

U Z A S A D N I E N I E
do Uchwały Nr LXII/420/2022 Rady Miejskiej w Reszlu
z dnia 27 października 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. 01095 - Pozostała działalność zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 347 116,29 zł (dochody /UG/ § 2010 – 347 116,29 zł, wydatki /UG/ gr. §§ 1100 – 346 165,86 zł, gr. §§ 1400 – 950,43 zł) z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej – dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr 323/2022 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

2. W dz. 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę, rozdz. 40095 - Pozostała działalność zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 603 811,00 zł (dochody /UG/ § 0970 – 603 811,00 zł, wydatki /UG/ gr. §§ 1100 – 596 311,00 zł, gr. §§ 1400 – 7 500,00 zł) z przeznaczeniem na wypłatę rekompensat i dopłat do ciepła dla przedsiębiorców (wytwórców ciepła) oraz podmiotów wrażliwych.

3. W dz. 750 – Administracja publiczna, rozdz. 75011 - Urzędy wojewódzkie zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 3 337,00 zł (dochody /UG/ § 2010 – 3 337,00 zł, wydatki /UG/ gr. §§ 1100 – 2 100,00 zł, gr. §§ 1400 – 1 237,00 zł) z przeznaczeniem na:

- dofinansowanie zadań z zakresu USC – 1 237,00 zł dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr 310/2022 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego
- renowację ksiąg stanu cywilnego i ksiąg meldunkowych – 2 100,00 zł dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr 343/2022 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. 75621 - Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zwiększa się plan dochodów o kwotę 2 888 418,57 zł (dochody /UG/ § 0010) – udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zgodnie z pismem ST3.4753.9.2022 Ministra Finansów.

5. Zwiększa się plan wydatków o kwotę 2 888 418,57 zł następująco:

W Urzędzie Gminy w Reszlu o kwotę 2 168 068,57 zł

1) Dz. 010 - Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01030 - Izby rolnicze gr. §§ 1100 – 9 000,00 zł realizacja zadań statutowych,

2) Dz. 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę, rozdz. 40001 - Dostarczanie ciepła gr. §§ 1100 – 20 000,00 zł realizacja zadań statutowych (wykonanie wyceny sieci ciepłowniczej),

3) Dz. 600 - Transport i łączność

- rozdz. 60016 - Drogi publiczne gminne gr. §§ 1100 – 20 000,00 zł realizacja zadań statutowych,

- rozdz. 60020 - Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych gr. §§ 1100 – 5 800,00 zł realizacja zadań statutowych,

4) Dz. 700 - Gospodarka mieszkaniowa

- rozdz. 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami gr. §§ 1100 – 7 000,00 zł (W) realizacja zadań statutowych,

- rozdz. 70007 - Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy gr. §§ 1100 – 50 000,00 zł (R) realizacja zadań statutowych,

5) Dz. 750 – Administracja publiczna

- rozdz. 75022 - Rady gmin gr. §§ 1100 – 2 800,00 zł realizacja zadań statutowych,

- rozdz. 75023 - Urzędy gmin gr. §§ 1100 – 253 640,00 zł realizacja zadań statutowych (w tym m.in. wpłaty na PFRON – 9240,00 zł (T), media – 35 000,00 zł), gr. §§ 1400 – 229 891,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane, gr. §§ 1600 – 17 000,00 zł zakupy inwestycyjne: zakup centrali telefonicznej,

6) Dz. 756 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdz. 75416 - Straż miejska gr. §§ 1100 – 600,00 zł (T) realizacja zadań statutowych,

7) 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 – 110 000,00 zł obsługa długu publicznego,

8) Dz. 801 - Oświata i wychowanie, rozdz. 80195 – Pozostała działalność gr. §§ 1600 – 100 000,00 zł zadanie inwestycyjne: „Poprawa efektywności energetycznej budynków Zespołu Szkolno-Przedszkolnego przy ul. Bolesława Chrobrego - opracowanie dokumentacji projektowej”,

9) Dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód gr. §§ 1630 – 600 000,00 zł udziały do Wielobranżowego Przedsiębiorstwa Komunalnego w Reszlu z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego budowy sieci wodno – kanalizacyjnej i deszczowej na terenie miasta Reszel,

- rozdz. 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach gr. §§ 1100 – 20 000,00 zł realizacja zadań statutowych,

- rozdz. 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg gr. §§ 1100 – 50 000,00 zł realizacja zadań statutowych, gr. §§ 1600 – 433 263,00 zł zadanie inwestycyjne: modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta i gminy Reszel,

- rozdz. 90095 - Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 224 074,57 zł realizacja zadań statutowych,

10) Dz. 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- rozdz. 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby gr. §§ 1600 – 15 000,00 zł zadanie inwestycyjne: 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.

W Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Reszlu o kwotę 501 422,00 zł

Dz. 801 - Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 - Szkoły podstawowe gr. §§ 1100 – 253 315,00 zł realizacja zadań statutowych (w tym m.in. media 190 815,00 zł), gr. §§ 1300 – 1 362,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych, gr. §§ 1400 – 15 087,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- rozdz. 80104 – Przedszkola gr. §§ 1100 – 50 183,00 zł realizacja zadań statutowych (w tym m.in. media 45 183,00 zł), gr. §§ 1400 – 45 156,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- rozdz. 80107 – Świetlice szkolne gr. §§ 1400 – 52 940,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- rozdz. 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne gr. §§ 1100 – 35 287,00 zł zadania statutowe (w tym m.in. media 22 787,00 zł), gr. §§ 1400 – 10 760,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- rozdz. 80195 – Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 24 000,00 zł realizacja zadań statutowych, gr. §§ 1400 – 13 332,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

W Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Reszlu o kwotę 218 928,00 zł

1) Dz. 852 - Pomoc społeczna

- rozdz. 85203 - Ośrodki wsparcia gr. §§ 1400 – 6 540,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- rozdz. 85219 - Ośrodki pomocy społecznej gr. §§ 1100 – 40 300,00 zł zadania statutowe, gr. §§ 1400 – 90 822,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- rozdz. 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze gr. §§ 1400 – 30 560,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

2) Dz. 855 – Rodzina

- rozdz. 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego §§ 1400 – 45 136,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- rozdz. 85504 - Wspieranie rodziny §§ 1400 – 5 570,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

6. Zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 16 669,00 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 – 16 669,00 zł środki z Funduszu Pomocy,

2) wydatki /ZSP/ dz. 801 - Oświata i wychowanie – 16 169,00 zł, w tym:

- rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe §§ 1400 – 14 644,17 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- rozdz. 80104 – Przedszkola gr. §§ 1400 – 1 524,83 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

- rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół gr. §§ 1100 – 500,00 zł zadania statutowe.

7. W dz. 852 – Pomoc społeczna

- rozdz. 85203 - Ośrodki wsparcia zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 48 500,00 zł (dochody /UG/ § 2010, wydatki /ŚDS/ gr. §§ 1100) w dotacji przeznaczonej na finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi, zgodnie z decyzją Nr 362/2022 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

- rozdz. 85295 – Pozostała działalność zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 27 340,00 zł (dochody /UG/ § 2010 – 27 340,00 zł, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1100 – 536,08 zł, gr. §§ 1300 – 26 803,92 zł) z przeznaczeniem na wypłatę dodatków osłonowych oraz pokrycia kosztów obsługi zadania - decyzja Nr 351/2022 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

8. W dz. 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdz. 85395 - Pozostała działalność zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 1 130 160,00 zł (dochody /UG/ § 0970 – 603 811,00 zł, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1100 – 596 311,00 zł, gr. §§ 1400 – 7 500,00 zł) z przeznaczeniem na wypłatę rekompensat i dopłat do ciepła dla gospodarstw domowych.

9. W dz. 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza , rozdz. 85415 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 1 513,00 zł (dochody /UG/ § 2040, wydatki /UG/ gr. §§ 1300) z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów – dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr 331/2022 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

10. W dz. 855 – Rodzina, rozdz. 85503 – Karta Dużej Rodziny zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 142,00 zł (dochody /UG/ § 2010, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1100) z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny - decyzja Nr 352/2022 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

11. W dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90005 - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 35 000,00 zł (dochody /UG/ § 2460 – 35 000,00 zł, wydatki /UG/gr. §§ 1100 – 20 000,00 zł, gr. §§ 1400 – 15 000,00 zł) z przeznaczeniem na promocję i realizację programu „Czyste powietrze” – porozumienie z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie.

II. Dokonuje się zmian w planie wydatków następująco:

Zm. 121 549,20 zł

Zw. 121 549,20 zł

1. W Urzędzie Gminy w Reszlu

Zm. 39 389,19 zł

Zw. 39 389,19 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 30 139,00 zł

Dz. 600 - Transport i łączność

- rozdz. 60004 – Lokalny transport zbiorowy gr. §§ 1100 – 20 664,00 zł realizacja zadań statutowych,

Dz. 710 - Działalność usługowa

- rozdz. 71095 - Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 7 000,00 zł realizacja zadań statutowych,

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80113 - Dowożenie uczniów do szkół §§ 1100 – 2 475,00 zł realizacja zadań statutowych

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 30 139,00 zł

Dz. 600 - Transport i łączność

- rozdz. 60004 – Lokalny transport zbiorowy gr. §§ 1200 – 23 139,00 zł dotacja celowa w ramach porozumienia pomiędzy j.s.t. - koszty funkcjonowania transportu zbiorowego,

Dz. 710 - Działalność usługowa

- rozdz. 71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego gr. §§ 1100 – 7 000,00 zł realizacja zadań statutowych,

3) Dokonuje się zmian w planie finansowym funduszy sołeckich

Zm. 9 250,19 zł

Zw. 9 250,19 zł

a) Sołectwo Święta Lipka

Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 6 200,00 zł

Dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód gr. §§ 1100 – 2 700,00 zł realizacja zadań statutowych,

- rozdz. 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach gr. §§ 1100 – 3 500,00 zł realizacja zadań statutowych,

Zwiększa się plan wydatków o kwotę 6 200,00 zł

Dz. 600 - Transport i łączność

- rozdz. 60016 - Drogi publiczne gminne gr. §§ 1100 – 3 700,00 zł realizacja zadań statutowych

Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- rozdz. 92195 - Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 2 500,00 zł realizacja zadań statutowych

b) Sołectwo Zawidy

Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 1 550,19 zł

Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- rozdz. 92195 - Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 1 550,19 zł realizacja zadań statutowych

Zwiększa się plan wydatków o kwotę 1 550,19 zł

Dz. 600 - Transport i łączność

- rozdz. 60016 - Drogi publiczne gminne gr. §§ 1100 – 1 550,19 zł realizacja zadań statutowych.

c) Sołectwo Robawy

Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 1 500,00 zł

- dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg gr. §§ 1100 – 500,00 zł realizacja zadań statutowych,

- dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdz. 92195 - Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 1 000,00 zł realizacja zadań statutowych.

Zwiększa się plan wydatków o kwotę 1 500,00 zł

- dz. 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdz. 75495 - Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 500,00 zł realizacja zadań statutowych,

- rozdz. 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg gr. §§ 1600 – 1 000,00 zł w zadaniu inwestycyjnym: „Rozbudowa oświetlenia w msc. Lipowa Góra”.

2. W Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Reszlu

Zm. 34 076,01 zł

Zw. 34 076,01 zł

1) W dz. 852 - Pomoc społeczna

- rozdz. 85215 - Dodatki mieszkaniowe zmniejsza się plan wydatków gr. §§ 1100 – 0,01 zł realizacja zadań statutowych oraz zwiększa się plan wydatków gr. §§ 1300 – 0,01 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- rozdz. 85219 - Ośrodki pomocy społecznej zmniejsza się gr. §§ 1300 – 10,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych oraz zwiększa się plan wydatków gr. §§ 1100 – 10,00 zł realizacja zadań statutowych,
- rozdz. 85231 - Pomoc dla cudzoziemców zmniejsza się gr. §§ 1300 – 30 066,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych oraz zwiększa się plan wydatków gr. §§ 1100 – 30 066,00 zł realizacja zadań statutowych,
- rozdz. 85295 - Pozostała działalność zmniejsza się gr. §§ 1400 – 4 000,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz zwiększa się plan wydatków gr. §§ 1100 – 4 000,00 zł realizacja zadań statutowych (zadanie realizowane w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – dodatek węglowy).

3. W Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Reszlu

Zm. 48 084,00 zł

Zw. 48 084,00 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 48 084,00 zł

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 - Szkoły podstawowe gr. §§ 1300 – 5 100,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- rozdz. 80104 – Przedszkola gr. §§ 1300 – 900,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- rozdz. 80195 - Pozostała działalność gr. §§ 1400 – 42 084,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 48 084,00 zł

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 - Szkoły podstawowe gr. §§ 1400 – 5 100,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane
- 80104 – Przedszkola gr. §§ 1400 – 42 984,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

III. Dokonuje się zmian w planie wydatków inwestycyjnych następująco:

1. Wprowadza się zadania inwestycyjne:

- zakup centrali telefonicznej – 17 000,00 zł,
- modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta i gminy Reszel – 433 263,00 zł.
- poprawa efektywności energetycznej budynków Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Reszlu przy ul. Bolesława Chrobrego - opracowanie dokumentacji projektowej – 100 000,00 zł.

2. Zwiększa się plan wydatków inwestycyjnych w zadaniu:

- 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 – 15 000,00 zł.
- rozbudowa oświetlenia w msc. Lipowa Góra – 1 000,00 zł.

3. Plan wydatków inwestycyjnych na 2022 rok po dokonanych zmianach wynosi 4 355 287,52 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 Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na 2022 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 7 i 7a do niniejszej uchwały.

VIII. 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 8 do niniejszej uchwały. Po dokonanych zmianach przychody wynoszą 4 224 136,59 zł, rozchody wynoszą 2 346 544,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 8 do niniejszej uchwały.

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- po stronie dochodów - 49 963 196,00 zł, z tego:

dochody bieżące – 47 405 750,33 zł

dochody majątkowe – 2 557 445,67 zł

- po stronie wydatków - 51 840 788,59 zł, z tego:

wydatki bieżące – 46 276 526,09 zł

wydatki majątkowe – 5 564 262,50 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.