

U Z A S A D N I E N I E
do Uchwały Nr LXXVII/503/2023 Rady Miejskiej w Reszlu
z dnia 14 września 2023 roku

w sprawie: zmiany budżetu gminy na 2023 rok

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

1. W dz. 751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, rozdz. 75110 - Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 636,00 zł (dochody /UG/ § 2010, wydatki /UG/ gr. §§ 1100) z przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenie referendum ogólnokrajowego - pismo DOL.805.4.2023 Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Olsztynie.

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 11 979,00 zł

1) dochody:

Dz. 758 - Różne rozliczenia

- rozdz. 75814 - Różne rozliczenia finansowe /UG/ § 2100 - 11 979,00 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. §§ 1400 - 10 129,18 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- rozdz. 80104 - Przedszkola /ZSP/ gr. §§ 1400 - 1 849,82 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

3. W dz. 801 - Oświata i wychowanie, rozdz. 80153 - Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 2 185,80 zł (dochody /UG/ § 2100, wydatki /ZSP/ gr. §§ 1100) w ramach środków Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na „materiały edukacyjne dla uczniów z Ukrainy” - pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju.

4. W dz. 852 - Pomoc społeczna, rozdz. 85295 - Pozostała działalność zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 1 274 000,00 zł (dochody /UG/ § 6370, wydatki /UG/

gr. §§ 1600) zadanie: „Przywrócenie wartości historycznej budynku po byłym kolegium Jezuickim przy ul. Podzamcze 1 w Reszlu poprzez remont elewacji budynku ŚDS.” Zadanie realizowane w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 (realizacja zadania 2023 r.- 2024 r., wydatki do poniesienia w 2024 r.).

5. W dz. 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdz. 85415 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 4 628,00 zł (dochody /UG/ § 2040, wydatki /UG/ gr. §§ 1300) z przeznaczeniem na udzielenie pomocy uczniom niepełnosprawnym w formie dofinansowania zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych - dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr FK 262/2023 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

II. Dokonuje się zmian w planie wydatków następująco:

Zm. 43 611,00 zł

Zw. 43 611,00 zł

1. W Urzędzie Gminy w Reszlu

Zm. 26 000,00 zł

Zw. 40 207,00 zł

1) Zmniejsza się plan wydatków 26 000,00 zł

Dz. 852 - Pomoc społeczna

- rozdz. 85295 - Pozostała działalność gr. §§ 1600 - 26 000,00 zł na zadanie: „Przywrócenie wartości historycznej budynku po byłym kolegium Jezuickim przy ul. Podzamcze 1 w Reszlu poprzez remont elewacji budynku ŚDS. Zadanie realizowane w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 (realizacja zadania 2023 r.- 2024 r., wydatki do poniesienia w 2024 r.),

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 40 207,00 zł

Dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90095 - Pozostała działalność gr. §§ 1100 - 40 207,00 zł realizacja zadań statutowych.

3) Dokonuje się zmiany przeznaczenia planu wydatków w gr. §§ 1100 realizacja zadań statutowych następująco:

Dz. 750 - Administracja Publiczna

- rozdz. 75023 - Urzędy gmin z bieżących zadań (lit. W) - 17 248,85 zł na odpis ZFŚS (lit. Ś) - 3 715,85 zł oraz wpłaty na PFRON (lit. T) - 13 533,00 zł

Dz. 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- rozdz. 75416 - Straż miejska z odpisu na ZFŚS (lit. Ś) - 926,00 zł na bieżące zadania (lit. W) - 229,00 zł oraz na wpłaty na PFRON (lit. T) - 697,00 zł,

Dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90002 - Gospodarka odpadami komunalnymi z odpisu na ZFŚS (lit. Ś) - 240,45 zł na bieżące zadania (lit. G) - 240,45 zł.

2. W Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Reszlu

Zm. 1 000,00 zł

Zw. 1 000,00 zł

W dz. 852 - Pomoc społeczna, rozdz. 85231 - Pomoc dla cudzoziemców dokonuje się zmian w zdaniu: „Świadczenia rodzinne” realizowanym w ramach Funduszu Pomocy udzielanej obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, poprzez zmniejszenie planu wydatków gr. §§ 1300 - 1 000,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych oraz zwiększenie planu wydatków gr. §§ 1100 - 1 000,00 zł realizacja zadań statutowych.

3. W Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Reszlu

Zm. 16 611,00 zł

Zw. 2 404,00 zł

1) Zmniejsza się plan wydatków

Dz. 801 -Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 - Szkoły podstawowe gr. §§ 1100 - 13 686,00 zł odpis na ZFŚS (lit. Ś),

- rozdz. 80104 - Przedszkola gr. §§ 1100 - 2 925,00 zł odpis na ZFŚS (lit. Ś),

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę

Dz. 801 -Oświata i wychowanie

- rozdz. 80107 - Świetlice szkolne gr. §§ 1100 - 1,00 zł odpis na ZFŚS (lit. Ś),

- rozdz. 80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne gr. §§ 1100 - 2 151,00 zł odpis na ZFŚS (lit. Ś),

- rozdz. 80195 - Pozostała działalność gr. §§ 1100 - 252,00 zł odpis na ZFŚS (lit. Ś),

III. Dokonuje się zmian w planie wydatków inwestycyjnych następująco

1. Zdejmuje się plan wydatków na 2023 r. w zadaniu:

- przywrócenie wartości historycznej budynku po byłym kolegium Jezuickim przy ul. Podzamcze 1 w Reszlu poprzez remont elewacji budynku ŚDS - 1 300 000,00 zł (realizacja zadania w latach 2023-2024, wydatki do poniesienia w 2024 r.)

Nazwa Programu w ramach, którego realizowane jest zadanie otrzymuje brzmienie: Rządowy Program Odbudowy Zabytków - Fundusz Przeciwdziałania COVID-19.

2. Plan wydatków inwestycyjnych na 2023 rok po dokonanych zmianach wynosi 19 690 007,09 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 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 - 11 979,00 zł,

- wprowadza się zadanie: „Materiały edukacyjne dla uczniów z Ukrainy” - 2 185,80 zł.

VI. Ustala się plan finansowy dochodów i wydatków w zakresie zadań realizowanych w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 poprzez wprowadzenie 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:

- załącznika Nr 15 – Plan finansowy dochodów na 2023 rok i lata następne na zadania realizowane w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - w brzmieniu jak załącznik Nr 6 do niniejszej uchwały,

- załącznika Nr 15a – Plan finansowy wydatków na 2023 rok i lata następne na zadania realizowane w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - w brzmieniu jak załącznik Nr 6a do niniejszej uchwały.

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.

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 7 do niniejszej uchwały.

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- po stronie dochodów - 56 857 109,57 zł, z tego:

dochody bieżące – 39 591 915,89 zł

dochody majątkowe – 17 265 193,68 zł

- po stronie wydatków - 59 733 638,61 zł, z tego:

wydatki bieżące – 39 611 096,87 zł

wydatki majątkowe – 20 122 541,74 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.