

U Z A S A D N I E N I E

do Uchwały Nr LXIV/435/2022 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 30 listopada 2022 roku

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

1. W dz. 750 - Administracja publiczna, rozdz. 75011 - Urzędy wojewódzkie zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 4 500,00 zł (dochody /UG/ § 2010, wydatki /UG/ gr. §§ 1400) z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu USC – dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr 431/2022 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

2. Zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 17 027,00 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 – 17 027,00 zł środki z Funduszu Pomocy,

2) wydatki dz. 801 - Oświata i wychowanie – 17 027,00 zł, w tym:

- rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe /ZSP/ §§ 1400 – 14 201,34 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- rozdz. 80104 – Przedszkola /ZSP/ gr. §§ 1400 – 1 575,66 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

- rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół /UG/ gr. §§ 1100 – 1 250,00 zł zadania statutowe.

3. W dz. 600 - Transport i łączność, rozdz. 60095 - Pozostała działalność zwiększa się plan wydatków o kwotę 9 000,00 zł (/UG/ gr. §§ 1600) zadanie inwestycyjne „Budowa ścieżki pieszo-rowerowej na odcinku Reszel - Święta Lipka.” Zadanie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

4. W dz. 801 - Oświata i wychowanie dokonuje się zmian planu dochodów i wydatków następująco:

1) rozdz. 80104 – Przedszkola

a) zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 753,00 zł (dochody /UG/ § 2030, wydatki /ZSP/ gr. §§ 1400) w dotacji celowej z zakresu wychowania przedszkolnego – decyzja Nr 454/2022 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

b) zwiększa się plan dochodów o kwotę 9 000,00 zł (dochody /UG/ § 2310) zwrot kosztów uczestnictwa w zajęciach przedszkolnych dzieci z innych gmin w przedszkolu Gminy Reszel,

2) 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 zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 753,00 zł (dochody /UG/ § 2030, wydatki /ZSP/ gr. §§ 1400) w dotacji celowej z zakresu wychowania przedszkolnego – decyzja Nr 454/2022 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

3) rozdz. 80153 - Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 6 293,29 zł (dochody /UG/ § 2010, wydatki /ZSP/ gr. §§ 1100) z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub ćwiczeniowe – decyzja Nr 456/2022 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

5. W dz. 852 - Pomoc społeczna dokonuje się zmian planu dochodów i wydatków następująco:

1) rozdz. 85203 - Ośrodki wsparcia zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 66 038,12 zł:

a) dochody:

- /UG/ § 2010 – 43 638,36 zł - dotacja na zadania zlecone w zakresie finansowania ośrodków wsparcia – 43 638,36 zł zgodnie z decyzją Nr 447/2022 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

- /ŚDS/ § 0970 – 22 399,76 zł - jednorazowy dodatek przyznany na mocy ustawy o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw.

b) wydatki:

- /ŚDS/ gr. §§ 1100 – 66 038,12 zł, w tym dotacja na zadania zlecone w zakresie finansowania ośrodków wsparcia – 43 638,36 zł zgodnie z decyzją Nr 447/2022 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego oraz jednorazowy dodatek przyznany na mocy ustawy o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw – 22 399,76 zł,

2) rozdz. 85214 - Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 11 000,00 zł (dochody /UG/ § 2030, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1300) w dotacji celowej przeznaczonej na pokrycie wypłaty zasiłków okresowych – decyzja Nr 472/2022 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

3)) rozdz. 85216 - Zasiłki stałe zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 10 000,00 zł (dochody /UG/ § 2030, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1300) w dotacji celowej przeznaczonej na pokrycie wypłaty zasiłków stałych – decyzja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

4) rozdz. 85219 - Ośrodki pomocy społecznej dokonuje się zmian planu dochodów i wydatków następująco:

- zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 711,00 zł (dochody /UG/ § 2010, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1300) w dotacji celowej przeznaczonej na pokrycie kosztów wynagrodzenia za sprawowanie opieki – decyzja Nr 424/2022 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

- zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 43 433,00 zł (dochody /UG/ § 2030, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1400) z przeznaczeniem na dofinansowanie bieżącej działalności ośrodków pomocy społecznej – decyzja Nr 475/2022 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

5) W dz. 85295 – Pozostała działalność zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 8 866,00 zł (dochody /UG/ § 2010 – 8 866,00 zł, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1100 – 370,75 zł, gr. §§ 1300 – 8 495,25 zł) z przeznaczeniem na wypłatę dodatków osłonowych oraz koszty obsługi zadania – decyzja Nr 437/2022 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

6. W dz. 855 – Rodzina dokonuje się zmian planu dochodów i wydatków następująco:

1) rozdz. 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 116 199,00 zł (dochody /UG/ § 2010, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1300) w dotacji celowej na świadczenia rodzinne, z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekunów oraz wsparcia kobiet w ciąży i rodzin w zakresie dostępu do instrumentów polityki na rzecz rodziny – decyzja Nr 440/2022 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

2) 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 5 975,00 zł (dochody /UG/ § 2010, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1100) z przeznaczeniem na opłatę składek za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne – decyzja Nr 412/2022 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

II. Dokonuje się zmian w planie wydatków następująco:

Zm. 309 751,11 zł

Zw. 309 751,11 zł

1. W Urzędzie Gminy w Reszlu

Zm. 265 177,03 zł

Zw. 280 433,94 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 265 177,03 zł

Dz. 010 - Rolnictwo i łowiectwo

- rozdz. 01043 - Infrastruktura wodociągowa wsi gr. §§ 1600 – 14 870,00 zł w zadaniu inwestycyjnym budowy sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w msc. Klewno wraz z przebudową stacji podnoszenia ciśnienia, Gmina Reszel, realizowanego w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych,
- Dz. 710 – Działalność usługowa
- rozdz. 71095 - Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 5 000,50 zł realizacja zadań statutowych,
- Dz. 750 – Administracja publiczna
- rozdz. 75022 - Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) gr. §§ 1100 – 18 300,00 zł realizacja zadań statutowych, gr. §§ 1300 – 10 200,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- rozdz. 75023 - Urzędy gmin gr. §§ 1100 – 3 698,53 zł (w tym odpis na ZFŚS - 2 198,53 zł) realizacja zadań statutowych,
- rozdz. 75095 - Pozostała działalność, gr. §§ 1300 – 400,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- Dz. 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa
- rozdz. 75101 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa gr. §§ 1400 – 0,90 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- Dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
- rozdz. 75416 - Straż miejska gr. §§ 1100 – 0,06 zł (Ś) realizacja zadań statutowych,
- rozdz. 75495 - Pozostała działalność gr. §§ 1600 – 1 000,00 zmiana klasyfikacji budżetowej w zadaniu modernizacji oświetlenia ulicznego na terenie miasta i gminy Reszel,
- 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 gr. §§ 1100 – 2 000,00 zł (H) realizacja zadań statutowych,
- 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 gr. §§ 1100 – 3 000,00 zł (H) realizacja zadań statutowych,
- Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
- rozdz. 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi gr. §§ 1100 – 133,04 zł (G) realizacja zadań statutowych,
- rozdz. 90095 - Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 189 074,00 zł realizacja zadań statutowych,
- Dz. 926 – Kultura fizyczna
- rozdz. 92601 - Obiekty sportowe gr. §§ 1600 – 17 500,00 zł zadanie inwestycyjne budowy ogrodzenia boiska w msc. Wólka Ryńska,

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 280 433,94 zł

Dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa

- rozdz. 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami gr. §§ 1100 – 16 000,00 zł (R) realizacja zadań statutowych,

- rozdz. 70007 - Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy gr. §§ 1100 – 135 800,00 zł (R) realizacja zadań statutowych, §§ 1600 – 70 000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne przebudowy dachu na budynku komunalnym przy ul. Mazurskiej 49 w Reszlu,

Dz. 750 – Administracja publiczna

- rozdz. 75095 - Pozostała działalność, gr. §§ 1100 – 32 000,00 zł realizacja zadań statutowych,

Dz. 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

- rozdz. 75101 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa gr. §§ 1100 – 0,90 zł realizacja zadań statutowych,

Dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- rozdz. 75412 - Ochotnicze straże pożarne gr. §§ 1300 – 5 000,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych,

- rozdz. 75421 - Zarządzanie kryzysowe gr. §§ 1100 – 9 000,00 zł realizacja zadań statutowych,

Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi gr. §§ 1100 – 133,04 zł (Ś) realizacja zadań statutowych,

- rozdz. 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg gr. §§ 1600 - 1 000,00 zmiana klasyfikacji budżetowej w zadaniu modernizacji oświetlenia ulicznego na terenie miasta i gminy Reszel,

Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- rozdz. 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby gr. §§ 1100 – 1 500,00 zł realizacja zadań statutowych, gr. §§ 1600 – 10 000,00 zł na zadanie inwestycyjne budowy świetlicy wiejskiej w msc. Legin.

2. W Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Reszlu

Zm. 17 674,08 zł

Zw. 5 517,17 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 17 674,08 zł

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 - Szkoły podstawowe gr. §§ 1100 – 7 757,24 zł (Ś) realizacja zadań statutowych,

- rozdz. 80104 – Przedszkola gr. §§ 1100 – 3 508,84 zł (Ś) realizacja zadań statutowych,

- rozdz. 80107 - Świetlice szkolne gr. §§ 1100 – 1 172,92 zł (Ś) realizacja zadań statutowych,
- 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 – 934,37 zł (W) realizacja zadań statutowych,
- rozdz. 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych gr. §§ 1100 – 4 300,40 zł (W) realizacja zadań statutowych,
- rozdz. 80195 - Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 0,31 zł (Ś) realizacja zadań statutowych,

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 5 517,17 zł

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne gr. §§ 1100 – 282,40 zł (Ś) realizacja zadań statutowych,
- 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 – 934,37 zł (Ś) realizacja zadań statutowych,
- rozdz. 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych gr. §§ 1100 – 4 300,40 zł (Ś) realizacja zadań statutowych.

3. W Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Reszlu

Zm. 26 900,00 zł

Zw. 23 800,00 zł

1. W dz. 852 - Pomoc społeczna, rozdz. 85231 - Pomoc dla cudzoziemców zmniejsza się plan wydatków gr. §§ 1100 – 23 800,00 zł realizacja zadań statutowych oraz zwiększa się plan wydatków gr. §§ 1300 – 23 800,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych.

2. W dz. 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdz. 85415 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym zmniejsza się plan wydatków gr. §§ 1300 – 3 100,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych.

III. Dokonuje się zmian w planie wydatków inwestycyjnych następująco:

1. Wprowadza się zadanie:

- przebudowa dachu na budynku komunalnym przy ul. Mazurskiej 49 w Reszlu – 70 000,00 zł.

2. Zwiększa się plan wydatków inwestycyjnych w zadaniach:

- budowa świetlicy wiejskiej w msc. Legin – 10 000,00 zł,
- budowa ścieżki pieszo-rowerowej na odcinku Reszel - Święta Lipka. Zadanie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – 9 000,00 zł,

3. Zmniejsza się plan wydatków inwestycyjnych 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 – 14 870,00 zł.

4. Zdejmuje się zadanie inwestycyjne:

- budowa ogrodzenia boiska w msc. Wólka Ryńska – 17 500,00 zł.

5. Plan wydatków inwestycyjnych na 2022 rok po dokonanych zmianach wynosi 4 411 917,52 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 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 7 do niniejszej uchwały.

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- po stronie dochodów - 50 516 987,25 zł, z tego:

dochody bieżące – 47 959 541,58 zł

dochody majątkowe – 2 557 445,67 zł

- po stronie wydatków - 52 394 579,84 zł, z tego:

wydatki bieżące – 46 773 687,34 zł

wydatki majątkowe – 5 620 892,50 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. W uzasadnieniu do Uchwały Nr XLII/420/2022 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 27 października 2022 roku

- pkt. I.6. ppkt. 2) otrzymuje brzmienie:

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

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

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

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

- pkt. I.8. otrzymuje brzmienie:

„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 – 1 130 160,00 zł, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1100 – 10 000,00 zł, gr. 1300 – 1 108 000,00 zł, gr. §§ 1400 – 12 160,00 zł) z przeznaczeniem na wypłatę rekompensat i dopłat do ciepła dla gospodarstw domowych oraz pokrycie części kosztów związanych z realizacją zadania.”