

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

do Uchwały Nr LXXXII/534/2023 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 30 listopada 2023 roku w sprawie: zmiany budżetu gminy na 2023 rok

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 21 000,00 zł (dochody /UG/ § 2010, wydatki /UG/ gr. §§ 1400) z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu ewidencji ludności, dowodów osobistych, rejestracji stanu cywilnego – dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr FK 489/2023 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

2. W dz. 758 - Różne rozliczenia, rozdz. 75802 - Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 100 000,00 zł (dochody /UG/ § 2750) w ramach uzupełnienia dochodów j.s.t. zgodnie z pismem ST3.4751.1.15.2023.g Ministra Finansów.

3. Zwiększa się plan wydatków następująco 100 000,00 zł

- Dz. 750 - Administracja publiczna, rozdz. 75023 - Urzędy gmin gr. §§ 1400 – 58 000,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90013 – Schroniska dla zwierząt gr. §§ 1100 – 22 000,00 zł realizacja zadań statutowych,

- Dz. 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdz. 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby gr. §§ 1600 – 20 000,00 zł na zadanie inwestycyjne „Zmiana sposobu użytkowania budynku po byłej hydroforni na świetlicę wiejską w msc. Siemki”.

4. 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 22 584,00 zł

1) Dochody:

Dz. 758 - Różne rozliczenia

- rozdz. 75814 - Różne rozliczenia finansowe /UG/ § 2100 – 22 584,00 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 – 18 023,28 zł realizacja zadań statutowych,

- rozdz. 80104 – Przedszkola /ZSP/ gr. §§ 1400 – 2 885,72 zł realizacja zadań statutowych,

- rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół /UG/ gr. §§ 1100 – 1 675,00 zł zadania statutowe.

5. Dz. 801 - Oświata i wychowanie, rozdz. 80195 - Pozostała działalność dokonuje się zmian w planie dochodów zmniejszając plan w § 6257 – 124 239,78 zł /UG/ oraz zwiększając plan w § 6259 – 124 239,78 zł /UG/ zmiana klasyfikacji budżetowej dotacji celowej w zakresie finansowania zadania "Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego przy ul. Marii Konopnickiej 2 w Reszlu" zadanie realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa: Efektywność energetyczna RPWM.04.00.00, Priorytet Inwestycyjny: Wspieranie efektywności energetycznej, inteligentnego zarządzania energią i wykorzystywania odnawialnych źródeł energii w infrastrukturze publicznej, w tym w budynkach publicznych i w sektorze mieszkaniowym, Działanie: RPWM.04.03.00 Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków, Poddziałanie: RPWM.04.03.01 Efektywność energetyczna w budynkach publicznych.

6. Dz. 852 - Pomoc społeczna

- rozdz. 85203 - Ośrodki wsparcia zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 23 455,00 zł (dochody /UG/ § 2010, wydatki /ŚDS/ gr. §§ 1100) w dotacji celowej na ośrodki wsparcia, zgodnie z decyzją Nr FK 483/2023 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

- rozdz. 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 5 949,00 zł (dochody /UG/ § 2030, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1100) w dotacji celowej przeznaczonej na pokrycie składek ubezpieczenia społecznego, zgodnie z decyzją Nr FK 467/2023 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

- rozdz. 85214 - Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 18 180,00 zł (dochody /UG/ § 2030, wydatki /MOPS/ gr. 1300) w dotacji celowej na wypłaty zasiłków okresowych, zgodnie z decyzją Nr FK 511/2023 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

- rozdz. 85216 - Zasiłki stałe zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 45 107,00 zł (dochody /UG/ § 2030, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1300) w dotacji celowej przeznaczonej na zasiłki stałe, zgodnie z decyzją Nr FK 467/2023 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

- rozdz. 85219 - Ośrodki pomocy społecznej zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 63 413,00 zł (dochody /UG/ § 2030, wydatki /MOPS/ gr. 1400) z przeznaczeniem na wynagrodzenia pracowników socjalnych realizujących pracę w terenie – dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr FK 516/2023 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

- rozdz. 85295 - Pozostała działalność zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 1 279,00 zł (dochody /UG/ § 0870, wydatki /MOPS/ gr. 1100 – 97,20 zł, gr. 1600 – 1 182,00 zł) sprzedaż składników majątkowych z przeznaczeniem na realizację zadań

statutowych (97,20 zł) oraz zakup samochodu dla potrzeb Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej (1 182,00 zł).

7. Dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdz. 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 1 600,00 zł (dochody /UG/ § 2030, wydatki /MOPS/ gr. 1300) w ramach dotacji pomocy materialnej o charakterze socjalnych dla uczniów – dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr FK 517/2023 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

8. 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 236 238,00 zł (dochody /UG/ § 2010, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1300) z przeznaczeniem na świadczenia z zakresu pomocy społecznej - dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr FK 472/2023 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

- rozdz. 85503 – Karta Dużej Rodziny zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 42,00 zł (dochody /UG/ § 2010, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1100) z przeznaczeniem na zadania w zakresie wydawania Karty Dużej Rodziny – dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr FK 486/2023 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

- 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 273,00 zł (dochody /UG/ § 2010, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1100) z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne – dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr FK 472/2023 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

II. Dokonuje się zmian w planie wydatków następująco:

Zm. 188 472,24 zł

Zw. 188 472,24 zł

1. W Urzędzie Gminy w Reszlu

Zm. 71 993,00 zł

Zw. 71 993,00 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 71 993,00 zł

Dz. 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

- rozdz. 40002 – Dostarczanie wody gr. §§ 1100 – 10 000,00 zł realizacja zadań statutowych,

Dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa

- rozdz. 70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy gr. §§ 1100 – 14 230,00 zł realizacja zadań statutowych, gr. §§ 1600 – 21 563,00 zł (W) w zadaniu „zmiana sposobu użytkowania budynku na mieszkania chronione”,

Dz. 710 – Działalność usługowa

- rozdz. 71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego gr. §§ 1100 – 1 000,00 zł realizacja zadań statutowych,

Dz. 750 – Administracja publiczna

- rozdz. 75075 – Promocja j.s.t. gr. §§ 1300 – 6 000,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych, gr. §§ 1400 – 1 200,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

Dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- rozdz. 75411 - Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej gr. §§ 1600 – 5 000,00 zł zdjęcie dofinansowania samochodu dla Powiatowej Straży Pożarnej,

Dz. 926 – Kultura fizyczna

- rozdz. 92695 - Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 13 000,00 zł realizacja zadań statutowych,

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 71 993,00 zł

Dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa

- rozdz. 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami gr. §§ 1100 – 14 230,00 zł realizacja zadań statutowych,

Dz. 710 – Działalność usługowa

- rozdz. 71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego gr. §§ 1400 – 1 000,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

Dz. 750 – Administracja publiczna

- rozdz. 75023 - Urzędy gmin gr. §§ 1100 – 7 000,00 zł realizacja zadań statutowych,

- rozdz. 75075 – Promocja j.s.t. gr. §§ 1100 – 17 200,00 zł realizacja zadań statutowych,

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80104 – Przedszkola gr. §§ 1200 – 8 000,00 zł pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z terenu Gminy Reszel do przedszkoli w innych gminach,

- rozdz. 80195 - Pozostała działalność gr. §§ 1600 – 21 563,00 zł na zadanie „poprawa efektywności energetycznej budynków Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Reszlu przy ul. Bolesława Chrobrego - opracowanie dokumentacji projektowej”,

Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90003 - Oczyszczanie miast i wsi gr. §§ 1100 – 3 000,00 zł realizacja zadań statutowych.

2. W Środowiskowym Domu Samopomocy w Reszlu

Zm. 18 449,00 zł

Zw. 18 449,00 zł

W dz. 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85203 - Ośrodki wsparcia zmniejsza się plan wydatków §§ 1100 – 18 141,00 zł realizacja zadań statutowych, gr. §§ 1300 – 308,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych oraz zwiększa się plan wydatków gr. §§ 1400 – 18 449,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

3. W Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Reszlu

Zm. 95 854,00 zł

Zw. 95 854,00 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 95 854,00 zł

Dz. 852 - Pomoc społeczna

- rozdz. 85215 – Dodatki mieszkaniowe gr. §§ 1300 – 9 818,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych,

- rozdz. 85295 - Pozostała działalność gr. 1600 – 38 818,00 zł w zadaniu przebudowa centralnego ogrzewania w budynku Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Reszlu,

Dz. 855 – Rodzina

- rozdz. 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego gr. §§ 1400 – 47 218,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 95 854,00 zł

Dz. 852 - Pomoc społeczna

- rozdz. 85219 – Ośrodki pomocy społecznej gr. §§ 1100 – 9 118,00 zł realizacja zadań statutowych, gr. 1600 – 38 818,00 zł na zakup samochodu,

- rozdz. 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze gr. §§ 1100 – 700,00 zł realizacja zadań statutowych,

Dz. 855 – Rodzina

- rozdz. 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego gr. §§ 1100 – 274,00 zł realizacja zadań statutowych, gr. §§ 1300 – 46 944,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych.

4. W Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Reszlu

Zm. 2 176,24 zł

Zw. 2 176,24 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 2 176,24 zł

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 - Szkoły podstawowe gr. §§ 1100 – 543,57 zł (§) realizacja zadań statutowych, gr. §§ 1400 – 1 632,54 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- rozdz. 80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne gr. §§ 1100 – 0,13 zł (§) realizacja zadań statutowych,

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 2 176,24 zł

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80104 - Przedszkola gr. §§ 1100 – 444,99 zł (Ś) realizacja zadań statutowych,
- rozdz. 80107 - Świetlice szkolne gr. §§ 1100 – 531,36 zł (Ś) realizacja zadań statutowych,
- rozdz. 80195 – Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 1 199,89 zł (Ś) realizacja zadań statutowych.

III. Dokonuje się zmian w planie wydatków inwestycyjnych następująco:

1. Wprowadza się zadanie:

- zmiana sposobu użytkowania budynku po byłej hydroforni na świetlicę wiejską w msc. Siemki – 20 000,00 zł,
- zakup samochodu – 40 000,00 zł.

2. Zwiększa się plan wydatków inwestycyjnych w zadaniu:

- poprawa efektywności energetycznej budynków Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Reszlu przy ul. Bolesława Chrobrego - opracowanie dokumentacji projektowej – 21 563,00 zł.

3. Zmniejsza się plan wydatków w zadaniu:

- przebudowa centralnego ogrzewania w budynku Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Reszlu – 38 818,00 zł.

4. Zdejmuje się zadanie:

- zmiana sposobu użytkowania budynku na mieszkania chronione – 21 563,00 zł.

5. Plan wydatków inwestycyjnych na 2023 rok po dokonanych zmianach wynosi 15 115 189,09 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 planowanych kwotach dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2023 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały.

VI. 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 6 i 6a do niniejszej uchwały.

Zwiększa się plan na zadanie: realizacja dodatkowych zadań oświatowych – pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju.

VII. 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 10 do niniejszej

uchwały. Po dokonanych zmianach przychody wynoszą 4 022 276,04 zł, rozchody wynoszą 1 145 747,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały.

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- po stronie dochodów - 53 646 741,35 zł, z tego:

dochody bieżące – 40 980 268,47 zł

dochody majątkowe – 12 666 472,88 zł

- po stronie wydatków - 56 523 270,39 zł, z tego:

wydatki bieżące – 40 975 546,65 zł

wydatki majątkowe – 15 547 723,74 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.