

U Z A S A D N I E N I E
do Uchwały Nr XLI/265/2021 Rady Miejskiej w Reszlu
z dnia 24 czerwca 2021 roku
w sprawie: zmiany budżetu gminy na 2021 rok.

I. Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków następująco:

1. W dz. 700 - Gospodarka mieszkaniowa, rozdz. 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami zwiększa się plan dochodów o kwotę 333 000,00 zł (§ 0770) sprzedaż nieruchomości.

2. W dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód zwiększa się plan wydatków o kwotę 333 000,00 zł (gr.§§ 1630) z przeznaczeniem na wniesienie udziałów do Wielobranżowego Przedsiębiorstwa Komunalnego Spółka z o.o. w Reszlu na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Reszlu” realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Oś Priorytetowa 5 – „Środowisko przyrodnicze i racjonalne wykorzystanie zasobów”¹², Działanie 5.2 – „Gospodarka wodno-ściekowa”³

3. W dz. 750 - Administracja publiczna, rozdz. 75011 - Urzędy wojewódzkie zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 4 002,00 zł (dochody /UG/ § 2010, wydatki /UG/ gr.§§ 1400) wyrównanie poniesionych kosztów w 2020 r. na zadania z zakresu ewidencji ludności i zadań USC – dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr FK 101/2021 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

4. W dz. 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem
- 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 zmniejsza się plan dochodów o kwotę 4 080,00 zł (§ 0430) z tytułu opłaty targowej,
- rozdz. 75618 - Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw zwiększa się plan dochodów o kwotę 14 501,00 zł (§ 2680) rekompensata utraconych dochodów z tytułu opłaty targowej.

5. Zwiększa się plan wydatków o kwotę 10 421,00 zł z przeznaczeniem na:

- wsparcie finansowe Komendy Powiatowej Policji w Kętrzynie na pokrycie kosztów odbycia adaptacji zawodowej policjantów na terenie powiatu – 2 000,00 zł (dz. 754, rozdz. 75405 gr.§§ 1100),
- wydatki bieżące Urzędu Gminy – 6 021,00 zł (dz. 750, rozdz. 75023 gr.§§ 1100)
- wykonanie zabezpieczenia muru obronnego przy ul. Kraszewskiego w Reszlu – 2 400,00 zł (dz. 921, rozdz. 92120 gr.§§ 1100).

6. W dz. 758 - Różne rozliczenia zwiększa się plan dochodów:

- rozdz. 75814 - Różne rozliczenia finansowe o kwotę 4 611,00 zł (/UG/ § 6680) niewykorzystane w terminie wydatki niewygasające,
- rozdz. 75816 - Wpływy do rozliczenia o kwotę 720 000,00 zł (/UG/ § 6290) na zadanie pn. „Przebudowa i rozbudowa o część świetlicy wiejskiej budynku remizy OSP wraz z infrastrukturą na działce nr 98 obręb Pilec, gmina Reszel”. Zadanie realizowane w ramach środków dla gmin z przeznaczeniem na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane w miejscowościach, w których funkcjonowały zlikwidowane państwowe przedsiębiorstwa gospodarki rolnej

7. Zwiększa się plan wydatków o kwotę 724 611,00 zł z przeznaczeniem na:

- budowa kanalizacji w msc. Klewno - opracowanie dokumentacji – 4 583,00 zł (dz. 010, rozdz. 01010 gr.§§ 1600),
- budowa oświetlenia drogowego dz. Nr 25 obręb 12 Pilec – 28,00 zł (dz. 900, rozdz. 90015 gr.§§ 1600),
- „Przebudowa i rozbudowa o część świetlicy wiejskiej budynku remizy OSP wraz z infrastrukturą na działce nr 98 obręb Pilec, gmina Reszel”. Zadanie realizowane w ramach środków dla gmin z przeznaczeniem na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane w miejscowościach, w których funkcjonowały zlikwidowane państwowe przedsiębiorstwa gospodarki rolnej – 720 000,00 zł (dz. 921, rozdz. 92109 gr.§§ 1600).

8. W dz. 801 - Oświata i wychowanie

- 1) rozdz. 80101 - Szkoły podstawowe zwiększa się plan wydatków o kwotę 1 437,00 zł (/ZSP/ gr.§§ 1100) z przeznaczeniem na bieżącą działalność jednostki,
- 2) rozdz. 80153 - Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 42 391,00 zł (dochody /UG/ § 2010, wydatki

/ZSP/ gr.§§ 1100) z przeznaczeniem na zakup podręczników oraz materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych – dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr FK 95/2021 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

3) rozdz. 80195 – Pozostała działalność zwiększa się plan dochodów i wydatków

a) dochody /ZSP/ § 0870 – 1 437,00 zł, § 0950 – 33 666,00 zł - sprzedaż złomu oraz odszkodowanie za zalanie sal gimnastycznych,

b) wydatki /ZSP/ gr.§§ 1100 - 33 666,00 zł działania statutowe, w tym remont pomieszczeń.

9. W dz. 852 - Pomoc społeczna, rozdz. 85215 - Dodatki mieszkaniowe zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 505,00 zł (dochody /UG/ § 0970, wydatki /MOPS/ gr.§§ 1300) dopłata do czynszu dla najemców, którzy utracili dochody w wyniku epidemii COVID-19.

10. W dz. 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdz. 85415 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 11 808,00 zł (dochody /UG/ § 2030, wydatki /MOPS/ gr.§§ 1300) z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów – dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr FK 107/2021 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

11. W dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zmniejsza się plan dochodów o kwotę 81 260,00 zł (/UG/ § 0690) wpływy w ramach ochrony środowiska.

12. W dz. 750 - Administracja publiczna, rozdz. 75023 - Urzędy gmin zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 4 009,00 zł (dochody /UG/ § 0950, wydatki /UG/ gr.§§ 1100) odszkodowanie za zdarzenie losowe z przeznaczeniem na remont dachu budynku garażowego.

13. W dz. 851 - Ochrona zdrowia, rozdz. 85195 - Pozostała działalność zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 10 000,00 zł (dochody /UG/ § 0970, wydatki /UG/ gr.§§ 1100) z przeznaczeniem na promocję szczepień w ramach realizacji Narodowego Programu Szczepień przeciw COVID-19 – Decyzja Nr 1/2021 Wojewody Warmińsko Mazurskiego (pismo ZK-IX.6310.119.39.2021).

14. W dz. 852 - Pomoc społeczna, rozdz. 85230 - Pomoc w zakresie dożywiania zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 64 307,00 zł (dochody /UG/ § 2030, wydatki /MOPS/ gr.§§ 1300) z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań programu „Posiłek w szkole i w domu – dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr FK 115/2021 Wojewody Warmińsko Mazurskiego.

15. W dz. 855 – Rodzina, rozdz. 85504 - Wspieranie rodziny zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 3 200,00 zł (dochody /MOPS/ § 0920- 200,00 zł, § 0940 – 3 000,00 zł, wydatki /UG/ gr.§§ 1100) nienależnie pobrane świadczenia pomocy społecznej.

16. W dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 10 437,00 zł (dochody /UG/ § 0950, wydatki /UG/ gr.§§ 1100) odszkodowanie za zniszczone oświetlenie drogowe z przeznaczeniem na jego remont.

II. Wprowadza się przychody wynikające z rozliczenia niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach z tytułu:

- opłat, o których mowa w art. 6r ust. 1 i 2 ustawy z dnia 13 września 1996r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (t.j. Dz.U. z 2021 rok poz. 888 z późn. zm.) – 50 164,95 zł z przeznaczeniem na zakup podnośnika przeładunkowego wraz z montażem - wyposażenie PSZOK (przychody § 905, wydatki dz. 900, rozdz. 90002 gr. §§ 1600),

- opłat, o których mowa w art. 9 ust. 2 oraz wydatków nimi sfinansowanych zgodnie z art. 4 ust.1 i art. 9 ust. 3 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (t.j. Dz.U. z 2019 rok poz. 2277, z późn.zm.) w kwocie 117 133,96 zł z przeznaczeniem na zadania związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi (przychody § 905, wydatki dz. 851 rozdz. 85154 gr.§§ 1100),

- opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 i art. 403 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. – Prawo ochrony środowiska (t.j. Dz.U. z 2020 rok poz. 1219, z późn.zm.) w kwocie 81 260,40 zł z przeznaczeniem na zadania proekologiczne.

III. Dokonuje się zmian w planie wydatków następująco:

Zm. 195 323,00 zł

Zw. 195 323,00 zł

1. W Urzędzie Gminy w Reszlu

Zm. 113 600,00 zł

Zw. 113 600,00 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 102 500,00 zł

dz. 801 - Oświata i wychowanie

- rozdz. 80104 – Przedszkola gr.§§ 1200 – 96 500,00 zł w dotacji podmiotowej dla Niepublicznego Przedszkola „Słoneczko” w Reszlu,

dz. 926 - Kultura fizyczna

- rozdz. 92695 - Pozostała działalność gr.§§ 1100 – 6 000,00 działania statutowe,

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 102 500,00 zł

dz. 801 - Oświata i wychowanie

- rozdz. 80104 – Przedszkola gr.§§ 1200 – 17 00,00 zł – dotacja na pokrycie kosztów uczestnictwa w zajęciach przedszkolnych dzieci z gminy Reszel w przedszkolach działających na terenie innych samorządów.

dz. 851 - Ochrona zdrowia

- rozdz. 85195 - Pozostała działalność gr.§§ 1100 – 22 000,00 zł na remont dachu świetlicy środowiskowej przy ul. Krasickiego 11,

dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód gr.§§ 1630 – 57 500,00 zł z przeznaczeniem na wniesienie udziałów do Wielobranżowego Przedsiębiorstwa Komunalnego Spółka z o.o. w Reszlu z przeznaczeniem na zwrot poniesionych kosztów na zadania inwestycyjne: budowa sieci wodociągowej kanalizacji sanitarnej i kanalizacji deszczowej - ul. Słoneczna, ul. Kwiatowa, ul. Uroczą, ul. Słowiańska – 24 000,00 zł; budowa przyłącza wodociągowego do punktu poboru wody ul. Słowiańska dz. 45 i 162 – 33 500,00 zł.

dz. 926 - Kultura fizyczna

- rozdz. 92601 - Obiekty sportowe gr.§§ 1100 – 6 000,00 działania statutowe.

3) Dokonuje się zmian w funduszu sołeckim

Zm. 11 100,00 zł

Zw. 11 100,00 zł

a) Sołectwo Tolniki Małe

zmniejsza się plan wydatków w dz. 710 - Działalność usługowa, rozdz. 71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego gr. §§ 1100 – 11 100,00 zł oraz zwiększa się plan wydatków dz. 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdz. 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby gr. §§ 1600 - 11 100,00 zł na zadanie inwestycyjne pn. „Zmiana sposobu użytkowania lokalu mieszkalnego na świetlicę wiejską w msc. Tolniki Małe - opracowanie dokumentacji projektowej”.

4) W dz. 710 - Działalność usługowa, rozdz. 71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego w ramach zabezpieczonych na 2021 r. środków na sporządzenie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego rozszerza się zakres zadań o sporządzenie strategii rozwoju gminy Reszel do roku 2030.

Po dokonanej zmianie zabezpieczenie środków na zadania w 2021 r. kształtuje się następująco:

- sporządzenie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego na terenie miasta Reszel (ul. Krasickiego i ul. Wojska Polskiego) – 17 812,00 zł
- sporządzenie strategii rozwoju gminy Reszel do roku 2030 – 15 000,00 zł.

2. W Zespole Szkolno-Przedszkolnym

Zm. 104 723,00 zł

Zw. 104 723,00 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 104 723,00 zł

dz. 801 - Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 - Szkoły podstawowe gr. §§ 1400 – 96 830,91 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane
- rozdz. 80104 – Przedszkola gr. §§ 1400 – 5 092,09 zł wynagrodzenia i składki i od nich naliczane,
- rozdz. 80195 – Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 2 800,00 zł zadania statutowe

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 104 723,00 zł

dz. 801 - Oświata i wychowanie

- rozdz. 80104 – Przedszkola gr. §§ 1100 – 2 800,00 zł zadania statutowe,
- rozdz. 80149 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego gr. §§ 1100

– 3 092,09 zł zadania statutowe, gr. §§ 1400 – 2 000,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- rozdz. 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych gr. §§ 1100 – 13 700,00 zł zadania statutowe, gr. §§ 1300 – 2 689,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych, gr. §§ 1400 – 80 441,91 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

IV. Dokonuje się zmian w planie wydatków inwestycyjnych następująco:

1. Wprowadza się zadania inwestycyjne:

- budowa kanalizacji w msc. Klewno - opracowanie dokumentacji – 4 583,00 zł,
- budowa oświetlenia drogowego dz. Nr 25 obręb 12 Pilec – 28,00 zł,
- przebudowa i rozbudowa o część świetlicy wiejskiej budynku remizy OSP wraz z infrastrukturą na działce nr 98 obręb Pilec, gmina Reszel. Zadanie realizowane w ramach środków dla gmin z przeznaczeniem na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane w miejscowościach, w których funkcjonowały zlikwidowane państwowe przedsiębiorstwa gospodarki rolnej – 720 000,00 zł,
- zakup podnośnika przeładunkowego wraz z montażem - wyposażenie PSZOK – 50 164,95 zł,
- zmiana sposobu użytkowania lokalu mieszkalnego na świetlicę wiejską w msc. Tolniki Małe - opracowanie dokumentacji projektowej – 11 100,00 zł.

Plan wydatków inwestycyjnych na 2021 rok po dokonanych zmianach wynosi 7 259 814,79 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3 i 3a do niniejszej uchwały.

V. Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2021 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały.

VI. Dokonuje się zmian w planowanych kwotach dotacji udzielanych z budżetu jednostek samorządu terytorialnego, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2021 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały.

Zmniejsza się dotację podmiotową dla Niepublicznego Przedszkola „Słoneczko” w Reszlu o kwotę 96 500,00 zł.

VII. Ustala się plan finansowy dochodów i wydatków realizowanych w ramach środków dla gmin przeznaczonych na inwestycje i zakupy

inwestycyjne realizowane w miejscowościach, w których funkcjonowały zlikwidowane państwowe przedsiębiorstwa gospodarki rolnej.

VIII. Dokonuje się zmian w planie przychodów i rozchodów załącznika Nr 7 - do uchwały Nr XXXIII/218/2020 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 10 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Reszel na 2021 rok – zgodnie z załącznikiem Nr 7 do niniejszej uchwały. Po dokonanych zmianach przychody wynoszą 5 350 583,36 zł, rozchody wynoszą 1 142 120,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 7 do niniejszej uchwały.

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- po stronie dochodów - 40 680 861,56 zł, z tego:

dochody bieżące – 37 130 552,69 zł

dochody majątkowe – 3 550 308,87 zł

- po stronie wydatków - 44 889 324,92 zł, z tego:

wydatki bieżące – 36 939 010,13 zł

wydatki majątkowe – 7 950 314,79 zł.

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu gminy w wysokości 4 208 463,36 zł. Deficyt budżetu gminy wysokości 4 208 463,36 zł zostanie pokryty kredytem w wysokości 2 815 449,00 zł oraz wolnymi środkami w wysokości 1 393 014,36 zł.

IX. Dokonuje się zmian w planie finansowym dochodów oraz wydatków realizowanych w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na 2021 rok zgodnie z załącznikiem Nr 8 i 8a do niniejszej uchwały.

Wprowadza się zadanie promocji szczepień w ramach realizacji Narodowego Programu Szczepień przeciw COVID-19 – 10 000,00 zł.

X. Dokonuje się zmian w planowanych kwotach dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2021 roku zgodnie z załącznikiem Nr 9 do niniejszej uchwały.

Zwiększa się kwotę dotacji na pokrycie kosztów uczestnictwa w zajęciach przedszkolnych dzieci z gminy Reszel w przedszkolach działających na terenie innych samorządów – 17 000,00 zł.