

**UZASADNIENIE**  
**do Uchwały Nr VI/48/2015**  
**Rady Miejskiej w Reszlu**  
**z dnia 23 kwietnia 2015 roku**

**w sprawie: zmiany budżetu gminy na 2015 rok.**

W planie budżetu na 2015 rok dokonuje się następujących zmian:

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

1) W dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01095- Pozostała działalność zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 323 739,92 zł (dochody /UG/ § 2010 – 323 739,92 zł, wydatki /UG/ § 4010 – 615,00 zł, § 4110 – 105,72 zł, § 4120 – 15,07 zł, § 4210 – 3 874,05 zł, § 4260 – 200,00 zł, § 4300 – 1 488,00 zł, § 4360 – 50,00 zł, § 4430 – 317 392,08 zł) 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 54/2015 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

2) W dz. 801 – Oświata i wychowanie, rozdz. 80195 – Pozostała działalność zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 500,00 zł (dochody /SP Nr 3 w Reszlu/ § 0960 – 500,00 zł, wydatki /SP Nr 3 w Reszlu/ § 4210) na finansowanie zadań edukacji ekologicznej – darowizna z Nadleśnictwa Srokowo.

3) W dz. 852 – Pomoc społeczna

- rozdz. 85215 – Dodatki mieszkaniowe zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 1 300,00 zł (dochody /UG/ § 2010 – 1 300,00 zł, wydatki /MOPS/ § 3110 – 1 274,51 zł, § 4210 – 25,49 zł) z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych, w ramach dotacji celowej przyznanej decyzją Nr FK 36/2015 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

- rozdz. 85216 – Zasiłki stałe zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 2 000,00 zł (dochody /MOPS/ § 0960, wydatki /UG/ § 2910) z przeznaczeniem na zwrot nienależnie pobranych świadczeń.

- rozdz. 85295 – Pozostała działalność zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 500,00 zł (dochody /MOPS/ § 0960, wydatki /UG/ § 2910) z przeznaczeniem na zwrot nienależnie pobranych świadczeń.

4) 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 – 144 000,00 zł, wydatki /MOPS/ § 3240 – 142 304,00 zł, § 3260 – 1 696,00 zł) z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów, zgodnie z decyzją Nr FK 31/2015 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

**II. Po stronie przychodów (zał. Nr 8) wprowadza się kwotę wolnych środków w wysokości 258 205,00 (§ 950).**

**III. Zwiększa się plan wydatków o kwotę 258 205,00 zł, w sposób następujący:**

1) dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo

- rozdz. 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi § 6050 – 35 000,00 zł na zadanie inwestycyjne: „Opracowanie dokumentacji na budowę sieci wodociągowej dla msc.: Tolniki Małe, Kępa Tolnicka, Dębnik, kolonia Klewno”;

1) dz. 600 – Transport i łączność

- rozdz. 60014 – drogi publiczne powiatowe § 6050 – 15 000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne: „Przebudowa nawierzchni chodników przy ul. Słowackiego w Reszlu na działce nr 211/1, obręb 2 Reszel”, § 6300 – 36 605,00 zł zwiększenie oraz zmiana kwot dotacji celowej w ramach pomocy finansowej dla Powiatu Kętrzyńskiego na zadania inwestycyjne:

a) „Przebudowa nawierzchni ulicy Nr 3930N Zwycięzców w Reszlu” – 81 000,00 zł (zwiększenie kwoty dotacji; łączna kwota dotacji wynosi 115 000,00 zł),

b) „Przebudowa nawierzchni ulicy Nr 3899N Dąbrowskiego w Reszlu, powierzchnia 1 000 m<sup>2</sup>” – (-)25 000,00 zł (zmniejszenie kwoty dotacji; łączna kwota dotacji wynosi 49 000,00 zł),

c) „Przebudowa nawierzchni chodnika na ulicy Nr 3902N Jagiełły w Reszlu, pow. 510 m<sup>2</sup>” –

(-) 19 395,00 zł (zdjęcie zadania; łączna kwota dotacji wynosi 0,00 zł).

- rozdz. 60016 – Drogi publiczne gminne § 6050 – 171 600,00 zł na zadania inwestycyjne:
  - „Przebudowa drogi gminnej w msc. Widryny kol., dz. nr 31/9 i 39/2” – 68 800,00 zł,
  - „Przebudowa drogi gminnej w msc. Pilec kol., dz. nr 87/3” – 62 400,00 zł,
  - „Przebudowa drogi gminnej w msc. Łabędziewo, działka nr 228” – 30 400,00 zł,
  - „Przebudowa drogi gminnej w msc. Pasterzewo, dz. nr 48” – 10 000,00 zł,

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

*Zm. 43 077,00 zł*

*Zw. 43 077,00 zł*

##### 1. W Urzędzie Gminy w Reszlu

*Zm. 43 037,00 zł*

*Zw. 43 037,00 zł*

##### 1) Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 43 037,00 zł

###### Dz. 757 – Obsługa długu publicznego

- rozdz. 75704 – Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub j.s.t. § 8020 - 31 000,00 zł zmniejszenie kwoty poręczenia w związku ze spłatą rat kredytu przez Wielobranżowe Przedsiębiorstwo Komunalne Spółka z o.o. w Reszlu, poręczonego przez Gminę Reszel na realizację zadania inwestycyjnego: „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej wraz z przyłączami w miejscowościach: Pilec, Wólka Pilecka, Klewno, Worplawki, Dębnik, Widryny, Śpiglówka, Św. Lipka, Staniewo”, współfinansowanego ze środków UE,

###### Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół § 4210 – 5 640,00 zł zakup materiałów i wyposażenia,

###### Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90095 – Pozostała działalność § 4300 – 6 397,00 zł zakup usług pozostałych.

##### 2) Zwiększa się plan wydatków o kwotę 43 037,00 zł

###### Dz. 710 – Działalność usługowa

- rozdz. 71095 – Pozostała działalność § 4300 – 5 000,00 zł zakup usług w zakresie opracowania dokumentu: „Program rewitalizacji sieci Miast Cittaslow Województwa Warmińsko-Mazurskiego”,

###### Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych § 2540 – 115,00 zł dotacja podmiotowa dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Leginach,

- rozdz. 80104 – Przedszkola § 2540 – 982,00 zł dotacja podmiotowa dla Niepublicznego Przedszkola „Słoneczko” w Reszlu,

- rozdz. 80195 – Pozostała działalność § 4210 – 300,00 zł zakup materiałów i wyposażenia, w tym: zakup nagród na „Warmińsko-Mazurski Turniej Wiedzy o Bezpieczeństwie w Ruchu Drogowym 2015”,

§ 4300 – 5 000,00 zł zakup usług pozostałych, w tym przeprowadzenie audytu zewnętrznego na koniec trwałości projektu „Doposażenie placówek szkolnych w Gminie Reszel”,

###### Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90003 – Oczyszczanie miast i wsi § 4300 – 26 000,00 zł zakup usług pozostałych,

###### Dz. 926 – Kultura fizyczna

- rozdz. 92601 – Obiekty sportowe § 4170 – 5 640,00 zł wynagrodzenia bezosobowe.

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

*Zm. 40,00 zł*

*Zw. 40,00 zł*

W dz. 801 – Oświata i wychowanie zmniejsza się plan wydatków w rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe § 4040 – 40,00 zł dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz zwiększa się plan wydatków w rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych § 4040 – 40,00 zł dodatkowe wynagrodzenie roczne.

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

1. Wprowadza się zadania:

- przebudowa nawierzchni chodników przy ul. Słowackiego w Reszlu na działce nr 211/1, obręb 2 Reszel – 15 000,00 zł,
- przebudowa drogi gminnej w msc. Widryny kol., dz. nr 31/9 i 39/2 – 68 800,00 zł,
- przebudowa drogi gminnej w msc. Pilec kol., dz. Nr 87/3 – 62 400,00 zł,
- przebudowa drogi gminnej w msc. Łabędziewo, działka nr 228 – 30 400,00 zł,
- przebudowa drogi gminnej w msc. Pasterzewo, dz. nr 48 – 10 000,00 zł.

2. Zwiększa się plan wydatków na zadania:

- opracowanie dokumentacji na budowę sieci wodociągowej dla msc.: Tolniki Małe, Kępa Tolnicka, Dębnik, kolonia Klewno – 35 000,00 zł

Plan wydatków inwestycyjnych na 2015r. po dokonanych zmianach wynosi 1 294 273,00 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 3 517 186,92 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.

Zwiększa się plan dotacji dla:

- Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Leginach – 115,00 zł,
- Przedszkola Niepublicznego „Słoneczko” w Reszlu – 982,00 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 1 115 300,00 zł, rozchody wynoszą 406 335,88 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 8 do niniejszej uchwały.

Planowane przychody z tytułu wolnych środków w wysokości 1 115 300,00 zł przeznaczają się na:

- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 406 335,88 zł
- pokrycie deficytu w kwocie 708 964,12 zł.

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- po stronie dochodów - 22 566 980,92 zł

z tego:

dochody bieżące – 22 395 980,92 zł

dochody majątkowe – 171 000,00 zł

- po stronie wydatków - 23 275 945,04 zł

z tego:

wydatki bieżące – 21 475 901,04 zł

wydatki majątkowe – 1 800 044,00 zł.

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu gminy w kwocie 708 964,12 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.