

U Z A S A D N I E N I E
do Uchwały Nr VII/36/2024 Rady Miejskiej w Reszlu
z dnia 28 sierpnia 2024 roku

w sprawie: zmiany budżetu gminy na 2024 rok

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

1. W dz. 801 - Oświata i wychowanie zwiększa się plan dochodów i wydatków własnych następująco:

1) dochody – 41 511,00 zł

- rozdz. 80101 - Szkoły podstawowe /ZSP/ § 0750 -15 293,00 zł najem i dzierżawa, § 0870 – 342,00 zł sprzedaż składników majątkowych, § 0950 – 2 449,00 zł odszkodowanie,

- rozdz. 80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne /ZSP/ § 0830 – 23 312,00 zł zakup usług, § 0970 – 115,00 zł różne dochody,

2) wydatki – 41 511,00 zł

- rozdz. 80101 - Szkoły podstawowe /ZSP/ gr. §§ 1100 – 23 346,00 zł realizacja zadań statutowych,

- rozdz. 80148 /ZSP/ gr. §§ 1100 – 18 165,00 zł realizacja zadań statutowych,

2. W dz. 852 - Pomoc społeczna

- rozdz. 85203 - Ośrodki wsparcia zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 150 185,85 zł (dochody /UG/ § 2010, wydatki /ŚDS/ gr. §§ 1400) z przeznaczeniem na dodatki motywacyjne dla pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej – dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr FB 213/2024 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 123 469,00 zł (dochody /UG/ § 2030, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1300) w dotacji celowej na zasiłki okresowe zgodnie z decyzją Nr FK 231/2024 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

- rozdz. 85216 - Zasiłki stałe zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 4 518,00 zł (dochody /UG/ § 2030, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1300) z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków stałych – dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr FK 231/2024 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

- rozdz. 85219 - Ośrodki pomocy społecznej zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 143 604,00 zł (dochody /UG/ § 2030, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1400) z przeznaczeniem na dodatki motywacyjne dla pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej – dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr FB 213/2024 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

3. W dz. 855 – Rodzina, rozdz. 85516 - System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 300 000,00 zł (dochody /UG/ § 6330, wydatki /UG/ gr. §§ 1600) z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne „Dostosowanie budynku przy ul. Krasickiego w Reszlu do organizacji opieki nad dziećmi do lat 3.” Zadanie realizowane w ramach Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Aktywny Maluch – Pierwszy dzienny opiekun w gminie 2024.

4. W 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 zwiększa się plan dochodów /UG/§ 0310 – 492 775,00 dochody z tytułu podatku od nieruchomości.

5. W dz. 758 - Różne rozliczenia, rozdz. 75814 - Różne rozliczenia finansowe zwiększa się plan dochodów o kwotę 128 599,60 zł /UG/ § 2030 – 101 664,45 zł, § 6330 - 26 935,15 zł z tytułu zwrotu części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego – dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr FK 205/2024 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

6. W dz. 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90002 - zwiększa się plan dochodów /UG/§ 0490 – 225 000,00 zł dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami.

7. Zwiększa się plan wydatków następująco:

1) Urząd Gminy w Reszlu – 1 241 397,07 zł

- dz. 600 - Transport i łączność,

rozdz. 60013 gr. §§ 1600 – 100 000,00 zł na zadanie „Budowa zjazdu z drogi wojewódzkiej Nr 590 na drogę gminną (wewnętrzna) - dz. Nr 3-44/1”,

- dz. 700 - Gospodarka mieszkaniowa, rozdz. 70007 - Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy gr. §§ 1100 – 127 000,00 zł (R) realizacja zadań statutowych,

- dz. 710 - Działalność usługowa, rozdz. 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego gr. §§ 1400 – 150,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- dz. 750 - Administracja publiczna,

rozdz. 75023 - Urzędy gmin gr. §§ 1100 - 186 777,00 zł realizacja zadań statutowych,

gr. §§ 1300 – 11 760,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych, gr. §§ 1400 – 156 960,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

rozdz. 75095 - Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 34 707,00 zł realizacja zadań statutowych, gr. §§ 1200 – 2 371,00 zł,

- dz. 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa,

rozdz. 75412 - Ochotnicze straże pożarne gr. §§ 1100 – 17 070,00 zł realizacja zadań statutowych, gr. §§ 1300 – 7 043,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych,

rozd. 75416 - Straż miejska gr. §§ 1400 – 9 455,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

rozd. 75495 - Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 685,00 zł realizacja zadań statutowych,

- dz. 801 – Oświata i wychowanie

rozd. 80195 - Pozostała działalność gr. §§ 1400 – 199 650,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska,

rozd. 90002 - Gospodarka odpadami komunalnymi gr. §§ 1100 – 282 699,07 zł realizacja zadań statutowych,

rozd. 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach gr. §§ 1100 – 20 070,00 zł realizacja zadań statutowych,

- dz. 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdz. 92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami gr. §§ 1600 – 85 000,00 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”.

2) Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej – 251 932,00 zł

- dz. 852 - Pomoc społeczna,

rozd. 85202 - Domy pomocy społecznej gr. §§ 1100 – 154 451,00 zł realizacja zadań statutowych,

rozd. 85203 - Ośrodki wsparcia gr. §§ 1400 – 10 569,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

rozd. 85219 - Ośrodki pomocy społecznej gr. §§ 1400 – 71 082,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- dz. 855 – Rodzina,

rozd. 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego gr. §§ 1400 – 15 830,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

3) Zespół Szkolno-Przedszkolny – 180 840,00 zł

- dz. 801 - Oświata i wychowanie

rozd. 80101 - Szkoły podstawowe gr. §§ 1300 – 40 000,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych,

rozd. 80104 – Przedszkola gr. §§ 1300 – 9 259,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych,

rozd. 80107 - Świetlice szkolne gr. §§ 1300 – 5 470,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych,

rozd. 80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne gr. §§ 1300 – 1 190,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych, gr. §§ 1400 – 109 123,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

rozd. 80195 - Pozostała działalność gr. §§ 1300 – 228,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych, gr. §§ 1400 – 15 570,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

II. Dokonuje się zmian w planie wydatków następująco:

Zm. 311 156,46 zł

Zw. 311 156,46 zł

1. W Urzędzie Gminy w Reszlu

Zm. 120 408,46 zł

Zw. 120 408,46 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 108 190,00 zł

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

- rozdz. 40002 - Dostarczanie wody gr. §§ 1100 – 30 000,00 zł realizacja zadań statutowych

Dz. 600 – Transport i łączność

- rozdz. 60019 - Płatne parkowanie gr. §§ 1100 – 460,00 zł realizacja zadań statutowych,

- rozdz. 60095 - Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 3 000,000 zł realizacja zadań statutowych

Dz. 710 – Działalność usługowa

- rozdz. 71095 - Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 3 000,00 zł realizacja zadań statutowych,

Dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- rozdz. 75405 - Komendy powiatowe Policji gr. §§ 1100 – 50,00 zł realizacja zadań statutowych,

Dz. 758 – Różne rozliczenia

- rozdz. 75814 - Różne rozliczenia finansowe gr. §§ 1100 – 29 900,00 zł realizacja zadań statutowych,

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół gr. §§ 1100 – 30 900,00 zł realizacja zadań statutowych,

Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90003 - Oczyszczanie miast i wsi gr. §§ 1100 – 2 680,00 zł realizacja zadań statutowych

- rozdz. 90095 - Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 8 200,00 zł realizacja zadań statutowych,

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 108 190,00 zł

Dz. 010 - Rolnictwo i łowiectwo

- rozdz. 01030 - Izby rolnicze gr. §§ 1100 – 8 250,00 zł realizacja zadań statutowych,

Dz. 600 – Transport i łączność

- rozdz. 60016 - Drogi publiczne gminne gr. §§ 1100 – 40 500,00 zł realizacja zadań statutowych,

Dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa

- rozdz. 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami gr. §§ 1100 – 3 950,00 zł (R) realizacja zadań statutowych,

Dz. 750 – Administracja publiczna

- rozdz. 75023 - Urzędy gmin gr. §§ 1100 – 17 582,00 zł realizacja zadań statutowych,

- rozdz. 75075 - Promocja j.s.t. gr. §§ 1100 – 7 183,00 zł realizacja zadań statutowych,

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80104 – Przedszkola gr. §§ 1200 – 30 725,00 zł dotacje na zadania bieżące,

3) dokonuje się zmian w planie wydatków funduszy sołeckich:

Zm. 12 218,46 zł

Zw. 12 218,46 zł

a) Sołectwo Klewno

Zmniejsza się plan wydatków w dz. 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdz. 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby gr. §§ 1100 – 3 000,00 zł realizacja zadań statutowych, rozdz. 92195 - Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 9 218,46 zł realizacja zadań statutowych oraz zwiększa się plan wydatków dz. 600 - Transport i łączność, rozdz. 60016 - Drogi publiczne gminne gr. §§ 1100 – 12 218,46 zł realizacja zadań statutowych.

2. W Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Reszlu

Zm. 5 648,00 zł

Zw. 5 648,00 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 5 648,00 zł

Dz. 852 - Pomoc społeczna

- rozdz. 85219 - Ośrodki pomocy społecznej gr. §§ 1100 – 1 500,00 zł realizacja zadań statutowych,

- rozdz. 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze gr. §§ 1400 – 2 290,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

Dz. 855 – Rodzina

- rozdz. 85504 - Wspieranie rodziny gr. §§ 1400 – 1 858,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 5 648,00 zł

Dz. 852 - Pomoc społeczna

- rozdz. 85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie gr. §§ 1100 – 1 500,00 zł realizacja zadań statutowych,
- rozdz. 85219 - Ośrodki pomocy społecznej gr. §§ 1400 – 4 148,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

3. W Zespół Szkolno-Przedszkolny w Reszlu

Zm. 185 100,00 zł

Zw. 185 100,00 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 185 100,00 zł

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 - Szkoły podstawowe gr. §§ 1100 – 20 000,00 zł realizacja zadań statutowych,
- rozdz. 80104 – Przedszkola gr. §§ 1100 – 44 600,00 zł realizacja zadań statutowych, gr. §§ 1400 – 96 000,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- rozdz. 80107 - Świetlice szkolne gr. §§ 1400 – 22 500,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- rozdz. 80195 – Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 2 000,00 zł realizacja zadań statutowych,

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 185 100,00 zł

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 - Szkoły podstawowe gr. §§ 1400 – 185 100,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

III. Dokonuje się zmian w planie wydatków inwestycyjnych następująco:

1. Wprowadza się zadanie:

- dostosowanie budynku przy ul. Krasickiego w Reszlu do organizacji opieki nad dziećmi do lat 3. Zadanie realizowane w ramach Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Aktywny Maluch – Pierwszy dzienny opiekun w gminie 2024 – 300 000,00 zł

2. Zwiększa się plan wydatków inwestycyjnych w zadaniach:

- budowa zjazdu z drogi wojewódzkiej Nr 590 na drogę gminną (wewnętrzną) - dz. Nr 3-44/1 – 100 000,00 zł,
- 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 – 85 000,00 zł.
- poprawa efektywności energetycznej budynku Ratusza w Reszlu - opracowanie dokumentacji projektowej (realizacja zadania w latach 2024-2025, planowane wydatki do poniesienia w 2025 r. – 150 000,00 zł),

- zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Reszlu – 300 000,00 zł.

3. Zdejmuje się zadanie:

- przebudowa dróg gminnych w miejscowości Klewno. Zadanie realizowane w ramach Rządowego Programu rozwoju północno-wschodnich obszarów przygranicznych na lata 2024-2030 (zadanie przyjęto do realizacji w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg),
- zakup samochodu gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Pilcu – 300 000,00 zł.

4. Plan wydatków inwestycyjnych na 2024 rok po dokonanych zmianach wynosi 21 658 264,01 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 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 5 do niniejszej uchwały.

Zmiany dotyczą zwiększenia planu na zadania:

- budowa zjazdu z drogi wojewódzkiej Nr 590 na drogę gminną (wewnętrzna) - dz. Nr 3-44/1 – 100 000,00 zł,
- pokrycie kosztów utrzymania dzieci z terenu Gminy Reszel uczęszczających do przedszkoli w innych gminach – 30 725,00 zł.

VI. Dokonuje się zmian w planie finansowym dochodów i wydatków realizowanych w ramach Rządowego Programu rozwoju północno-wschodnich obszarów przygranicznych na lata 2024 – 2030, zgodnie z załącznikiem Nr 6 i 6a do niniejszej uchwały.

Zdjęto zadanie przebudowy dróg gminnych w miejscowości Klewno (zadanie przyjęto do realizacji w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg).

VIII. 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 7 do niniejszej uchwały. Po dokonanych zmianach przychody wynoszą 3 149 274,73 zł, rozchody wynoszą 1 084 120,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 7 do niniejszej uchwały.

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- po stronie dochodów - 63 175 815,97 zł, z tego:

dochody bieżące - 42 464 191,12 zł

dochody majątkowe - 20 711 624,85 zł

- po stronie wydatków - 65 240 970,70 zł, z tego:

wydatki bieżące - 42 915 704,51 zł

wydatki majątkowe - 22 325 266,19 zł.

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu gminy w wysokości 2 065 154,73 zł. Zmianie ulega sposób pokrycia deficytu. Deficyt budżetu gminy wysokości 2 065 154,73 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 1 161 018,26 zł,

- kredytem, pożyczką w wysokości 819 275,47 zł.

VIII. Uchwałą dokonano zmiany limitu zobowiązań oraz upoważnień dla Burmistrza Reszla do ich zaciągania oraz dokonano zmian w kwotach finansowania gospodarki odpadami.