

U Z A S A D N I E N I E
do Uchwały Nr XIV/94/2025 Rady Miejskiej w Reszlu
z dnia 19 marca 2025 roku

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 14 321,00 zł

1) Dochody:

Dz. 758 - Różne rozliczenia

- rozdz. 75814 - Różne rozliczenia finansowe /UG/ § 2100 – 14 321,00 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 – 7 979,78 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane, gr. §§ 1100 – 2 000,00 zł zadania statutowe.

- rozdz. 80104 – Przedszkola /ZSP/ gr. §§ 1400 – 3 576,22 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane, gr. §§ 1100- 500,00 zł zadania statutowe.

- rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół /UG/ gr. §§ 1100 – 265,00 zł zadania statutowe.

Zgodnie z załącznikiem Nr 5 i 5a do niniejszej uchwały.

2. Zwiększa się plan dochodów i wydatków w ramach środków Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenia zdrowotne - pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju o kwotę 7 100,00 zł

1) Dochody:

Dz. 852 – Pomoc społeczna

- rozdz. 85231 – Pomoc dla cudzoziemców /UG/ § 2100 – 7 100,00 zł środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy,

2) Wydatki

dz. 852 – Pomoc społeczna

- rozdz. 85231 – Pomoc dla cudzoziemców /MOPS/gr. §§ 1100 – 7 100,00 zł zadania statutowe.

Zgodnie z załącznikiem Nr 5 i 5a do niniejszej uchwały.

3. W dz. 855 - Rodzina,

- rozdz. 85503 – Karta Dużej Rodziny zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 79,00 zł (dochody /UG/§ 2010, wydatki /MOPS/gr. §§ 1100) z przeznaczeniem dla gmin na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny - decyzja Nr FB 43/2025 Wojewody Warmińsko- Mazurskiego,

4. W dz. 801 - Oświata i wychowanie

-rozdz. 80101- Szkoły podstawowe zwiększa się plan dochodów o kwotę 17 297,88 zł (dochody /ZSP/§ 0940) wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (między innymi nadpłaty z tyt. energii elektrycznej)

- rozdz. 80101- Szkoły podstawowe zwiększa się plan wydatków o kwotę 25 053,29 zł (dochody /ZSP/ gr. § § 1100 (Ś- 5 053,29 zł)- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, gr. § § 1100 (W- 20 000,00 zł) – realizacja zadań statutowych

-rozdz. 80148- Stołówki szkolne i przedszkolne zwiększa się plan dochodów o kwotę 6 934,57 zł (dochody /ZSP/§ 0940)

-rozdz. 80148- Stołówki szkolne i przedszkolne zwiększa się plan wydatków o kwotę 3 062,00 zł (wydatki /ZSP/§§ 1100 Ś)- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

-rozdz. 80195 - Pozostała działalność zwiększa się plan dochodów o kwotę 1 077,27 zł (dochody /ZSP/§ 0940)

- rozdz. 80195 - Pozostała działalność zwiększa się plan wydatków o kwotę 2 398,93 zł (wydatki /ZSP/§§ 1100 Ś)- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

- rozdz. 80104 – Przedszkola zwiększa się plan wydatków o kwotę 1 837,56 zł (wydatki /ZSP/ gr. § § 1100 (Ś))- Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

5. W dz. 758- Różne rozliczenia finansowe

- rozdz. 75814- Różne rozliczenia finansowe zwiększa się plan dochodów o kwotę 30 878,66 zł (dochody /UG/§ 0940) wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (między innymi nadpłaty z tyt. energii elektrycznej)

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

- rozdz. 75416 - Straż gminna (miejska) zwiększa się plan wydatków o kwotę 612,52 zł (wydatki /UG/§§ 1100Ś) – odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

7. W dz. 750 – Administracja publiczna

- rozdz. 75023 – Urzędy gmin zwiększa się plan wydatków o kwotę 17 406,08 (wydatki /UG/ §§ 1100 Ś)- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

8. W dz. 852 -Pomoc społeczna

- rozdz. 85203- Ośrodki wsparcia zwiększa się plan wydatków o kwotę 460,00 zł (wydatki /MOPS/§§ 1100 §)- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych
- rozdz. 85219- Ośrodki pomocy społecznej zwiększa się plan wydatków o kwotę 3 215,00 zł (wydatki /MOPS/§§ 1100 §)- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych
- rozdz. 85228- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zwiększa się plan wydatków o kwotę 1 837,00 zł (wydatki /MOPS/§§ 1100 §)- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

9. W dz. 855- Rodzina

- rozdz. 85504- Wspieranie rodziny zwiększa się plan wydatków o kwotę 306,00 zł (wydatki /MOPS/§§ 1100 §)- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

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

- rozdz. 75412 - Ochotnicze straże pożarne zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 170 000,00 zł (dochody /UG/ § 6257, wydatki /UG/ §§ 1601) – Dostawa zestawu elektrycznych narzędzi hydraulicznych (nożyce, rozpieracze wraz z wyposażeniem) dla OSP Reszel” w ramach projektu pn. „Doposażenie w specjalistyczny sprzęt jednostek OSP w Jedwabnie oraz Reszlu” dofinansowanego z Priorytetu 2 Środowisko z zakresu Działania 2.7 Adaptacja do zmian klimatu (Typ projektu 3) programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

11. W dz. 758- Różne rozliczenia

- rozdz. 75835- Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 81 827,00 zł (dochody /UG/§ 2750, wydatki /UG/ §§ 1400) zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3.4751.6.2025.

II. Dokonuje się zmian w planie wydatków następująco:

Zm. 189,81 zł

Zw. 189,81 zł

1. W Urzędzie Gminy w Reszlu

Zm. 189,81 zł

Zw. 189,81 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 189,81 zł

- dz. 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90002- Gospodarka odpadami komunalnymi gr. §§ 1100 – 189,81 (G) zł realizacja zadań statutowych

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 189,81 zł

- dz. 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90002- Gospodarka odpadami komunalnymi gr. §§ 1100 – 189,81 (Ś) zł realizacja zadań statutowych

III. Dokonuje się zmian w planie wydatków inwestycyjnych następująco:

1. Zmniejsza się plan wydatków inwestycyjnych w zadaniach:

- Zakup samochodu – 30 000,00 zł

2. Wprowadza się zadanie:

- Dostawa zestawu elektrycznych narzędzi hydraulicznych (nożyce, rozpieracze wraz z wyposażeniem) dla OSP Reszel” w ramach projektu pn. „Doposażenie w specjalistyczny sprzęt jednostek OSP w Jedwabnie oraz Reszlu” dofinansowanego z Priorytetu 2 Środowisko z zakresu Działania 2.7 Adaptacja do zmian klimatu (Typ projektu 3) programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i mazur na lata 2021-2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

3. Plan wydatków inwestycyjnych na 2025 rok po dokonanych zmianach wynosi 12 747 759,07 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 2025 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały.

V. 1. 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 6 do niniejszej uchwały.

2. Wprowadza się zadanie:

„Dostawa zestawu elektrycznych narzędzi hydraulicznych (nożyce, rozpieracze wraz z wyposażeniem) dla OSP Reszel” w ramach projektu pn. „Doposażenie w specjalistyczny sprzęt jednostek OSP w Jedwabnie oraz Reszlu” dofinansowanego z Priorytetu 2 Środowisko z zakresu Działania 2.7 Adaptacja do zmian klimatu (Typ projektu 3) programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i mazur na lata 2021-2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

VI. Dokonuje się zmian w klasyfikacji budżetowej dochodów i wydatków w ramach

Rządowego Programu rozwoju północno-wschodnich obszarów przygranicznych na lata 2024 – 2030 zgodnie z załącznikiem Nr 7 i 7a do niniejszej uchwały. Zmiana dotyczy rozdziału klasyfikacji budżetowej (dochody i wydatki było 01043 jest 01044)

VII. 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 8 do niniejszej uchwały. Po dokonanych zmianach przychody wynoszą 4 699 119,44 zł, rozchody wynoszą 1 188 924,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 8 do niniejszej uchwały.

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- po stronie dochodów - 55 704 833,38 zł, z tego:

dochody bieżące – 45 688 451,72 zł

dochody majątkowe – 10 016 381,66 zł

- po stronie wydatków - 59 215 028,82 zł, z tego:

wydatki bieżące – 45 853 062,11 zł

wydatki majątkowe – 13 361 966,71 zł.

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu gminy w wysokości 3 510 195,44 zł. 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