

U Z A S A D N I E N I E
do Uchwały Nr XIII/88/2025 Rady Miejskiej w Reszlu
z dnia 26 lutego 2025 roku
w sprawie: zmiany budżetu gminy na 2025 rok

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

1. 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 13 715,00 zł

1) Dochody:

Dz. 758 - Różne rozliczenia

- rozdz. 75814 - Różne rozliczenia finansowe /UG/ § 2100 – 13 715,00 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 – 8 000,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane, gr. §§ 1100 – 1 223,75 zł zadania statutowe.

- rozdz. 80104 – Przedszkola /ZSP/ gr. §§ 1400 – 3 000,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane, gr. §§ 1100- 991,25 zł zadania statutowe.

- rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół /UG/ gr. §§ 1100 – 500,00 zł zadania statutowe.

Zgodnie z załącznikiem Nr 6 i 6a do niniejszej uchwały.

2. W dz. 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa,

- rozdz. 75107 – Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 32 180,00 zł (dochody /UG/ § 2010, wydatki /UG/ gr. §§ 1100- 12 130,00 z przeznaczeniem na realizację zadań statutowych, gr. §§ 1300 – 50,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych, gr. §§ 1400- 20 000,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane z przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej zgodnie z decyzją Ministra Finansów MF/FS3.4143.3.17.2025.MF.329

3. W 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 2 000,00 zł (dochody /UG/§ 2060, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1100) z przeznaczeniem na realizację zadań statutowych, oraz zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 2 000,00 zł (dochody /UG/§ 2010, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1300 wypłata świadczeń na rzecz osób fizycznych - decyzja Nr FB 32/2025 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

- rozdz. 85503 – Karta Dużej Rodziny zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 24,00 zł (dochody /UG/§ 2010, wydatki /MOPS/gr. §§ 1100) z przeznaczeniem dla gmin na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny - decyzja Nr FB 27/2025 Wojewody Warmińsko- Mazurskiego,

- rozdz. 85504- Wspieranie rodziny zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 14 360,40 zł (dochody /UG//§ 2030, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1400) z przeznaczeniem na dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027 – decyzja Nr FB 31/2025 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

- rozdz. 85516- System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 14 360,40 zł (dochody /UG//§ 2030, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1400) z przeznaczeniem na dofinansowanie wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w samorządowych instytucjach opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 na lata 2024-2027– decyzja Nr FB 26/2025 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

4. W dz. 852 - Pomoc społeczna

- rozdz. 85203 - Ośrodki wsparcia zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 305 158,56 zł (dochody /UG/§ 2010, wydatki /ŚDS/ gr. §§ 1400)z przeznaczeniem na dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027- decyzja FB 28/2025 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 zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 4 406,00 zł (dochody /UG/§ 2030, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1100) – decyzja FB 24/2025 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego

- rozdz. 85216 - Zasiłki stałe zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 34 905,00 zł (dochody /UG/§ 2030, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1300) decyzja FB 24/2025 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego

- rozdz. 85219 - Ośrodki pomocy społecznej zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 286 032,00 zł (dochody /UG/§ 2010, wydatki /ŚDS/ gr. §§ 1400)z przeznaczeniem na dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027- decyzja FB 28/2025 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego

- rozdz. 85295 - Pozostała działalność zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 7 148,00 zł (dochody /UG/§ 2010, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1100) – decyzja FB 24/2025 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego

- rozdz. 85230 - Pomoc w zakresie dożywiania zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 22 122,00 zł (dochody /UG/§ 2030, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1300) decyzja FB 24/2025 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego

5. W dz. 754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- rozdz. 75412- Ochotnicze straże pożarne zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 500 000,00 zł (dochody /UG/§ 6280, wydatki /UG/§§ 1600) z przeznaczeniem na realizację zadania pod nazwą: Termomodernizacja budynku wraz z remontem części pomieszczeń Młodzieżowej Drużyny Pożarniczej OSP Reszel w ramach działania przygotowanego przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

6. W dz. 600 - Transport i łączność

- rozdz. 60019 - Płatne parkowanie zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 100 000,00 zł (dochody /UG/ § 0490, wydatki /UG/§§ 1600) z przeznaczeniem na zakup i montaż parkometrów na terenie miasta i gminy Reszel.

7. W dz. 750 – Administracja publiczna

- rozdz. 75023 – Urzędy gmin zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 247 423,69 (dochody /UG/ § 2057- 202 887,43 zł § 2059 – 44 536,26 zł, wydatki /UG/ §§ 1101,1102)

II. Dokonuje się zmian w planie wydatków następująco:

Zm. 32 664,59 zł

Zw. 32 664,59 zł

1. W Urzędzie Gminy w Reszlu

Zm. 32 664,59 zł

Zw. 32 664,59 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 31 449,59 zł

- dz. 750- Administracja publiczna

- rozdz. 75023- Urzędy gmin gr. §§ 1100 – 25 449,59 zł realizacja zadań statutowych

- rozdz. 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego gr. §§ 1100 – 6 000,00 zł realizacja zadań statutowych

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 31 449,59 zł

Dz. 750- Administracja publiczna

- rozdz. 75023- Urzędy gmin gr. §§ 1400 – 25 449,59 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane

- rozdz. 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego gr. §§ 1400 – 6 000,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane

3) dokonuje się zmian w planie wydatków funduszy sołeckich:

Zm. 1 215,00 zł

Zw. 1 215,00 zł

a) Sołectwo Czarnowiec

Zmniejsza się plan wydatków w dz. 600- Transport i łączność, rozdz. 60016- Drogi publiczne gminne gr. §§ 1600 – 415,00 zł, oraz zwiększa się plan wydatków w dz. 750 – Administracja publiczna, rozdz. 75095- Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 415,00 zł na realizację zadań statutowych (ubezpieczenie mienia sołectwa)

b) Sołectwo Siemki

Zmniejsza się plan wydatków w dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach gr. §§ 1100 – 800,00 zł, oraz zwiększa się plan wydatków w dz. 750 – Administracja publiczna, rozdz. 75095- Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 800,00 zł na realizację zadań statutowych (ubezpieczenie mienia sołectwa)

III. Wprowadza się przychody w kwocie 105 824,10 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 na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi – 105 824,10 zł – zadanie : Cyberbezpieczna Gmina Reszel (przychody § 905, wydatki dz. 750 rozdz. 75023 gr §§ 1101,1102).

IV. Dokonuje się zmian w planie wydatków inwestycyjnych następująco:

1. Zmniejsza się plan wydatków inwestycyjnych w zadaniach:

- Zakup samochodu – 22 800,00 zł

- Przebudowa drogi gminnej Dz. Nr. 1/30 w obrębie Dębnik- opracowanie dokumentacji projektowej- 415,00 zł

2. Wprowadza się zadania:

- Poprawa efektywności energetycznej budynków Zespołu Szkolno-Przedszkolnego przy ul. Bolesława Chrobrego w Reszlu
- Zakup i instalacja parkometrów na terenie miasta i gminy Reszel- 120 000,00 zł
- Termomodernizacja budynku wraz z remontem części pomieszczeń Młodzieżowej Drużyny Pożarniczej OSP Reszel – 500 000,00 zł

3. Plan wydatków inwestycyjnych na 2025 rok po dokonanych zmianach wynosi 12 577 759,07 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 2025 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały.

VI. Dokonuje się zmian w dochodach i 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 7 do niniejszej uchwały.

"Cyberbezpieczna Gmina Reszel" realizowanego w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC), Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2. - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa, projekt grantowy "Cyberbezpieczny Samorząd".

VII. Dokonuje się zmian w planie finansowym wydatków realizowanych w ramach Reszelskiego Budżetu Obywatelskiego (RBO) w 2025 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 8 do niniejszej uchwały.

- Zwiększa się plan wydatków na zadanie inwestycyjne „Oświetlenie budynku i placu zabaw przy świetlicy wiejskiej w msc. Leginy” realizowanego w ramach RBO – 45 000,00 zł, zgodnie z regulaminem.

VIII. Dokonuje się zmian w planie przychodów i rozchodów załącznika Nr 7 - do uchwały Nr XI/63/2024 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 18 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Reszel na 2025 rok – zgodnie z załącznikiem Nr 9 do niniejszej uchwały. Po dokonanych zmianach przychody wynoszą 4 699 119,44 zł, rozchody wynoszą 1 188 924,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 9 do niniejszej uchwały.

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- po stronie dochodów - 55 375 318,00 zł, z tego:

dochody bieżące – 45 528 936,34 zł

dochody majątkowe – 9 846 381,66 zł

- po stronie wydatków - 58 885 513,44 zł, z tego:

wydatki bieżące – 45 693 546,73 zł

wydatki majątkowe – 13 191 966,71 zł.

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu gminy w wysokości 3 510 195,44 zł. Zmianie ulega sposób pokrycia deficytu. Deficyt budżetu gminy wysokości 3 510 195,44 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 1 766 566,75 zł,

- wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 uofp w wysokości 343 628,69 zł.

- kredytem, pożyczką w kwocie 1 400 000,00 zł

IX. Dokonuje się zmiany nazwy zadań:

1. „Organizacja dowożenia dzieci niepełnosprawnych zamieszkałych w Gminie Reszel do Ośrodka Rehabilitacyjno - Edukacyjno - Wychowawczego w Biskupcu”

otrzymuje nazwę:

Organizacja dowozu osób z niepełnosprawnościami, zamieszkałych w Gminie Reszel do placówek edukacyjnych w Biskupcu, gdzie realizują obowiązek szkolny i obowiązek nauki w roku 2025- zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały.

2. „Budowa oświetlenia drogowego hybrydowego- droga gminna nr 124029N- Ramty”

otrzymuje nazwę:

„Budowa oświetlenia drogowego - droga gminna nr 124029N- Ramty”- zgodnie z załącznikiem Nr 3a do niniejszej uchwały.