

U Z A S A D N I E N I E
do Uchwały Nr III/15/2014 Rady Miejskiej w Reszlu
z dnia 18 grudnia 2014 roku

W planie budżetu na 2014 rok dokonuje się następujących zmian:

I. Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków w następujący sposób:

1. Zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 19 721,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie wyposażenia w sprzęt szkolny i pomoce dydaktyczne pomieszczeń do nauki dzieci 6-letnich w związku z otrzymaną kwotą rezerwy subwencji oświatowej, tego:

1) dochody /UG/ dz. 758 – Różne rozliczenia, rozdz. 75801 - Część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t. § 2920 – 19 721,00 zł,

2) wydatki /SP Nr 3 w Reszlu/ dz. 801 – Oświata i wychowanie, rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe § 4210 – 14 480,00 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4240 – 5 241,00 zł zakup pomocy dydaktycznych.

2. W dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zmniejsza się plan dochodów w rozdz. 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska § 6207 – 178 457,00 zł oraz zwiększa się plan dochodów rozdz. 90001 – Gospodarka ściekowa § 6207 – 178 457,00 zł - dotacja celowa otrzymana w związku ze zrealizowanym w 2013 roku zadaniem inwestycyjnym „Przebudowa odcinka sieci kanalizacji sanitarnej Św. Lipka – Reszel z obejściem osiedla nad Sajną”.

3. Zwiększa się plan dochodów i wydatków w dz. 801 – Oświata i wychowanie, rozdz. 80110 – Gimnazja o kwotę 4 100,00 zł (dochody /Gimnazjum Nr 1 w Reszlu/ § 0750, wydatki /Gimnazjum Nr 1 w Reszlu/ § 4210) z przeznaczeniem na bieżącą działalność Gimnazjum Nr 1 im. A. Mickiewicza w Reszlu.

4. W dz. 852 – Pomoc społeczna dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków w związku z decyzją Nr FK 326/2014 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, w sposób następujący:

Zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 9 321,00 zł

- rozdz. 85206 – Wspieranie rodziny o kwotę 1 977,00 zł (dochody /UG/ § 2030 – 1 977,00 zł, wydatki /MOPS/ § 4110 – 297,00 zł, § 4120 – 41,00 zł, § 4170 – 1 639,00 zł),

- rozdz. 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej o kwotę 344,00 zł (dochody /UG/ § 2030, wydatki /MOPS/ § 4130),

- rozdz. 85216 – Zasiłki stałe o kwotę 7 000,00 zł (dochody /UG/ § 2030, wydatki /MOPS/ § 7 000,00 zł)

Zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 4 760,00 zł

- rozdz. 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe o kwotę 4 760,00 zł (dochody /UG/ § 2030, wydatki /MOPS/ § 3110).

5. Zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 8 792,00 zł (dochody /UG/ dz. 758, rozdz. 75814 § 0970; wydatki /Gimnazjum Nr 1 w Reszlu/ dz. 801, rozdz. 80110 § 4210) w związku z otrzymanym zwrotem gwarancji należytego wykonania umowy budowy boiska wielofunkcyjnego „ORLIK 2012”, z przeznaczeniem na zakup materiałów remontowych.

II. Dokonuje się zmian w planie wydatków polegających na:

Zm. 99 080,52 zł

Zw. 99 080,52 zł

1. W Urzędzie Gminy w Reszlu

Zm. 55 850,00 zł

Zw. 61 372,00 zł

1) Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 55 850,00 zł

Dz. 710 – Działalność usługowa

- rozdz. 71035 – Cmentarze § 6059 – 17 000,00 zł zmiana sposobu finansowania zadania inwestycyjnego: „Przebudowa alejek pieszo-jezdnych na Cmentarzu Komunalnym w Reszlu oraz odprowadzenie wód opadowych z ich powierzchni”,
- Dz. 750 – Administracja publiczna
- rozdz. 75022 – Rady gmin § 3030 – 1 000,00 zł różne wydatki na rzecz osób fizycznych,
- rozdz. 75023 – Urzędy gmin § 4010 – 3 134,00 zł wynagrodzenia osobowe pracowników, § 4170 – 1 500,00 zł wynagrodzenia bezosobowe,
- rozdz. 75075 – Promocja j.s.t. § 3250 – 1 000,00 zł stypendia różne,
- Dz. 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa
- rozdz. 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie § 4210 – 179,00 zł zakup materiałów i wyposażenia,
- Dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
- rozdz. 75412 – Ochotnicze straże pożarne § 4370 – 45,00 zł usługi telefonii stacjonarnej,
- rozdz. 75416 – Straż miejska § 4440 – 12,00 zł korekta odpisu na ZFŚS,
- Dz. 757 – Obsługa długu publicznego
- rozdz. 75704 – Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub j.s.t. § 8020 – 23 000,00 zł z poręczenia udzielonego przez Gminę Reszel dla WPK w Reszlu na zaciągnięcie zobowiązania, na realizację zadania inwestycyjnego budowy wodociągów i kanalizacji na terenach wiejskich,
- Dz. 801 – Oświata i wychowanie
- rozdz. 80195 – Pozostała działalność § 4010 – 1 700,00 zł wynagrodzenia osobowe pracowników,
- Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
- rozdz. 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód § 4260 – 2 900,00 zł zakup energii,
- rozdz. 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach § 4440 – 29,00 zł korekta odpisu na ZFŚS,
- rozdz. 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg § 4260 – 4 000,00 zł zakup energii,
- Dz. 926 – Kultura fizyczna
- rozdz. 92601 – Obiekty sportowe § 4270 – 250,00 zł zakup usług remontowych, § 4440 – 101,00 zł korekta odpisu na ZFŚS.

2) Zwiększa się plan wydatków o kwotę 61 372,00 zł

- Dz. 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę
- rozdz. 40002 – Dostarczanie wody § 4300 – 18 000,00 zł zakup usług pozostałych – dopłata do wody zgodnie z podjętą Uchwałą RM,
- Dz. 710 – Działalność usługowa
- rozdz. 71035 – Cmentarze § 6050 – 17 000,00 zł zmiana sposobu finansowania zadania inwestycyjnego: „Przebudowa alejek pieszo-jezdnych na Cmentarzu Komunalnym w Reszlu oraz odprowadzenie wód opadowych z ich powierzchni”,
- Dz. 750 – Administracja publiczna
- rozdz. 75023 – Urzędy gmin § 3020 – 1 500,00 zł, § 4410 – 3 322,00 zł podróże służbowe krajowe, § 4440 – 758,00 zł korekta odpisu na ZFŚS,
- rozdz. 75095 – Pozostała działalność § 3030 – 1 000,00 zł różne wydatki na rzecz osób fizycznych,
- Dz. 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa
- rozdz. 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie § 4110 – 157,10 zł składki na ubezpieczenia społeczne, § 4120 – 21,90 zł składki na FP
- Dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
- rozdz. 75412 – Ochotnicze straże pożarne § 3030 – 2 000,00 zł ekwiwalenty dla strażaków za udział w akcjach, § 4210 – 200,00 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4350 – 10,00 zł usługi Internetowe, § 4410 – 35,00 zł podróże służbowe krajowe,
- Dz. 801 – Oświata i wychowanie
- rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół § 4300 – 5 000,00 zł zakup usług pozostałych, § 4440 – 705,00 zł korekta odpisu na ZFŚS,
- Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
- rozdz. 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg § 4270 – 4 000,00 zł zakup usług remontowych,

- rozdz. 90095 – Pozostała działalność § 3020 – 1 000,00 zł wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (prace interwencyjne, roboty publiczne), § 4040 – 700,00 zł dodatkowe wynagrodzenie roczne (prace interwencyjne, roboty publiczne), § 4440 – 1 813,00 zł korekta odpisu na ZFŚS (prace interwencyjne, roboty publiczne),

Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- rozdz. 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby § 2480 – 1 000,00 dotacja podmiotowa dla Miejskiego Ośrodka Kultury w Reszlu na bieżącą działalność jednostki,

- rozdz. 92195 – Pozostała działalność § 4260 – 2900,00 zł zakup energii (oświetlenie amfiteatru),

Dz. 926 – Kultura fizyczna

- rozdz. 92601 – Obiekty sportowe § 4300 – 100,00 zł zakup usług pozostałych, § 4390 – 150,00 zł zakup usług w zakresie ekspertyz.

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

Zm. 5 522,00 zł

1) Zmniejsza się plan wydatków o kwotę

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80110 – Gimnazja § 4440 – 5 258,00 zł korekta odpisu na ZFŚS,

- rozdz. 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne § 4440 – 30,00 zł korekta odpisu na ZFŚS,

- rozdz. 80195 – Pozostała działalność § 4440 – 16,00 zł korekta odpisu na ZFŚS,

Dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

- rozdz. 85401 – Świetlice szkolne § 4440 – 218,00 zł korekta odpisu na ZFŚS.

3. W Szkole Podstawowej nr 3 im. Marii Dąbrowskiej w Reszlu

Zm. 7 788,94 zł

Zw. 7 788,94 zł

1) Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 7 788,94 zł

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe § 4120 – 387,00 zł składki na FP, § 4240 – 55,94 zł zakup pomocy dydaktycznych i książek, § 4410 – 30,00 zł podróże służbowe krajowe,

- rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych § 4260 – 2 270,00 zł zakup energii, § 4440 – 1 607,00 zł korekta odpisu na ZFŚS,

- rozdz. 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli § 4300 – 3 190,00 zł zakup usług pozostałych,

- rozdz. 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne § 4440 – 30,00 zł korekta odpisu na ZFŚS,

Dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

- rozdz. 85401 – Świetlice szkolne § 4440 – 219,00 zł korekta odpisu na ZFŚS.

2) Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 7 788,94 zł

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe § 4210 – 55,94 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4370 – 30,00 zł zakup usług telefonicznych stacjonarnych, § 4440 – 1 743,00 zł korekta odpisu na ZFŚS,

- rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych § 3020 – 270,00 zł wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, § 4110 – 2 000,00 zł składki na ZUS,

- rozdz. 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli § 4210 – 3 190,00 zł zakup materiałów i wyposażenia,

Dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

- rozdz. 85401 – Świetlice szkolne § 4010 – 500,00 zł wynagrodzenia osobowe pracowników.

4. W Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Reszlu

Zm. 29 919,58 zł

Zw. 29 919,58 zł

1) Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 29 046,00 zł

Dz. 852 – Pomoc społeczna

- rozdz. 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe § 4300 – 1 000,00 zł usługi pozostałe,
- rozdz. 85215 – Dodatki mieszkaniowe § 3110 – 8 166,00 zł świadczenia społeczne, § 4210 – 12 000,00 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4260 – 2 000,00 zł zakup energii,
- Dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza
- rozdz. 85415 – Pomoc materialna dla uczniów § 3260 - 5 880,00 zł inne formy pomocy dla uczniów.

2) Zwiększa się plan wydatków o kwotę 29 046,00 zł

Dz. 852 – Pomoc społeczna

- rozdz. 85204 – Rodziny zastępcze § 4330 – 1 816,00 zł zakup usług przez j.s.t. od innych j.s.t.,
- rozdz. 85219 – Ośrodki pomocy społecznej § 4010 – 12 000,00 zł wynagrodzenia osobowe pracowników, § 4170 – 1 650,00 zł wynagrodzenia bezosobowe, § 4360 – 70,00 zł zakup usług telefonicznych komórkowych, § 4410 – 300,00 zł podróże służbowe krajowe, § 4430 – 130,00 zł różne opłaty i składki, § 6060 – 5 000,00 zł zadanie inwestycyjne: „Zakup serwera”,
- rozdz. 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze § 4170 – 2 200,00 zł wynagrodzenia bezosobowe,
- Dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza
- rozdz. 85415 – Pomoc materialna dla uczniów § 3240 – 5 880,00 zł stypendia dla uczniów.

3) Zmiany w ramach projektu pn. „Aktywizacja społeczno-zawodowa bezrobotnych w Gminie Reszel” projekt współfinansowany ze środków UE, realizowany w ramach POKL na lata 2007-2013

Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 873,58 zł

Dz. 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

- rozdz. 85395 – Pozostała działalność § 3117 – 0,02 zł świadczenia społeczne, § 4017 – 771,49 zł, § 4019 – 40,83 zł wynagrodzenia osobowe pracowników, § 4127 – 58,07 zł, § 4129 – 3,07 zł składki na FP, § 4217 – 0,09 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4449 – 0,01 zł korekta odpisu na ZFŚS

Zwiększa się plan wydatków o kwotę 873,58 zł

Dz. 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

- rozdz. 85395 – Pozostała działalność § 3119 – 0,02 zł świadczenia społeczne, § 4117 – 165,99 zł, § 4119 – 8,79 zł składki FP, § 4219 – 0,09 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4307 – 663,67 zł, § 4309 – 35,01 zł zakup usług pozostałych, § 4447 – 0,01 zł korekta odpisu na ZFŚS.

III. Dokonuje się zmian w planie wydatków inwestycyjnych, w sposób następujący:

1. dodaje się zadanie:

- zakup serwera – 5 000,00 zł,

2. zmienia się sposób finansowania zadania inwestycyjnego:

- przebudowa alejek pieszo-jezdnych na Cmentarzu Komunalnym w Reszlu oraz odprowadzenie wód opadowych z ich powierzchni”,

2.Plan wydatków inwestycyjnych na 2014r. po dokonanych zmianach wynosi 2 201 048,44 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2, 3 i 4 do niniejszej uchwały .

IV. 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 12 349 996,79 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały.

V. 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 6 do niniejszej uchwały.

Zmiany dokonuje się w sposobie finansowania zadania inwestycyjnego:

- przebudowa alejek pieszo-jezdnych na Cmentarzu Komunalnym w Reszlu oraz odprowadzenie wód opadowych z ich powierzchni”

Plan wydatków na 2014 rok po dokonanych zmianach wynosi 1 501 840,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały.

VI. 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 7 do niniejszej uchwały.

Zwiększa się plan dotacji podmiotowej dla Miejskiego Ośrodka Kultury w Reszlu o kwotę 1 000,00 zł na bieżącą działalność jednostki

VII.1. 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.

2. Po dokonanych zmianach przychody wynoszą 2 635 728,77 zł, rozchody wynoszą 1 474 336,88 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 8 do niniejszej uchwały.

3. Planowane przychody z tytułu wolnych środków w wysokości 1 578 728,77 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 1 161 391,89 zł.

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

-po stronie dochodów – 34 098 416,79 zł

-po stronie wydatków – 35 259 808,68 zł.

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu gminy w kwocie 1 161 391,89 zł.

Deficyt budżetu gminy w wysokości 1 161 391,89 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.