

U Z A S A D N I E N I E
do Uchwały Nr LXI/414/2022 Rady Miejskiej w Reszlu
z dnia 29 września 2022 roku
w sprawie: zmiany budżetu gminy na 2022 rok

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

1. Zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 92 360,00 zł, następująco:

1) dochody o kwotę 92 360,00 zł w ramach środków własnych:

Dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo

- rozdz. 01095 - Pozostała działalność § 0750 – 5 600,00 zł opłaty czynszowe,

Dz. 600 – Transport i łączność,

rozdz. 60016 - Drogi publiczne gminne § 0690 – 17 000,00 zł różne opłaty,

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 § 0500 – 760,00 zł podatek od czynności cywilnoprawnych,

- 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 § 0500 – 31 000,00 zł podatek od czynności cywilnoprawnych,

- rozdz. 75618 - Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw § 0490 – 13 000,00 zł wpływy z opłat lokalnych,

Dz. 758 - Różne rozliczenia

- rozdz. 75814 - Różne rozliczenia finansowe § 0920 – 25 000,00 zł odsetki.

2) wydatki o kwotę 92 360,00 zł z przeznaczeniem na:

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 gr. §§ 1810 – 25 000,00 zł obsługa długu j.s.t.,

Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90026 - Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami gr. §§ 1200 – 20 360,00 zł pomoc finansowa dla Kętrzyńskiego Związku Międzygminnego – Gospodarka Odpadami na realizację zadania „Doposażenie Gmin KZM-GO w pojemniki do selektywnej zbiórki odpadów”

- rozdz. 90095 - Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 47 000,00 zł realizacja zadań statutowych.

2. W dz. 700 - Gospodarka mieszkaniowa zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 64 083,00 zł (dochody /UG/ rozdz. 70005 § 0750 – 6 920,00 zł (R), rozdz. 70007 § 0750 – 57 163,00 zł (R), wydatki /UG/ rozdz. 70005 gr. §§ 1100 – 6 920,00 zł (R), rozdz. 70007 gr. §§ 1100 – 57 163,00 zł (R)) opłaty czynszowe z przeznaczeniem na realizację zadań statutowych w zakresie gospodarowania lokalami komunalnymi.

3. W dz. 758 - Różne rozliczenia, rozdz. 75801 - Część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t. zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 21 431,00 zł (dochody /UG/ § 2920, wydatki /ZSP/ gr. §§ 1400) – zwiększenie subwencji oświatowej w związku ze zmianami średniego wynagrodzenia dotychczasowych nauczycieli stażystów i kontraktowych (od 01.09.2022 r. nauczycieli początkujących) – Pismo ST3.4750.21.2022.g Ministra Finansów.

4. Zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 45 010,00 zł w ramach środków Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na realizację dodatkowych zadań oświatowych - pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju:

1) dochody /UG/ dz. 758 - Różne rozliczenia, rozdz. 75814 - Różne rozliczenia /UG/ § 2100 – 45 010,00 zł środki z Funduszu Pomocy,

2) wydatki /ZSP/ dz. 801 - Oświata i wychowanie – 45 010,00 zł, w tym:

- rozdz. 80101 - §§ 1300 – 5 100,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych, gr. §§ 1400 – 33 607,38 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- rozdz. 80104 – Przedszkola §§ 1300 – 900,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych, gr. §§ 1400 – 5 402,62 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

5. W ramach środków dotacji udzielonej przez Powiat Kętrzyński na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju, dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków następująco:

1) Dochody:

Zmniejsza się plan dochodów 5 922,89 zł

- dz. 851 - Ochrona zdrowia, rozdz. 85195 – Pozostała działalność § 2070 – 3 500,00 zł dotacje dla j.s.t. na realizację własnych zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy,

- dz. 85231 - Pomoc dla cudzoziemców § 2070 – 2 422,89 zł dotacje dla j.s.t. na realizację własnych zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy,

Zwiększa się plan dochodów – 5 922,89 zł

- dz. 801 – Oświata i wychowanie, rozdz. 80101 - Szkoły podstawowe § 2070 – 5 922,89 zł dotacje dla j.s.t. na realizację własnych zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy,

2) Wydatki:

Zmniejsza się plan wydatków 5 922,89 zł

- dz. 851 - Ochrona zdrowia, rozdz. 85195 – Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 3 500,00 zł realizacja zadań statutowych,

- dz. 85231 - Pomoc dla cudzoziemców gr. §§ 1100 – 2 422,89 zł realizacja zadań statutowych,

Zwiększa się plan wydatków – 5 922,89 zł

- dz. 801 – Oświata i wychowanie, rozdz. 80101 - Szkoły podstawowe gr. §§ 1100 – 5 922,89 zł realizacja zadań statutowych.

6. W dz. 852 - Pomoc społeczna

1) rozdz. 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 11 771,00 zł (dochody /UG/ § 2030, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1100) w dotacji celowej na opłacanie składek zdrowotnych osobom pobierającym niektóre świadczenia - decyzja Nr FK 280/2022 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

2) rozdz. 85215 - Dodatki mieszkaniowe zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 824,47 zł (dochody /UG/ § 2010 – 824,47 zł, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1100 – 16,17 zł, gr. §§ 1300 – 808,30 zł) w dotacji celowej na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych - decyzja Nr FK 285/2022 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

3) rozdz. 85216 - Zasiłki stałe zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 11 197,00 zł (dochody /UG/ § 2030, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1300) w dotacji celowej na realizację zasiłków stałych - decyzja Nr FK 280/2022 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

4) rozdz. 85231 - Pomoc dla cudzoziemców zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 39 774,00 zł (dochody /UG/ § 2100, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1300) na realizację zadań w zakresie pomocy udzielanej obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju – składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz stypendia i zasiłki dla uczniów,

5) rozdz. 85295 - Pozostała działalność zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 5 667 120,00 zł (dochody /UG/ § 2180 – 5 667 120,00 zł, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1100 – 14 000,00 zł, gr. §§ 1300 – 5 556 000,00 zł, gr. §§ 1400 – 97 120,00 zł) dodatek węglowy – środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

7. W dz. 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdz. 85415 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 56 492,00 zł (dochody /UG/ § 2030 – 54 000,00 zł, § 2040 – 2 492,00 zł, wydatki /UG/ gr. §§ 1300 – 2 492,00 zł, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1300 – 54 000,00 zł) dotacja celowa

na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych - 2 492,00 zł zgodnie z decyzją Nr FK 252/2022 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego oraz dotacja celowa na pomoc materialną o charakterze socjalnym dla uczniów – 54 000,00 zł zgodnie z decyzją Nr FK 260/2022 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

8. W dz. 855 – Rodzina, rozdz. 85513 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 2 471,00 zł (dochody /UG/ § 2010, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1100) składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne – dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr FK 267/2022 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

II. Dokonuje się zmian w planie wydatków następująco:

Zm. 373 471,91 zł

Zw. 373 471,91 zł

1. W Urzędzie Gminy w Reszlu

Zm. 89 471,91 zł

Zw. 89 471,91 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 70 150,00 zł

Dz. 801 - Oświata i wychowanie

- rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół gr. §§ 1100 – 20 200,00 zł realizacja zadań statutowych,

Dz. 851 – Ochrona zdrowia

- rozdz. 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi gr. §§ 1400 – 11 000,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- rozdz. 92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami §§ 1100 – 4 950,00 zł realizacja zadań statutowych,

Dz. 926 –Kultura fizyczna

- rozdz. 92601 - Obiekty sportowe gr. §§ 1600 – 34 000,00 zł w zadaniu inwestycyjnym „Budowa ogrodzenia boiska w msc. Wólka Ryńska”,

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 70 150,00 zł

Dz. 710 - Działalność usługowa

- rozdz. 71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego gr. §§ 1100 – 4 950,00 zł realizacja zadań statutowych,

Dz. 801 - Oświata i wychowanie

- rozdz. 80104 – Przedszkola gr. §§ 1200 – 20 200,00 zł dotacja dla j.s.t. za dzieci uczęszczające do przedszkoli w innych gminach

Dz. 851 – Ochrona zdrowia

- rozdz. 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi gr. §§ 1100 – 11 000,00 zł realizacja zadań statutowych,

Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- rozdz. 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby gr. §§ 1600 – 34 000,00 zł zadanie inwestycyjne „Budowa świetlicy wiejskiej w msc. Leginy”.

3) Dokonuje się zmian w planie finansowym funduszy sołeckich

Zm. 19 321,91 zł

Zw. 19 321,91 zł

a) Sołectwo Łężany

Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 13 500,00 zł

Dz. 926 – Kultura fizyczna

- rozdz. 92601 - Obiekty sportowe gr. §§ 1600 – 13 500,00 zł zadanie inwestycyjne „Przeniesienie placu zabaw w msc. Łężany”

Zwiększa się plan wydatków o kwotę 13 500,00 zł

Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach gr. §§ 1100 – 5 000,00 zł realizacja zadań statutowych,

Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- rozdz. 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby gr. §§ 1100 – 2 000,00 zł realizacja zadań statutowych,

Dz. 926 – Kultura fizyczna

- rozdz. 92695 - Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 6 500,00 zł realizacja zadań statutowych.

b) Sołectwo Widryny

Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 5 821,91 zł

Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- rozdz. 92195 - Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 5 821,91 zł realizacja zadań statutowych,

Zwiększa się plan wydatków o kwotę 5 821,91 zł

Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90095 - Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 5 321,91 zł realizacja zadań statutowych,

Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- rozdz. 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby gr. §§ 1100 – 500,00 zł realizacja zadań statutowych.

2. W Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Reszlu

Zm. 120 000,00 zł

Zw. 120 000,00 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 120 000,00 zł

Dz. 852 – Pomoc społeczna

- rozdz. 85202 - Domy pomocy społecznej gr. §§ 1100 – 101 000,00 zł realizacja zadań statutowych,

Dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

- rozdz. 85415 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym gr. §§ 1300 – 19 000,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych,

1) zwiększa się plan wydatków o kwotę 120 000,00 zł

Dz. 852 – Pomoc społeczna

- rozdz. 85215 - Dodatki mieszkaniowe gr. §§ 1300 – 92 200,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych,

- rozdz. 85219 - Ośrodki pomocy społecznej gr. §§ 1100 – 27 800,00 zł realizacja zadań statutowych.

3. W Środowiskowym Domu Samopomocy w Reszlu

Zm. 144 000,00 zł

Zw. 144 000,00 zł

W dz. Dz. 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85203 - Ośrodki wsparcia zmniejsza się plan wydatków gr. §§ 1400 – 144 000,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz zwiększa się plan wydatków gr. §§ 1100 – 144 000,00 zł realizacja zadań statutowych.

4. W Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Reszlu

Zm. 20 000,00 zł

Zw. 20 000,00 zł

W dz. 801 - Oświata i wychowanie zmniejsza się plan wydatków rozdz. 80104 – Przedszkola gr. §§ 1100 – 20 000,00 zł realizacja zadań statutowych oraz zwiększa się plan wydatków rozdz. 80101 - Szkoły podstawowe gr. §§ 1100 – 20 000,00 zł realizacja zadań statutowych.

III. Dokonuje się zmian w planie wydatków inwestycyjnych na 2022 rok następująco:

1. Zwiększa się plan wydatków na zadanie:

- budowa świetlicy wiejskiej w msc. Legin – 34 000,00 zł.

2. Zmniejsza się plan wydatków w zadaniu:

- budowa ogrodzenia boiska w msc. Wólka Ryńska – 34 000,00 zł.

3. Zdejmuje się zadanie:

- przeniesienie placu zabaw w msc. Łężany – 13 500,00 zł.

4. Plan wydatków inwestycyjnych na 2022 rok po dokonanych zmianach wynosi 3 789 024,52 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 planowanych kwotach dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2022 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały.

VII. Dokonuje się zmian w planie finansowym dochodów i wydatków realizowanych w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji strategicznych, zgodnie z załącznikiem Nr 7 i 7a do niniejszej uchwały.

VIII. Dokonuje się zmian w planie finansowym dochodów i wydatków realizowanych w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na 2022 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 8 i 8a do niniejszej uchwały.

IX. 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 9 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 - 44 916 274,24 zł, z tego:

dochody bieżące – 42 358 828,57 zł

dochody majątkowe – 2 557 445,67 zł

- po stronie wydatków - 46 793 866,83 zł, z tego:

wydatki bieżące – 42 395 867,33 zł

wydatki majątkowe – 4 397 999,50 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.