

U Z A S A D N I E N I E
do Uchwały Nr XI/67/2024 Rady Miejskiej w Reszlu
z dnia 18 grudnia 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, rozdz. 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 15 000,00 zł (dochody /ZSP/ § 0830, wydatki /ZSP/ gr. §§ 1100, z przeznaczeniem na realizację zadań statutowych

2. W dz. 852 – Pomoc społeczna,

- rozdz. 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zmniejsza się plan dochodów o kwotę 14 059,00 zł (dochody /UG/ § 2030, zmniejsza się plan wydatków (wydatki /MOPS/ gr. §§ 1300 – 14 059,00 zł z przeznaczeniem na wypłaty zasiłków okresowych- decyzja Nr FB 534/2024 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 1 851,00 zł (dochody /UG/ § 2030, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1100) z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne- decyzja Nr FB 531/2024 Wojewody Warmińsko- Mazurskiego

- rozdz. 85216- Zasiłki stałe zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 8 207,00 zł (dochody /UG/ § 2030, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1300) z przeznaczeniem na wypłaty zasiłków stałych- decyzja Nr FB 531/2024 Wojewody Warmińsko- Mazurskiego

- rozdz. 85219 - Ośrodki pomocy społecznej zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 21 006,46 zł (dochody /UG/ § 2030, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1400) z przeznaczeniem na dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027, dofinansowanie bieżącej działalności ośrodków pomocy społecznej oraz na częściowe uzupełnienie środków w stosunku do przyznanych z rezerwy celowej budżetu państwa na wypłatę dodatków do wynagrodzeń dla pracowników socjalnych realizujących pracę w terenie - decyzja Nr FB 543 i 557/2024 Wojewody Warmińsko- Mazurskiego

- rozdz. 85230- Pomoc w zakresie dożywiania zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 1 729,00 zł (dochody /UG/ § 2030, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1300) z przeznaczeniem na realizację programu „Posiłek w szkole i w domu” na rok 2024 – decyzja Nr FK/549/2024 Wojewody Warmińsko- Mazurskiego

3. W dz. 855 - Rodzina

- rozdz. 85504- Wspieranie rodziny zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 12 423,95 zł (dochody /UG//§ 2690, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1400) z przeznaczeniem na realizację zadania publicznego określonego rządowym programem wspierania rodziny „Asystent rodziny w 2024 r.

4. Zwiększa się plan dochodów następująco:

1). Urząd Gminy – 1 500 000,00 zł

- dz. 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

rozdz. 75621 - Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa § 0010 – 522 346,00 zł – zgodnie z pismem ST3.4753.16.2024

- dz. 758- Różne rozliczenia

- rozdz. 75802- Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego § 2750 – 977 654,00 zł - zgodnie z pismem ST3.4751.1.3.2024

5. W związku z przeprowadzoną analizą planu dochodów zmniejsza się plan dochodów następująco:

1). Urząd Gminy – 324 425,53 zł

- 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 § 0310 – 112 201,00 zł , § 0320 – 37 989,53 zł

- 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 – 102 067,00 zł, § 0320 – 72 168,00 zł

6. Zwiększa się plan wydatków następująco:

1) Urząd Gminy – 85 269,00 zł

-dz. 750 - Administracja publiczna

- rozdz. 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)gr. §§ 1100 – 55 269,00 zł (w tym 7 000,00 zł na PFRON) realizacja zadań statutowych, gr. §§ 1400 – 20 000,00 zł - wynagrodzenia i składki od nich naliczane

- dz. 801- Oświata i wychowanie

- rozdz. 80104 Przedszkola gr. §§ 1200 – 10 000,00 zł - dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)

II. Dokonuje się zmian w planie wydatków następująco:

Zm. 23 547,66 zł

Zw. 23 547,66 zł

1. W Urzędzie Gminy w Reszlu

Zm. 8 321,09 zł

Zw. 8 321,09 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 8 221,09 zł

- dz. 751- Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa
- rozdz. 75101- Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa gr. §§ 1400 – 61,09 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane
- dz. 754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
- rozdz. 75416- Straż gminna (miejska) gr. §§ 1100 – 160,00 zł (W) realizacja zadań statutowych
- dz. 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
- rozdz. 90002- Gospodarka odpadami komunalnymi gr. §§ 1100 – 100,00 zł (G) realizacja zadań statutowych
- dz. 750 - Administracja publiczna
- rozdz. 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego gr. §§ 1100 – 5 000,00 zł realizacja zadań statutowych
- dz. 756- Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem
- 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 gr. §§ 1100 – 3 000,00 zł realizacja zadań statutowych

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 8 221,09 zł

Dz. 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi gr. §§ 1100 – 100,00 zł (w tym 100,00 zł PFRON) realizacja zadań statutowych
- dz. 751- Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa
- rozdz. 75101- Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa gr. §§ 1100 – 61,09 zł realizacja zadań statutowych
- dz. 754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- rozdz. 75416- Straż gminna (miejska) gr. §§ 1100 – 160,00 zł (w tym 60,00 zł PFRON)
realizacja zadań statutowych

- dz. 926- Kultura fizyczna

- rozdz. 92601- Obiekty sportowe gr. §§ 1100 – 8 000,00 zł realizacja zadań statutowych

2. W Środowiskowym Domu Samopomocy w Reszlu

Zm. 1 777,64 zł

Zw. 1 777,64 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 1 777,64 zł

- dz. 852 Pomoc społeczna

-rozdz. 85203 Ośrodki wsparcia gr. §§ 1400- 500,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy), gr. §§ 1300 – 1 277,64 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 1 777,64 zł

-dz. 852 Pomoc społeczna

-rozdz. 85203- Ośrodki wsparcia gr. §§ 1100- 1 777, 64 zł realizacja zadań statutowych,

3. W Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Reszlu

Zm. 3 000,00 zł

Zw. 3 000,00 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 3 000,00 zł

- dz. 801 - Oświata i wychowanie

-rozdz. 80101 - Szkoły podstawowe gr. §§ 1400 – 3 000,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane

1) zwiększa się plan wydatków o kwotę 3 000,00 zł

- dz. 801 - Oświata i wychowanie

-rozdz. 80101 - Szkoły podstawowe gr. §§ 1300 – 3 000,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)

4. W Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Reszlu

Zm. 10 448,93 zł

Zw. 10 448,93 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 10 448,93 zł

- dz. 855- Rodzina
- rozdz. 85502- Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego gr. §§ 1400 – 10 000,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane
- dz. 852- Pomoc społeczna
- rozdz. 85295- Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 448,93 zł realizacja zadań statutowych

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 10 448,93 zł

- dz. 855- Rodzina
- rozdz. 85502- Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego gr. §§ 1300 – 10 000,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych
- dz. 852- Pomoc społeczna
- rozdz. 85295- Pozostała działalność gr. §§ 1300 – 448,93 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych

III. Wprowadza się przychody w kwocie 16 934,73 zł (§ 905) wynikające z rozliczenia 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, a tym samym zwiększa się plan wydatków:

- 1) środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (zgromadzone odsetki) – 16 934,73 zł - zadanie: Budowa wiaty w msc. Bezlawki. (przychody § 905, wydatki dz. 921 rozdz. 92195 gr. §§ 1600),

IV. Dokonuje się zmian w planie wydatków inwestycyjnych następująco:

1. Zwiększa się plan wydatków inwestycyjnych w zadaniach:
 - Budowa wiaty w msc. Bezlawki- 16 934,73 zł
3. Plan wydatków inwestycyjnych na 2024 rok po dokonanych zmianach wynosi 15 545 087,34 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3 i 3a do niniejszej uchwały.

V. 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.

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 5 do niniejszej uchwały. Zmiany dotyczą zwiększenia planu na zadania:

- pokrycie kosztów utrzymania dzieci z terenu Gminy Reszel uczęszczających do przedszkoli w innych gminach – 10 000,00 zł.

VII. 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 6 do niniejszej uchwały. Po dokonanych zmianach przychody wynoszą 2 075 903,99 zł, rozchody wynoszą 1 084 120,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały.

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- po stronie dochodów - 59 356 013,39 zł, z tego:

dochody bieżące – 44 770 836,56 zł

dochody majątkowe – 14 585 176 83 zł

- po stronie wydatków - 60 347 797,38 zł, z tego:

wydatki bieżące – 44 135 707,86 zł

wydatki majątkowe – 16 212 089,52 zł.

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu gminy w wysokości 991 783,99 zł. Zmianie ulega sposób pokrycia deficytu. Deficyt budżetu gminy wysokości 991 783,99 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 101 795,73 zł,

- wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 uofp w wysokości 889 988,26 zł.