

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

### do Uchwały Nr V/39/2015 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 26 marca 2015 roku

W planie budżetu na 2015 rok dokonuje się następujących zmian:

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

1) Zwiększa się plan dochodów o kwotę 260 354,00 zł

W Urzędzie Gminy w Reszlu

Dz. 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa  
- rozdz. 75107 – Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej § 2010 – 19 273,00 zł dotacja celowa przeznaczona na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej przypadających na dzień 10 maja 2015 roku, zgodnie z pismem DOL-0301-10/15 Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Olsztynie.

Dz. 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

- rozdz. 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilno-prawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych § 0320 – 10 000,00 zł podatek rolny,

- rozdz. 75616 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych § 0320 – 40 000,00 zł podatek rolny, § 0500 – 7 241,00 zł podatek od czynności cywilno-prawnych,

Dz. 758 – Różne rozliczenia

- rozdz. 75814 – Różne rozliczenia finansowe § 0970 – 400,00 w związku z otrzymanym odszkodowaniem od ubezpieczyciela za zniszczenia na placu zabaw,

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne § 2030 – 108 205,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań z zakresu wychowania przedszkolnego w 2015 roku – dotacja celowa przyznana decyzją Nr FK 29/2015 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

- rozdz. 80104 – Przedszkola § 2030 – 71 288,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań z zakresu wychowania przedszkolnego w 2015 roku – dotacja celowa przyznana decyzją Nr FK 29/2015 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

Dz. 852 – Pomoc społeczna

- rozdz. 85203 – Ośrodki wsparcia § 2010 – 3 015,00 zł w związku ze zwiększeniem kwoty dotacji na ośrodki wsparcia przyznanej decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FK 5/2015 kwota 1 009,00 zł, Nr FK 11/2015 kwota 2 006,00 zł,

- rozdz. 85295 – Pozostała działalność § 2010 – 932,00 zł z przeznaczeniem na realizację Rządowego programu dla rodzin wielodzietnych „Karta Dużej Rodziny”. Dotacja celowa przyznana decyzją Nr FK 21/2015 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

2) Zmniejsza się plan dochodów o kwotę 67 486,00 zł

W Urzędzie Gminy w Reszlu

Dz. 758 – Różne rozliczenia

- rozdz. 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t. § 2920 – 67 486,00 zł zmniejszenie kwoty subwencji oświatowej w związku z otrzymaną ostateczną kwotą poszczególnych części subwencji ogólnej, zgodnie z pismem ST3.4750.5.215 Ministra Finansów.

3) Zwiększa się plan wydatków o kwotę 203 113,00 zł

W Urzędzie Gminy w Reszlu o kwotę 93 976,00 zł

Dz. 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

- rozdz. 75107 – Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej § 3030 – 200,00 zł, § 4110 – 1 177,07 zł, § 4120 – 167,76 zł, § 4170 – 6 847,32 zł, § 4210 – 7 791,85 zł, § 4410 – 550,00 zł, § 4300 – 2 379,00 zł, § 4360 – 160,00 zł dotacja celowa przeznaczona na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej przypadających na dzień 10 maja 2015 roku, zgodnie z pismem DOL-0301-10/15 Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Olsztynie,

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80104 – Przedszkola § 2540 – 71 288,00 zł dotacja celowa dla Przedszkola Niepublicznego „SŁONECZKO” w Reszlu - dofinansowanie zadań z zakresu wychowania przedszkolnego w 2015 roku – dotacja celowa przyznana decyzją Nr FK 29/2015 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

Dz. 852 – Pomoc społeczna

- rozdz. 85203 – Ośrodki wsparcia § 2820 – 3 015,00 zł w związku ze zwiększeniem kwoty dotacji przyznanej decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FK 5/2015 i Nr FK 11/2015, z przeznaczeniem na zadanie dotacyjne: Ośrodki wsparcia,

Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90095 – Pozostała działalność § 4210 – 400,00 zł zakup materiałów i wyposażenia na plac zabaw,

W Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Reszlu o kwotę 932,00 zł

Dz. 852 – Pomoc społeczna

- rozdz. 85295 – Pozostała działalność § 4210 – 932,00 zł z przeznaczeniem na realizację Rządowego programu dla rodzin wielodzietnych „Karta Dużej Rodziny”. Dotacja celowa przyznana decyzją Nr FK 21/2015 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

W Szkole Podstawowej Nr 3 im. Marii Dąbrowskiej w Reszlu o kwotę 108 205,00 zł

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne § 4010 – 90 442,00 zł wynagrodzenia pracownicze,

§ 4110 – 15 547,00 zł składki na ubezpieczenia społeczne, § 4120 – 2 216,00 zł składki na FP - dofinansowanie zadań z zakresu wychowania przedszkolnego w 2015 roku – dotacja celowa przyznana decyzją Nr FK 29/2015 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

4) Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 10 245,00 zł

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

W Szkole Podstawowej Nr 3 im. Marii Dąbrowskiej w Reszlu

- rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe § 4260 – 4 990,00 zł zakup energii

W Gimnazjum Nr 1 im. Adama Mickiewicza w Reszlu

- rozdz. 80110 – Gimnazja § 4260 – 5 255,00 zł zakup energii

**II.** Po stronie przychodów (zał. Nr 8) wprowadza się kwotę wolnych środków w wysokości 486 631,00 zł (§ 950).

**III.** Zwiększa się plan wydatków o kwotę 486 631,00 zł, w sposób następujący:

Dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- rozdz. 75412 – Ochotnicze strażyska pożarne § 6060 – 7 500,00 zł na zakupy inwestycyjne: „Zakup defibrylatora”,

Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód § 4300 – 10 000,00 zł na wykonanie odwiertów w gruncie w celu rozpoznania gruntu pod budowę zbiornika retencyjnego.

- rozdz. 90002 – Gospodarka odpadami § 6050 – 139 131,00 zł na zadanie inwestycyjne: „Budowa 5 gniazd do selektywnej zbiórki odpadów na terenie miasta Reszel w rejonach ulic: Słowiańska, Mazurska, Kościuszki, Okręg”,

- rozdz. 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg § 6060 – 180 000,00 zł na zakupy inwestycyjne: „Zakup majątku oświetleniowego”,

Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- rozdz. 92195 – Pozostała działalność § 6060 – 150 000,00 zł na zakupy inwestycyjne: „Zakup sceny”.

**IV.** Dokonuje się zmian w planie wydatków polegających na:

Zm. 785 521,00 zł

Zw. 785 521,00 zł

1. W Urzędzie Gminy w Reszlu

Zm. 177 477,00 zł

Zw. 295 437,00 zł

1) Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 177 477,00 zł

Dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo

- rozdz. 01095 – Pozostała działalność § 4210 – 6 000,00 zł zakup materiałów i wyposażenia w ramach funduszu sołectkiego Sołectwa Leginy,

Dz. 600 – Transport i łączność

- rozdz. 60016 – Drogi publiczne gminne § 4300 – 25 000,00 zł zakup usług pozostałych (zimowe utrzymanie dróg),

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe § 2540 – 40 588,00 zł dotacja podmiotowa dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Leginach,

- rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych § 2540 – 265,00 zł dotacja podmiotowa dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Leginach,

- rozdz. 80104 – Przedszkola § 2310 – 5 000,00 zł dotacje na zadania realizowane w ramach porozumień (dzieci z terenu gminy Reszel uczęszczające do przedszkoli w innych gminach), § 2540 – 77 624,00 zł dotacja podmiotowa dla Przedszkola Niepublicznego „Słoneczko” w Reszlu,

- rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół § 4270 – 700,00 zł zakup usług remontowych,

Dz. 900 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

- rozdz. 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód § 6050 – 20 000,00 zł zadanie inwestycyjne: „Wykonanie dokumentacji na budowę sieci wodno-kanalizacyjnej obszaru przy ul. Polnej w Reszlu”,

Dz. 926 – Kultura fizyczna

- rozdz. 92601 – Obiekty sportowe § 4300 – 2 200,00 zł zakup usług pozostałych – stadion,

- rozdz. 92695 – Pozostała działalność § 4210 – 100,00 zł zakup materiałów i wyposażenia.

2) Zwiększa się plan wydatków o kwotę 295 437,00 zł

Dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo

- rozdz. 01095 – Pozostała działalność § 6060 – 5 000,00 zł zakupy inwestycyjne: „Zakup wykaszarki z oprzyrządowaniem” w ramach funduszu sołeckiego Sołectwa Leginy,

Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- rozdz. 92195 – Pozostała działalność § 4300 – 1 000,00 zł zakup usług w ramach funduszu sołeckiego Sołectwa Leginy,

Dz. 600 – Transport i łączność

- rozdz. 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie § 4270 – 25 000,00 zł zakup usług remontowych,

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych § 2540 – 81 944,00 zł dotacja podmiotowa dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Leginach,

Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90095 – Pozostała działalność § 4210 – 500,00 zł zakup materiałów i wyposażenia na place zabaw, § 4300 – 164 793,00 zł zakup usług pozostałych,

Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- rozdz. 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami § 2720 – 15 000,00 zł dotacja celowa na zadanie: „Prace remontowe i konserwatorskie obiektów zabytkowych”

Dz. 926 – Kultura fizyczna

- rozdz. 92601 – Obiekty sportowe § 4390 – 2 200,00 zł wykonanie ekspertyz, analiz i opinii.

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

Zm. 396 501,00 zł

Zw. 273 286,00 zł

1) Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 396 501,00 zł

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe § 3020 – 2 801,00 zł wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, § 4010 – 216 605,00 zł wynagrodzenia osobowe pracowników, § 4040 – 2 620,00 zł dodatkowe wynagrodzenie roczne, § 4110 – 37 234,00 zł składki ZUS, § 4120 – 5 307,00 zł składki na FP, § 4170 – 800,00 wynagrodzenia bezosobowe, § 4210 – 500,00 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4240 – 100,00 zł zakup pomocy dydaktycznych, naukowych, książek, § 4260 – 18 710,00 zł zakup energii, § 4300 – 350,00 zł zakup usług pozostałych, § 4410 – 800,00 zł podróże służbowe krajowe, § 4440 – 2 152,00 zł odpis na ZFŚS, § 4700 – 317,00 zł szkolenia pracowników.

- rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych § 4010 – 90 442,00 zł, § 4110 – 15 547,00 zł, § 4120 – 2 216,00 zł.

2) Zwiększa się plan wydatków o kwotę 273 286,00 zł

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80148 – Stołówki szkolne § 4700 – 317,00 zł szkolenia pracowników,

- rozdz. 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych § 3020 – 2 801,00 zł wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, § 4010 – 214 729,00 zł wynagrodzenia osobowe pracowników, § 4040 – 2 620,00 zł dodatkowe wynagrodzenie roczne, § 4110 – 37 842,00 zł składki ZUS, § 4120 – 5 395,00 zł składki na FP, § 4170 – 800,00 wynagrodzenia bezosobowe, § 4210 – 500,00 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4240 – 100,00 zł zakup pomocy dydaktycznych, naukowych, książek, § 4260 – 3 700,00 zł zakup energii, § 4300 – 350,00 zł zakup usług pozostałych, § 4410 – 1 980,00 zł podróże służbowe krajowe, § 4440 – 2 152,00 zł odpis na ZFŚS,

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

Zm. 211 543,00 zł

Zw. 216 798,00 zł

1) Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 211 543,00 zł

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe § 3020 – 2 117,00 zł wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, § 4010 – 142 412,00 zł wynagrodzenia osobowe pracowników, § 4040 – 11 027,00 zł dodatkowe wynagrodzenie roczne, § 4110 – 25 191,00 zł składki ZUS, § 4120 – 3 591,00 zł składki na FP, § 4210 – 500,00 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4240 – 100,00 zł zakup pomocy dydaktycznych, naukowych, książek, § 4260 – 20 942,00 zł zakup energii, § 4300 – 3 350,00 zł zakup usług pozostałych, § 4410 – 800,00 zł podróże służbowe krajowe, § 4440 – 1 513,00 zł odpis na ZFŚS,

2) Zwiększa się plan wydatków o kwotę 216 798,00 zł

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe § 4390 – 3 000,00 zł zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii, § 4610 – 9 000,00 zł koszty postępowania sądowego, § 6050 – 20 000,00 zł zadanie inwestycyjne: „Przebudowa instalacji przeciwpożarowej w Gimnazjum Nr 1 im. Adama Mickiewicza w Reszlu”

- rozdz. 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych § 3020 – 2 117,00 zł wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, § 4010 – 140 908,00 zł wynagrodzenia osobowe pracowników, § 4040 – 2 027,00 zł dodatkowe wynagrodzenie roczne, § 4110 – 24 932,00 zł składki ZUS, § 4120 – 3 554,00 zł składki na FP, § 4210 – 500,00 zł zakup materiałów i wyposażenia, § 4240 – 100,00 zł zakup pomocy dydaktycznych, naukowych, książek, § 4260 – 6 197,00 zł zakup energii, § 4300 – 350,00 zł zakup usług pozostałych, § 4410 – 2 600,00 zł podróże służbowe krajowe, § 4440 – 1 513,00 zł odpis na ZFŚS.

V. Dokonuje się zmian w planie wydatków inwestycyjnych w sposób następujący:

1) wprowadza się zadania:

- zakup wykaszarki z oprzyrządowaniem – 5 000,00 zł,

- zakup defibrylatora – 7 500,00 zł,

- przebudowa instalacji przeciwpożarowej w Gimnazjum Nr 1 im. Adama Mickiewicza w Reszlu –  
20 000,00 zł,

- zakup majątku oświetleniowego – 180 000,00 zł,

- zakup sceny – 150 000,00 zł,

2) zwiększa się plan wydatków na zadanie inwestycyjne:

- budowa 5 gniazd do selektywnej zbiórki odpadów na terenie miasta Reszel w rejonach ulic:

Słowiańska, Mazurska, Kościuszki, Okręg – 139 131,00 zł,

3) zdejmuje się zadanie:

- wykonanie dokumentacji na budowę sieci wodno-kanalizacyjnej obszaru przy ul. Polnej w Reszlu  
– 20 000,00 zł.

4) dokonuje się zmiany nazwy zadania:

zadanie: „Zagospodarowanie terenu działki nr 295/72 na teren rekreacyjno-sportowy w msc. Plenowo” otrzymuje nazwę: „Budowa ogrodzenia w ramach zadania: Zagospodarowanie terenu działki nr 295/72 na teren rekreacyjno-sportowy w msc. Plenowo”

Plan wydatków inwestycyjnych na 2015r. po dokonanych zmianach wynosi 1 072 673,00 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 2015 roku.

Plan po dokonanych zmianach wynosi 3 331 248,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 5 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 2015 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały.

**VIII.** Dokonuje się zmian w zestawieniu planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu j.s.t., realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2015 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 7 do niniejszej uchwały.

Zmian dokonuje się w dotacjach podmiotowych i celowych, jak niżej:

- Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Leginach zwiększa się ogólną kwotę dotacji podmiotowej o 41 091,00 zł (zmniejsza się dotację podmiotową na szkołę podstawową o kwotę 40 588,00 zł i na oddziały przedszkolne przy szkole podstawowej o kwotę 265,00 zł oraz dodaje się realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w kwocie 81 944,00 zł),
- Przedszkole Niepubliczne „Słoneczko” zmniejsza się plan dotacji podmiotowej o kwotę 6 336,00 zł

- zadanie: „Ośrodki wsparcia” zwiększa się plan dotacji celowej o kwotę 3 015,00 zł.

**IX.** Dokonuje się zmian w przychodach i rozchodach budżetu gminy – załącznik Nr 7 do uchwały Nr III/18/2014 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 18 grudnia 2014 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Reszel na 2015 rok.

Po dokonanych zmianach przychody wynoszą 857 095,00 zł, rozchody wynoszą 406 335,88 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 8 do niniejszej uchwały.

Planowane przychody z tytułu wolnych środków w wysokości 857 095,00 zł przeznaczają się na:

-spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 406 335,88 zł  
- pokrycie deficytu w kwocie 450 759,12 zł.

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- po stronie dochodów - 22 000 276,00 zł

z tego:

dochody bieżące – 21 829 276,00 zł

dochody majątkowe – 171 000,00 zł

- po stronie wydatków - 22 451 035,12 zł

z tego:

wydatki bieżące – 20 909 196,12 zł

wydatki majątkowe – 1 541 839,00 zł.

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu gminy w kwocie 450 759,12 zł.

Deficyt budżetu gminy 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.