

U Z A S A D N I E N I E
do Uchwały Nr LXXII/482/2023 Rady Miejskiej w Reszlu
z dnia 25 maja 2023 roku

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

1. Zwiększa się plan dochodów o kwotę 90 000,00 zł, następująco:

1) dz. 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem - 50 000,00 zł, w tym:

- rozdz. 75615 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych § 0320 - 7 500,00 zł, § 0500 - 2 000,00 zł, § 0910 - 4 000,00 zł podatki i opłaty, odsetki od nieterminowych płatności

- 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 - 30 000,00 zł, § 0910 - 6 500,00 zł podatki i opłaty, odsetki od nieterminowych płatności,

2) dz. 758 - Różne rozliczenia, rozdz. 75814 - Różne rozliczenia finansowe § 6680 - 40 000,00 zł niewykorzystane środki wydatków niewygasających.

2. Zwiększa się plan wydatków o kwotę 90 000,00 zł, następująco:

- dz. 750 - Administracja publiczna, rozdz. 75095 - Pozostała działalność gr. §§ 1100 - 20 000,00 zł realizacja zadań statutowych,

- dz. 852 - Ośrodki wsparcia, rozdz. 85203 - Ośrodki wsparcia gr. §§ 1100 - 30 000,00 zł realizacja zadań statutowych,

- dz. 926 - Kultura fizyczna, rozdz. 92601 - Obiekty sportowe gr. §§ 1600 - 40 000,00 zł zadanie inwestycyjne: termomodernizacja budynku Stadionu Miejskiego w Reszlu wraz z modernizacją trybun - opracowanie dokumentacji.

3. 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 13 673,00 zł

1) Dochody:

Dz. 758 - Różne rozliczenia

- rozdz. 75814 - Różne rozliczenia finansowe /UG/ § 2100 - 13 673,00 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 - 2 786,13 zł realizacja zadań statutowych, gr. §§ 1400 - 8 000,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- rozdz. 80104 - Przedszkola /ZSP/ gr. §§ 1100 - 386,87 zł realizacja zadań statutowych gr. §§ 1400 - 2 000,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- rozdz. 80113 - Dowożenie uczniów do szkół /UG/ gr. §§ 1100 - 500,00 zł zadania statutowe.

4. W dz. 801 - Oświata i wychowanie zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 15 000,00 zł /UG/ - dotacja celowa na realizację „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa” przyznana przez Wojewodę Warmińsko Mazurskiego (umowa Nr WKWO.531.12.29/2022), następująco:

- rozdz. 80101 - Szkoły podstawowe - 12 000,00 zł (dochody /UG/ § 2030 - 12 000,00 zł, wydatki /UG/ gr. §§ 1100 - 12 000,00 zł)
- rozdz. 80104 - Przedszkola 3 000,00 zł (dochody /UG/ § 2030 - 3 000,00 zł, wydatki /UG/ gr. §§ 1100 - 3 000,00 zł).

5. W dz. 852 - Pomoc społeczna zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 54 771,00 zł, następująco:

- rozdz. 85202 - Domy pomocy społecznej o kwotę - 48 171,00 zł (dochody /MOPS - 48 171,00 zł, wydatki /MOPS/ 34 171,00 zł) usługi DPS,
- rozdz. 85214 - Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe o kwotę 14 000,00 zł /MOPS - wydatki/ świadczenia z zakresu pomocy społecznej,
- rozdz. 85295 - Pozostała działalność o kwotę 6 600,00 zł /ŚDS/ darowizna na realizację zadania: Gra Miejska Osób Niepełnosprawnych „Tajemniczym szlakiem średniowiecznego Reszla - Jak uwolnić czarownicę”.

6. W dz. 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdz. 85415 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 86 400,00 zł (dochody /UG/ § 2030, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1300) z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym uczniom - dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr FK 69/2023 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

7. W dz. 855 - Rodzina, rozdz. 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 9 880,00 zł (dochody /UG/

§ 2360, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1100) zwrot świadczeń funduszu alimentacyjnego i koszty realizacji zadania.

II. Dokonuje się zmian w planie wydatków następująco:

Zm. 184 482,08 zł

Zw. 184 482,08 zł

1. W Urzędzie Gminy w Reszlu

Zm. 39 626,86 zł

Zw. 43 376,86 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 37 100,00 zł

Dz. 600 - Transport i łączność

- rozdz. 60095 - Pozostała działalność gr. §§ 1100 - 10 000,00 zł realizacja zadań statutowych,

Dz. 700 - Gospodarka mieszkaniowa

- rozdz. 70007 - Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy gr. §§ 1100 - 280,00 zł realizacja zadań statutowych,

Dz. 750 - Administracja publiczna

- rozdz. 75075 - Promocja j.s.t. gr. §§ 1100 - 500,00 zł realizacja zadań statutowych,

- rozdz. 75095 - Pozostała działalność gr. §§ 1601 - 23 320,00 zł projekt: "Cyfrowa Gmina" realizowany w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU, działanie 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia - zakup serwerów, UPS, dysków

Dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach gr. §§ 1100 - 3 000,00 zł realizacja zadań statutowych

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 40 850,00 zł

Dz. 600 - Transport i łączność

- rozdz. 60016 - Drogi publiczne gminne gr. §§ 1100 - 10 000,00 zł realizacja zadań statutowych,

Dz. 710 - Działalność usługowa

- rozdz. 71035 - Cmentarze gr. §§ 1100 - 280,00 zł realizacja zadań statutowych,

Dz. 750 - Administracja publiczna

- rozdz. 75095 - Pozostała działalność gr. §§ 1101 - 23 320,00 zł projekt: "Cyfrowa Gmina" realizowany w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia

REACT-EU, działanie 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia - zakup serwerów, UPS, dysków,

Dz. 801 - Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 - Szkoły podstawowe §§ 1100 - 3 000,00 zł na realizację „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa” (wkład własny do zadania),

- rozdz. 80104 - Przedszkola §§ 1100 - 750,00 zł na realizację „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa” (wkład własny do zadania),

Dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90095 - Pozostała działalność gr. §§ 1100 - 3 000,00 zł realizacja zadań statutowych,

Dz. 921 -

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

3) Dokonuje się zmian w planie wydatków funduszy sołeckich:

Zm. 2 526,86 zł

Zw. 2 526,86 zł

a) Sołectwo Kocibórz

Zm. 2 526,86 zł

Zw. 2 526,86 zł

Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 2 526,86 zł

- dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg gr. §§ 1100 - 2 000,00 zł realizacja zadań statutowych,

- dz. 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdz. 92195 - Pozostała działalność gr. §§ 1100 - 526,86 zł realizacja zadań statutowych,

zwiększa się plan wydatków o kwotę 2 526,86 zł

- dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach gr. §§ 1100 - 526,86 zł realizacja zadań statutowych, , rozdz. 90095 - Pozostała działalność gr. §§ 1100 - 2 000,00 zł realizacja zadań statutowych.

4) Dokonuje się zmiany przeznaczenia planu wydatków w dz. 900, rozdz. 90001, gr. §§ 1100 w kwocie 371,00 zł (przeniesienie z zadania „sieci deszczowe, w tym konserwacja i opłaty za umieszczenie w pasie drogi” na zadanie „ochrona wód”.

2. W Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Reszlu

Zm. 50 252,00 zł

Zw. 50 252,00 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 50 252,00 zł

Dz. 852 - Pomoc społeczna

- rozdz. 85203 - Ośrodki wsparcia gr. §§ 1400 - 12 000,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- rozdz. 85219 - Ośrodki pomocy społecznej gr. §§ 1400 - 12 000,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- rozdz. 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze gr. §§ 1400 - 12 000,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

Dz. 855 - Rodzina

- rozdz. 85504 - Wspieranie rodziny gr. §§ 1400 - 14 252,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 50 252,00 zł

Dz. 852 - Pomoc społeczna

- rozdz. 85219 - Ośrodki pomocy społecznej gr. §§ 1100 - 50 252,00 zł realizacja zadań statutowych.

3. W Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Reszlu

Zm. 94 603,22 zł

Zw. 90 853,22 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 94 603,22 zł

Dz. 801 - Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 - Szkoły podstawowe gr. §§ 1100 - 3 000,00 zł realizacja zadań statutowych, gr. §§ 1300 - 500,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych,

- rozdz. 80104 - Przedszkola gr. §§ 1100 - 750,00 zł realizacja zadań statutowych, gr. §§ 1400 - 87 656,11 wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- rozdz. 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych gr. §§ 1400 - 2 697,11 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 90 853,22 zł

Dz. 801 - Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 - Szkoły podstawowe gr. §§ 1100 - 500,00 zł (Ó) realizacja zadań statutowych, realizacja zadań w ramach Funduszu Pomocy - pomoc obywatelom Ukrainy, gr. §§ 1400 - 2 697,11 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- 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 §§ 1100 - 87 656,11 zł realizacja zadań statutowych.

III. Dokonuje się zmian w planie wydatków inwestycyjnych następująco:

1. Wprowadza się zadanie:

- termomodernizacja budynku Stadionu Miejskiego w Reszlu wraz z modernizacją trybun - opracowanie dokumentacji - 40 000,00 zł.

2. Zmniejsza się plan wydatków na zadanie:

- projekt grantowy "Cyfrowa Gmina" realizowany w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU, działanie 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia - zakup serwerów, dysków - 23 320,00 zł.

3. Plan wydatków inwestycyjnych na 2023 rok po dokonanych zmianach wynosi 19 819 353,84 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3 i 3a do niniejszej uchwały.

IV. 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 4 do niniejszej uchwały.

Zmianie uległa klasyfikacja budżetowa projektu grantowego "Cyfrowa Gmina" realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU, działanie 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia.

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 dochodów i wydatków na zadanie: Wsparcie j.s.t. w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy.

VI. 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 6 do niniejszej uchwały. Po dokonanych zmianach przychody wynoszą 4 022 276,04 zł, rozchody wynoszą 1 145 747,00 zł.

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- po stronie dochodów - 54 586 534,65 zł, z tego:

dochody bieżące – 37 353 277,33 zł

dochody majątkowe – 17 233 257,32 zł

- po stronie wydatków - 57 463 063,69 zł, z tego:

wydatki bieżące – 37 412 175,20 zł

wydatki majątkowe – 20 050 888,49 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.