

U Z A S A D N I E N I E
do Uchwały Nr IV/24/2024 Rady Miejskiej w Reszlu
z dnia 24 czerwca 2024 roku

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

1. Zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 910 100,00 zł w zakresie dofinansowania na 2024 r. (dochody /UG/ dz. 010, rozdz. 01043 § 6370 – 869 558,58 zł, dz. 900, rozdz. 90001 § 6370 – 40 541,42 zł, wydatki /UG/ dz. 010, rozdz. 01043 gr. §§ 1600 – 869 558,58 zł, dz. 900, rozdz. 90001 gr. §§ 1600 – 40 541,42 zł) na zadanie Budowa sieci wodociągowej, kanalizacji sanitarnej oraz deszczowej na terenie miasta i gminy Reszel. Zadanie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych (realizację zadania przyjęto na lata 2024-2025).

2. Zwiększa się plan dochodów o kwotę 94 000,00 zł następująco:

1) dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa, rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami § 0550 – 4 550,00 zł opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości,

2) 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 § 0910 – 15 000,00 zł odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat,

- 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 § 0310 – 31 000,00 zł podatek od nieruchomości, § 0320 – 40 000,00 zł podatek rolny,

- rozdz. 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw § 0410 – 1 700,00 zł opłata skarbową, § 0920 – 700,00 zł pozostałych odsetek, § 0940 – 400,00 zł rozliczenia, zwroty z lat ubiegłych,

3) dz. 758 – Różne rozliczenia, rozdz. 75814 – Różne rozliczenia finansowe § 0920 – 650,00 zł pozostałe odsetki.

3. Zwiększa się plan wydatków o kwotę 94 000,00 zł (dz. 010, rozdz. 01043 gr. §§ 1600 – 13 646,00 zł, dz. 900, rozdz. 90001 gr. §§ 1600 – 80 354,00 zł) z przeznaczeniem na wkład własny do zadania Budowa sieci wodociągowej, kanalizacji sanitarnej oraz deszczowej na terenie miasta i gminy Reszel. Zadanie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

4. W dz. 750 – Administracja publiczna, rozdz. 75023 - Urzędy gmin zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 135 681,14 zł (dochody /UG/ § 2057 – 70 258,53 zł, § 2059 – 15 422,61 zł, § 6257 – 41 000,00 zł, § 6259 – 9 000,00 zł) z przeznaczeniem na realizację Projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd" realizowanego w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC), Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2. - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa – dotacja celowa zgodnie z wnioskiem.

5. W dz. 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdz. 75412 - Ochotnicze straże pożarne zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 50 000,00 zł (dochody /UG/ § 6630 – 50 000,00 zł, wydatki /UG/ gr. §§ 1600 – 50 000,00 zł) z przeznaczeniem na zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Reszlu.

6. 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 7 582,85 (dochody /UG/ § 2010, wydatki /ZSP/ gr. §§ 1100) z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub ćwiczeniowe oraz sfinansowanie kosztu realizacji zadania (zakup) – dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr FB 131/20024 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

– rozdz. 80195 - Pozostała działalność zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 315 069,04 zł (dochody /UG/ § 2057 – 315 069,04 zł, wydatki /ZSP/ gr. §§ 1101 – 204 693,80 zł, gr. §§ 1401 – 110 375,24 zł) z przeznaczeniem na (FERC) – projekt pt. „Edukacja bez granic” realizowany w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027, Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie: 2.2 - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa.

7. W dz. 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdz. 85395 - Pozostała działalność zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 16 314,00 zł (dochody /UG/ § 2180, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1100 – 314,00 zł, gr. §§ 1300 – 16 000,00 zł) z przeznaczeniem na wypłatę dodatków gazowych w ramach zadań finansowanych z Funduszu COVID-19.

8. W dz. 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdz. 92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 614 107,64 zł (dochody /UG/ § 6090, wydatki /UG/ gr. §§ 1610) w zadaniu "Renowacja Sanktuarium Matki Jedności Chrześcijan w Świętej Lipce" realizowanego w ramach Rządowego Programu

Odbudowy Zabytków - Funduszu Przeciwdziałania COVID-1 – dotacja celowa dla podmiotu niepublicznego.

II. Dokonuje się zmian w planie wydatków następująco:

Zm. 312 628,66 zł

Zw. 312 628,66 zł

1. W Urzędzie Gminy w Reszlu

Zm. 167 906,66 zł

Zw. 167 906,66 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 150 406,66 zł

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

- rozdz. 40001 - Dostarczanie ciepła gr. §§ 1100 – 7 000,00 zł realizacja zadań statutowych,

Dz. 750 – Administracja publiczna

- rozdz. 75023 - Urzędy gmin gr. §§ 1400 – 36 200,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80195 - Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 18 000,00 zł realizacja zadań statutowych,

Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90095 - Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 89 206,66 zł realizacja zadań statutowych,

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 150 406,66 zł

Dz. 750 – Administracja publiczna

- rozdz. 75023 - Urzędy gmin gr. §§ 1100 – 42 706,66 zł realizacja zadań statutowych (w tym 19 706,66 zł - Projekt grantowy "Cyberbezpieczny Samorząd" realizowany w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC), Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2. - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa – 19 706,66 zł), gr. §§ 1600 – 11 500,00 zł na realizację Projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd" realizowanego w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC), Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2. - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa.

Dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- rozdz. 75411 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa gr. §§ 1600 – 20 000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu łodzi ratowniczej dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Kętrzynie,

Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- rozdz. 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby gr §§ 1200 – 40 000,00 zł dotacja celowa na zadanie: Organizacja zadań kulturalno-oświatowych oraz sportowo-rekreacyjnych realizowanych przez Miejski Ośrodek Kultury w Reszlu,

Dz. 926 – Kultura fizyczna

- rozdz. 92601 - Obiekty sportowe gr §§ 1100 – 36 200,00 zł realizacja zadań statutowych.

3) Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków funduszy sołeckich

Zm. 17 500,00 zł

Zw. 17 500,00 zł

a) Sołectwo Pieckowo

zmniejsza się plan wydatków o kwotę 12 500,00 zł

- dz. 010 - Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01043 - Infrastruktura wodociągowa wsi gr. §§ 1100 – 9 000,00 zł realizacja zadań statutowych, dz. 600 – Transport i łączność, rozdz. 60016 - Drogi publiczne gminne gr. §§ 1100 – 500,00 zł realizacja zadań statutowych, - dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90095 - Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 3 000,00 zł realizacja zadań statutowych

zwiększa się plan wydatków o kwotę 12 500,00 zł

- dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach gr. §§ 1100 – 2 500,00 zł realizacja zadań statutowych, - 926 – Kultura fizyczna, rozdz. 92601 - Obiekty sportowe gr. §§ 1100 – 10 000,00 zł realizacja zadań statutowych.

b) Sołectwo Święta Lipka

W dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zmniejsza się plan wydatków rozdz. 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód gr. §§ 1100 – 5 000,00 zł realizacja zadań statutowych oraz zwiększa się plan wydatków rozdz. 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach gr. §§ 1100 – 5 000,00 zł realizacja zadań statutowych.

2. W Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Reszlu

Zm. 144 722,00 zł

Zw. 144 722,00 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 144 722,00 zł

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 - Szkoły podstawowe gr. §§ 1300 – 11 300,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych, gr. §§ 1400 – 126 001,99 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- rozdz. 80104 – Przedszkola gr. §§ 1300 – 5 000,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych, gr. §§ 1400 – 2 420,01 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 144 722,00 zł

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- 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. §§ 1300 – 5 000,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych, gr. §§ 1400 – 2 420,01 zł 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. §§ 1300 – 11 300,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych, gr. §§ 1400 – 126 001,99 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

III. Dokonuje się zmian w planie wydatków inwestycyjnych następująco:

1. Wprowadza się zadania:

- zakup serwerowych systemów operacyjnych i oprogramowania bezpieczeństwa - zadanie realizowane w ramach środków: Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC), Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2. - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa, Projekt grantowy "Cyberbezpieczny Samorząd" – 61 500,00 zł,
- zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Reszlu – 50 000,00 zł,

2. Zmniejsza się plan wydatków w zadaniu:

- Budowa sieci wodociągowej, kanalizacji sanitarnej oraz deszczowej na terenie miasta i gminy Reszel. Zadanie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – 816 100,00 zł (zadanie przyjęto do realizacji na lata 2024 – 2025).

3. Plan wydatków inwestycyjnych na 2024 rok po dokonanych zmianach wynosi 21 068 264,01 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 2024 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały.

V. Dokonuje się zmian w wydatkach na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności

oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi - w brzmieniu, jak załącznik Nr 5 do niniejszej uchwały.

Wprowadza się zadania:

- Projekt grantowy "Cyberbezpieczny Samorząd" realizowany w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC), Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2. - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa – 135 681,14 zł (realizacja zadania w latach 2024-2026).
- projekt pt. „Edukacja bez granic” realizowany w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027, Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie: 2.2 - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa – 315 069,04 zł (środki UE i BP)

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 2024 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały.

- Dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Reszlu - dotacja celowa z Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

VII. Dokonuje się zmian w planie finansowym dochodów i wydatków na 2024 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.

- zmniejsza się plan dochodów i wydatków w 2024 r. na zadanie: budowa sieci wodociągowej, kanalizacji sanitarnej oraz deszczowej na terenie miasta i gminy Reszel - 816 100,00 zł (zadanie przyjęto do realizacji na lata 2024-2025).

VIII. Dokonuje się zmian w planie finansowym dochodów i wydatków realizowanych w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na 2023 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 8 i 8a do niniejszej uchwały.

- Zwiększa się plan dochodów i wydatków na wypłatę dodatków gazowych – 16 314,00 zł.

IX. Wprowadza się załączniki Nr 15 i 15a do uchwały Nr LXXXIII/537/2023 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 14 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Reszel na 2024 rok - plany finansowe dochodów i wydatków realizowanych w ramach Rządowego Programu rozwoju północno-wschodnich obszarów

przygranicznych na lata 2024 - 2030, zgodnie z załącznikiem Nr 9 i 9a do niniejszej uchwały.

X. Dokonuje się zmian w planowanych kwotach dotacji udzielanych z budżetu jednostek samorządu terytorialnego, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych, zgodnie z załącznikiem Nr 10 do niniejszej uchwały.

- Zmniejsza się plan dotacji w 2024 r. na zadanie: "Renowacja Sanktuarium Matki Jedności Chrześcijan w Świętej Lipce." Zadanie realizowane w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - 614 107,64 zł (planowana realizacja zadania na lata 2024-2025),

- zwiększa się plan dotacji celowych na zadanie: Organizacja zadań kulturalno-oświatowych oraz sportowo-rekreacyjnych realizowanych przez Miejski Ośrodek Kultury w Reszlu.

XI. Dokonuje się zmian w planie finansowym dochodów i wydatków na 2024 rok i lata następne na zadania realizowane w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, zgodnie z załącznikiem Nr 11 i 11a do niniejszej uchwały.

- Zmniejsza się plan dochodów i wydatków w 2024 r. na zadanie: "Renowacja Sanktuarium Matki Jedności Chrześcijan w Świętej Lipce." - 614 107,64 zł (planowana realizacja zadania na lata 2024-2025).

XII. Dokonuje się zmian w planie przychodów i rozchodów załącznika Nr 7 - do uchwały Nr LXXXIII/537/2023 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 14 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Reszel na 2024 rok - zgodnie z załącznikiem Nr 12 do niniejszej uchwały. Po dokonanych zmianach przychody wynoszą 2 321 480,26 zł, rozchody wynoszą 1 084 120,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 12 do niniejszej uchwały.

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- po stronie dochodów - 61 588 541,51 zł, z tego:

dochody bieżące - 41 309 193,81 zł

dochody majątkowe - 20 279 347,70 zł

- po stronie wydatków - 62 825 901,77 zł, z tego:

wydatki bieżące - 41 090 635,58 zł

wydatki majątkowe - 21 735 266,19 zł.

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu gminy w wysokości 1 237 360,26 zł. Deficyt budżetu gminy wysokości 1 237 360,26 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 84 861,00 zł,
- wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 uofp w wysokości 1 152 499,26 zł.