeczne,
- rozdz. 85219 – Ośrodki pomocy społecznej § 4260 – 284,00 zł zakup energii

Zwiększa się plan wydatków o kwotę 499,00 zł

- rozdz. 85215 – Dodatki mieszkaniowe § 4210 – 215,00 zł zakup materiałów i wyposażenia
- rozdz. 85219 – Ośrodki pomocy społecznej § 4429 – 284,00 zł podróże służbowe zagraniczne.

V. W planie wydatków inwestycyjnych dokonuje się zmiany w zadaniu:

- zagospodarowanie terenu na miejsce spotkań letnich mieszkańców przy ul. Mickiewicza 4 w Reszlu w związku ze zmianą finansowania zadania oraz zwiększeniem planu wydatków na zadanie – 60 000,00 zł.

Plan wydatków inwestycyjnych na 2014r. po dokonanych zmianach wynosi 1 882 250,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2, 3 i 4 do niniejszej uchwały.

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 3 310 298,66 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały.

VII. 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 zadaniach:

- Aktywizacja społeczno-zawodowa bezrobotnych w Gminie Reszel – zmiana pomiędzy paragrafami,
- Zagospodarowanie terenu na miejsce spotkań letnich mieszkańców przy ul. Mickiewicza 4 w Reszlu – zmniejszenie planu wydatków o kwotę 24 500,00 zł (w zakresie zmiany finansowania)
- Partnerstwo z Rosendahl (Niemcy) i Entrammes (Francja) – zwiększenie planu wydatków o kwotę 7 002,00 zł.

Plan wydatków na 2014 rok po dokonanych zmianach wynosi 1 486 914,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały.

VIII. 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 7 do niniejszej uchwały.

IX. 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, zgodnie z załącznikiem Nr 8 do niniejszej uchwały.

Zmian dokonuje się w planie dotacji:

- Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Leginach – zwiększając plan dotacji o kwotę 17 190,00 zł,
- Dofinansowanie zadań proekologicznych realizowanych w ramach ochrony środowiska – zmiana pomiędzy rozdziałami,
- Organizacja rozgrywek sportowych piłki ręcznej dzieci i młodzieży – zwiększając plan dotacji o kwotę 13 000,00 zł,
- Organizacja rozgrywek sportowych piłki nożnej dzieci i młodzieży – zwiększając plan dotacji o kwotę 14 000,00 zł,
- Organizacja dowożenia dzieci niepełnosprawnych zamieszkałych w Gminie Reszel do Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego w Biskupcu, gdzie realizują obowiązek szkolny – nowe zadanie dotacyjne, do realizacji w okresie IX-XII 2014r,
- Przebudowa Sali widowiskowej w budynku przy ul. Mickiewicza 4, siedzibie Miejskiego Ośrodka Kultury w Reszlu – II etap – zmniejszając plan dotacji celowej dla MOK - 60 000,00 zł.

X. 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 2 475 984,00 zł, rozchody wynoszą 1474336,88zł, zgodnie z załącznikiem Nr 9 do niniejszej uchwały.

Planowane przychody z tytułu wolnych środków w wysokości 1 418 984,00 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 1 001 647,12 zł.

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- po stronie dochodów – 23 423 930,66 zł

- po stronie wydatków – 24 425 577,78 zł.

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu gminy w kwocie 1 001 647,12 zł.

Deficyt budżetu gminy w wysokości 1 001 647,12 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.