

**U Z A S A D N I E N I E**  
**do Uchwały Nr LX/402/2022 Rady Miejskiej w Reszlu**  
**z dnia 30 sierpnia 2022 roku**

**w sprawie: zmiany budżetu gminy na 2022 rok**

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

1. W dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01043 - Infrastruktura wodociągowa wsi zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 1 595 018,65 zł (dochody /UG/ § 6350, wydatki /UG/ gr. 1600) w zadaniu budowy sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w msc. Klewno wraz z przebudową stacji podnoszenia ciśnienia, Gmina Reszel. Zadanie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych (zadanie w trakcie realizacji; rozliczenie finansowe planowane w 2023 r.)

2. Zwiększa się plan dochodów /UG/ o kwotę 188 200,00 zł:

1) dz. 010 - Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01095 - Pozostała działalność § 0750 - 1 000,00 zł najem dzierżawa mienia,

2) dz. 600 - Transport i łączność, rozdz. 60016 - Drogi publiczne gminne § 0690 - 6 000,00 zł wpływy z różnych opłat,

3) 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 cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych § 0330 – 5 000,00 zł podatek leśny, § 0500 – 5 000,00 zł podatek od czynności cywilno-prawnych,

- 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 – 18 000,00 zł podatek rolny, § 0360 – 11 000,00 zł podatek od spadków i darowizn, § 0500 – 60 000,00 zł podatek od czynności cywilnoprawnych,

- rozdz. 75618 - Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw § 0410 – 2 000,00 opłata skarbową, § 0490 – 5 700,00 zł opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw,

4) dz. 758 - Różne rozliczenia, rozdz. 75814 - Różne rozliczenia finansowe § 0920 – 71 500,00 zł odsetki z rachunku bankowego, 0940 – 3 000,00 zł rozliczenia z lat ubiegłych.

3. Zwiększa się plan wydatków o kwotę 188 200,00 zł:

1) dz. 757 - Obsługa długu publicznego, rozdz. 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki /UG/ gr. §§ 1810 – 165 000,00 zł obsługa długu,

2) dz. 801 - Oświata i wychowanie, rozdz. 80101 - Szkoły podstawowe /ZSP/ gr. §§ 1100 – 5 200,00 zł realizacja zadań statutowych,

3) dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg gr. §§ 1100 – 18 000,00 zł realizacja zadań statutowych.

4. Dokonuje się zmiany klasyfikacji budżetowej dochodów w zakresie realizacji zadań pomocy udzielanej obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, następująco:

- w dz. 750 - Administracja publiczna, rozdz. 75011 - Urzędy wojewódzkie zdejmuje się plan dochodów § 0970 – 6 815,00 zł różne dochody oraz wprowadza się plan dochodów § 2100 – 6 815,00 zł środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy,

- w dz. 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdz. 75495 - Pozostała działalność zdejmuje się plan dochodów § 0970 – 308 212,00 zł różne dochody oraz wprowadza się plan dochodów § 2100 – 308 212,00 zł środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy,

- w dz. 758 - Różne rozliczenia , rozdz. 75814 - Różne rozliczenia finansowe zdejmuje się plan dochodów § 2700 – 50 323,00 zł środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin oraz wprowadza się plan dochodów § 2100 – 50 323,00 zł środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy,

- w dz. 851 - Oświata i wychowanie, rozdz. 85195 - Pozostała działalność zdejmuje się plan dochodów § 2710 – 3 500,00 zł dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących oraz wprowadza się plan dochodów § 2070 – 3 500,00 zł dotacja celowa dla j.s.t. na realizację własnych zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy,

- w dz. 852 - Pomoc społeczna, rozdz. 85231 - Pomoc dla cudzoziemców zdejmuje się plan dochodów § 0970 – 480 970,00 zł różne dochody i § 2710 – 6 500,00 zł dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących oraz wprowadza się plan dochodów

§ 2070 – 6 500,00 zł dotacja celowa dla j.s.t. na realizację własnych zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy i § 2100 – 480 970,00 zł środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy.

5. Zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 7 809,00 zł (dochody /UG/ dz. 758, rozdz. 75801 § 2920, wydatki /ZSP/ gr. §§ 1400) subwencja oświatowa z przeznaczeniem na zatrudnienie nauczycieli pedagogów, pedagogów specjalnych, psychologów, logopedów lub terapeutów pedagogicznych – Pismo ST3.4750.19.2022.g Ministra Finansów.

6. Zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 28 102,00 zł (dochody dz. 758, rozdz. 75814 /UG/ § 2100 -28 102,00 zł, wydatki dz. 801, rozdz. 80101 /ZSP/ gr. §§ 1400 – 17 920,16 zł, rozdz. 80104 /ZSP/ gr. §§ 1100 – 3 000,00 zł, gr. §§ 1400 – 5 931,84 zł, rozdz. 80113 /UG/ gr. §§ 1100 – 1 250,00 zł) środki na realizację dodatkowych zadań oświatowych w ramach pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju – Pismo ST3.4752.5.2022.g Ministra Finansów.

7. W dz. 801 - Oświata i wychowanie zwiększa się plan dochodów i wydatków:

- rozdz. 80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne o kwotę 4 501,00 zł (dochody /ZSP/ § 0830, wydatki /ZSP/ gr. §§ 1100) w ramach dochodów własnych z przeznaczeniem na realizację zadań statutowych,

- rozdz. 80153 - Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych o kwotę 8 234,00 zł (dochody /UG/ § 2010, wydatki /ZSP/ gr. §§ 1100) z przeznaczeniem na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych oraz sfinansowanie częściowych kosztów realizacji zadania – dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr FK 214/2022 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

8. W dz. 852 - Pomoc społeczna zwiększa się plan dochodów i wydatków:

- rozdz. 85203 - Ośrodki wsparcia o kwotę 39 576,00 zł (dochody /UG/ § 2010, wydatki /ŚDS/ gr. §§ 1100) z przeznaczeniem na realizację Programu „Za życiem” - dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr FK 192/2022 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

- rozdz. 85295 – Pozostała działalność o kwotę 60 451,00 zł (dochody /UG/ § 2010 – 60 451,00 zł, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1100 – 1 185,31 zł, gr. §§ 1300 – 59 265,69 zł) z przeznaczeniem na wypłatę dodatków osłonowych oraz kosztów obsługi zadania - dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr FK 201/2022 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

9. W dz. 855 – Rodzina, rozdz. 85503 - Karta Dużej Rodziny zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 233,00 zł (dochody /UG/ § 2010, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1100) z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny - dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr FK 191/2022 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

10. W dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 1 000,00 zł (dochody /UG/ § 0950, wydatki /UG/ gr. §§ 1100) w ramach odszkodowania za zniszczone mienie z przeznaczeniem na naprawę szkody – Nr szkody MUUM/15427/2022.

## **II.** Dokonuje się zmian w planie wydatków następująco:

*Zm. 515 000,00 zł*

*Zw. 515 000,00 zł*

### 1. W Urzędzie Gminy w Reszlu

*Zm. 515 000,00 zł*

*Zw. 515 000,00 zł*

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 515 000,00 zł

Dz. 710 - Działalność usługowa

- rozdz. 71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego gr. §§ 1400 – 15 000,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

Dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód gr. §§ 1600 – 500 000,00 zł zadanie inwestycyjne budowy sieci wodno - kanalizacyjnej i deszczowej na terenie miasta Reszel,

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 515 000,00 zł

Dz. 710 - Działalność usługowa

- rozdz. 71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego gr. §§ 1100 – 15 000,00 zł realizacja zadań statutowych,

Dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód gr. §§ 1630 – 500 000,00 zł wniesienie wkładów do Wielobranżowego Przedsiębiorstwa Komunalnego Sp. z o.o. w Reszlu z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego budowy sieci wodnej, kanalizacyjnej i deszczowej na terenie miasta Reszel.

3) Dokonuje się zmiany sposobu finansowania zadania „Budowa sieci kanalizacji deszczowej w obszarze ul. Warmińskiej, Krasickiego, Kolejowej, Chrobrego i Jagiełły”. Zadanie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 dla gmin i powiatów. W dz. 900, rozdz. 90001 gr. §§ 1600 zmniejsza się finansowanie zadania ze środków dotacji o kwotę 4,53 zł (Ł) oraz zwiększa się finansowanie zadania ze środków gminy 4,53 zł (W).

**III.** Dokonuje się zmian w planie wydatków inwestycyjnych następująco:

1. Zmniejsza się plan wydatków na 2022 r. w zadaniu:

- budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w msc. Klewno wraz z przebudową stacji podnoszenia ciśnienia, Gmina Reszel. Zadanie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – 1 595 018,65 zł.

2. Zdejmuje się zadanie:

- budowa sieci wodno - kanalizacyjnej i deszczowej na terenie miasta Reszel – 500 000,00 zł (zadanie przekazuje się do realizacji Wielobranżowemu Przedsiębiorstwu Komunalnemu Sp. z o.o. w Reszlu).

3. Plan wydatków inwestycyjnych na 2022 rok po dokonanych zmianach wynosi 3 802 524,52 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3 i 3a 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 2022 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały.

**V.** Dokonuje się zmian w planie finansowym dochodów i wydatków w zakresie realizacji zadań pomocy udzielanej obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, zgodnie z załącznikiem Nr 5 i 5a do niniejszej uchwały.

**VI.** Dokonuje się zmian w planie finansowym dochodów i wydatków realizowanych w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji strategicznych, zgodnie z załącznikiem Nr 6 i 6a do niniejszej uchwały.

**VII.** Dokonuje się zmian w planie przychodów i rozchodów załącznika Nr 7 - do uchwały Nr XLVIII/317/2021 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 16 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Reszel na 2022 rok – zgodnie z załącznikiem Nr 7 do niniejszej uchwały. Po dokonanych zmianach przychody wynoszą 4 224 136,59 zł, rozchody wynoszą 2 346 544,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 9 do niniejszej uchwały.

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- po stronie dochodów - 38 935 197,71 zł, z tego:

dochody bieżące – 36 377 752,04 zł

dochody majątkowe – 2 557 445,67 zł

- po stronie wydatków - 40 812 790,30 zł, z tego:

wydatki bieżące – 36 401 290,80 zł

wydatki majątkowe – 4 411 499,50 zł.

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu gminy w wysokości 1 877 592,59 zł. Deficyt budżetu gminy wysokości 1 877 592,59 zł zostanie pokryty środkami:

- z 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 w wysokości 1 778 097,86 zł,

- wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 uofp w wysokości 99 494,73 zł.

**VIII.1.** W uchwale Nr LVIII/372/2022 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 30 czerwca 2022 roku w sprawie zmiany budżetu gminy na 2022 rok:

1) załącznik Nr 6 – Plan finansowy dochodów na 2022 rok w zakresie realizacji zadań pomocy udzielanej obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa - otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 8 do niniejszej uchwały.

2) załącznik Nr 6a – Plan finansowy wydatków na 2022 rok w zakresie realizacji zadań pomocy udzielanej obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa - otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 8a do niniejszej uchwały.

3) załącznik Nr 7a – Plan finansowy wydatków na 2022 rok i lata następne na zadania realizowane w ramach Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 9 do niniejszej uchwały.

2. W uchwale Nr LII/341/2022 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 03 marca 2022 roku w sprawie zmiany budżetu gminy na 2022 rok załącznik Nr 6a – Plan finansowy wydatków realizowanych w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na 2022 rok i lata następne - otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 10 do niniejszej uchwały.