

U Z A S A D N I E N I E
do Uchwały Nr LXXI/478/2023 Rady Miejskiej w Reszlu
z dnia 27 kwietnia 2023 roku
w sprawie: zmiany budżetu gminy na 2023 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 597 995,17 zł (dochody /UG/ § 2010 - 597 995,07 zł, wydatki /UG/ gr. §§ 1100 - 596 782,94 zł, gr. §§ 1400 - 1 212,23 zł) z przeznaczeniem na zwrot producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

2. Zwiększa się plan dochodów i wydatków w ramach środków Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na realizację dodatkowych zadań oświatowych - pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju o kwotę 17 376,00 zł

1) Dochody:

Dz. 758 - Różne rozliczenia

- rozdz. 75814 - Różne rozliczenia finansowe /UG/ § 2100 - 17 376,00 zł środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy,

2) Wydatki

dz. 801 - Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 - Szkoły podstawowe /ZSP/ gr. §§ 1100 - 5 000,57 zł realizacja zadań statutowych, gr. §§ 1400 - 9 409,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- rozdz. 80104 - Przedszkola /ZSP/ gr. §§ 1100 - 800,43 zł realizacja zadań statutowych gr. §§ 1400 - 1 666,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

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

3. W dz. 801 - Oświata i wychowanie

1) zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 192 882,00 zł dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego - dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr FK 54/2023 Wojewody Warmińsko Mazurskiego, następująco:

a) Dochody:

- rozdz. 80104 - Przedszkola /UG/ § 2030 - 189 667,00 zł,

- 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 /UG/ § 2030 - 3 215,00 zł,

b) Wydatki:

- rozdz. 80104 - Przedszkola /ZSP/ gr. §§ 1400 - 189 667,00 zł,
- 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 /UG/ gr. §§ 1400 - 3 215,00 zł.
- 2) w rozdz. 80195 - Pozostała działalność zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 4 860,00 zł na realizację projektu pn. „W partnerstwie ku przyszłości” - projekt dofinansowany przez Polsko-Niemiecką Współpracę Młodzieży (PNWM):
- dochody /UG/ § 2055 - 4 860,00 zł,
- wydatki /ZSP/ gr. §§ 1101 - 3 780,00 zł, gr. §§ 1401 - 1 080,00 zł.

4. W dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 10 796,23 zł (dochody /UG/ § 0950, wydatki /UG/ gr. §§ 1100) odszkodowanie (zwrot poniesionych kosztów) - naprawa zdewastowanego mienia w Parku Miejskim w Reszlu.

II. Dokonuje się zmian w planie wydatków następująco:

Zm. 82 415,70 zł

Zw. 82 415,70 zł

1. W Urzędzie Gminy w Reszlu

Zm. 72 415,70 zł

Zw. 82 415,70 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 50 000,00 zł

Dz. 750 - Administracja publiczna

- rozdz. 75095 - Pozostała działalność gr. §§ 1600 - 50 000,00 zł zadanie inwestycyjne - poprawa efektywności energetycznej w budynku Ratusza w Reszlu,

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 60 000,00 zł

Dz. 010 - Rolnictwo i łowiectwo

- rozdz. 01043 - Infrastruktura wodociągowa wsi gr. §§ 1600 - 50 000,00 zł na zadanie inwestycyjne 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 (wkład własny),

Dz. 750 - Administracja publiczna

- rozdz. 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego gr. §§ 1100 - 10 000,00 zł realizacja zadań statutowych.

3) Dokonuje się zmian w planie wydatków funduszy sołeckich:

Zm. 22 415,70 zł

Zw. 22 415,70 zł

a) Sołectwo Leginy

Zm. 12 415,70 zł

Zw. 12 415,70 zł

W dz. 926 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdz. 92601 - Obiekty sportowe zmniejsza się plan wydatków gr. §§ 1100 - 12 415,70 zł realizacja zadań statutowych oraz zwiększa się plan wydatków gr. §§ 1600 - 12 415,70 zł na zadanie inwestycyjne zagospodarowanie terenu na miejsce spotkań mieszkańców w msc. Leginy - etap I (projekt zagospodarowania terenu oraz posadowienie zabawek dla dzieci).

b) Sołectwo Mnichowo

Zm. 10 000,00 zł

Zw. 10 000,00 zł

- zmniejsza się plan wydatków

Dz. 600 - Transport i łączność, rozdz. 60016 - Drogi publiczne gminne gr. §§ 1100 - 800,00 zł realizacja zadań statutowych,

Dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90095 - Pozostała działalność gr. §§ 1100 - 7 200,00 zł realizacja zadań statutowych,

Dz. 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdz. 92195 - Pozostała działalność gr. §§ 1100 - 2 000,00 zł realizacja zadań statutowych,

- zwiększa się plan wydatków

Dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90095 - Pozostała działalność gr. §§ 1600 - 10 000,00 zł na zadanie inwestycyjne budowa garażu w msc. Mnichowo.

2. W Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Reszlu

Zm. 10 000,00 zł

Zw. 0,00 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 10 000,00 zł

Dz. 801 -

- rozdz. 80104 gr. §§ 1400 - 10 000,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

III. Dokonuje się zmian w planie wydatków inwestycyjnych następująco:

1. Wprowadza się zadania:

- zagospodarowanie terenu na miejsce spotkań mieszkańców w msc. Leginy - etap I (projekt zagospodarowania terenu oraz posadowienie zabawek dla dzieci) - 12 415,70 zł,

- budowa garażu w msc. Mnichowo - 10 000,00 zł.

2. Zwiększa się plan wydatków na zadanie:

- 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 - 50 000,00 zł.

3. Zdejmuje się zadanie:

- poprawa efektywności energetycznej w budynku Ratusza w Reszlu - 50 000,00 zł.

4. Plan wydatków inwestycyjnych na 2023 rok po dokonanych zmianach wynosi 19 802 673,84 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 2023 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały.

V. Dokonuje się zmian w planie finansowym dochodów i wydatków na 2023 rok 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.

Zwiększa się plan na zadanie: wsparcie j.s.t. w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy - 17 376,00 zł.

VI. Dokonuje się zmian w planie finansowym wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi, zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały.

Wprowadza się zadanie: „W partnerstwie ku przyszłości” - projekt dofinansowany przez Polsko-Niemiecką Współpracę Młodzieży (PNWM) - 4 860,00 zł.

VII. Dokonuje się zmian w planie finansowym dochodów i wydatków na 2023 rok i lata następne na zadania realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, zgodnie z załącznikiem Nr 7 i 7a do niniejszej uchwały.

Zwiększa się plan wydatków (wkład własny) na zadanie: 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 - 50 000,00 zł.

VIII. Dokonuje się zmian w planie przychodów i rozchodów załącznika Nr 7 - do uchwały Nr LXV/439/2022 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 15 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Reszel na 2023 rok – zgodnie z załącznikiem Nr 8 do niniejszej uchwały. Po dokonanych zmianach przychody wynoszą 4 022 276,04 zł, rozchody wynoszą 1 145 747,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 8 do niniejszej uchwały.

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- po stronie dochodów - 54 316 810,65 zł, z tego:

dochody bieżące - 37 123 553,33 zł

dochody majątkowe - 17 193 257,32 zł

- po stronie wydatków - 57 193 339,69 zł, z tego:

wydatki bieżące - 37 159 131,20 zł

wydatki majątkowe - 20 034 208,49 zł.

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu gminy w wysokości 2 876 529,04 zł. Deficyt budżetu gminy wysokości 2 876 529,04 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 440 034,19 zł,

- wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 uofp w wysokości 525 000,85 zł,

- kredytem, pożyczką w kwocie 1 911 494,00 zł.

IX. W uzasadnieniu do uchwały Nr LXX/475/2023 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 30 marca 2023 roku w sprawie zmiany budżetu gminy na 2023 rok, w pkt. IV:

1. pkt. IV.1.

- zmniejszenie otrzymuje brzmienie:

„Zm. 20 058,80 zł”,

2. pkt. IV.1 ppkt 1) otrzymuje brzmienie:

„1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 100,00 zł

Dz. 750 - Administracja publiczna

- rozdz. 75095 - Pozostała działalność gr. §§ 1100 - 100,00 zł realizacja zadań statutowych,”

3. Dodaje się pkt. IV.3 w brzmieniu:

„3. W Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Reszlu

Zm. 29 540,28 zł

Zw. 0,00 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 29 540,28 zł

Dz. 801 - Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 - Szkoły podstawowe gr. §§ 1400 - 29 540,28 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane.”