

U Z A S A D N I E N I E
do Uchwały Nr XV/96/2025 Rady Miejskiej w Reszlu
z dnia 25 kwietnia 2025 roku

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

1. W dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo,

- rozdz. 01095 - Pozostała działalność zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 636 463,79 zł (dochody /UG/ § 2010 – 636 463,79 zł, wydatki /UG/ gr. §§ 1100 – 635 324,91 zł, gr. §§ 1400 – 1 138,88 zł) z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz koszty obsługi zadania – dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr FK 89/2025 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

2. W dz. 852 -Pomoc społeczna,

-rozdz. 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zwiększa się plan dochodów i wydatków własnych o kwotę 2 970,00 zł (dochody /MOPS/ § 0940 – 2 970,00 zł, wydatki /MOPS/§§ 1100 – 2 970,00 zł) z przeznaczeniem na realizację zadań statutowych.

- rozdz. 85219 Ośrodki pomocy społecznej zwiększa się plan dochodów własnych o kwotę 1 994,00 zł (dochody /MOPS/ § 0940 – 1 994,00 zł) -wpływy z różnych dochodów, zwrot nadpłaty za energię elektryczną.

- rozdz. 85203 Ośrodki wsparcia zwiększa się plan wydatków własnych o kwotę 1 994,00 zł (wydatki /MOPS/ §§ 1100- 1 994,00 zł) z przeznaczeniem na realizację zadań statutowych.

- rozdz. 85203 Ośrodki wsparcia zwiększa się plan dochodów o kwotę 6 845,60 zł (dochody /ŚDS/ § 0940 – 6 845,60 zł) - wpływy z różnych dochodów, zwrot nadpłaty za energię elektryczną.

3. W dz. 855 - Rodzina,

- rozdz. 85503 – Karta Dużej Rodziny zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 75,00 zł (dochody /UG/§ 2010, wydatki /MOPS/gr. §§ 1100) z przeznaczeniem dla gmin na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny - decyzja Nr FB 71/2025 Wojewody Warmińsko- Mazurskiego,

- rozdz. 85516 – System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 55 420,00 zł (dochody /MOPS/ § 0970- 55 420,00 zł, wydatki / MOPS/ - §§ 1100 – 10 000,00 zł, §§ 1400- 45 420,00 zł)

4. W dz. 758- Różne rozliczenia finansowe,

- rozdz. 75814- Różne rozliczenia finansowe zwiększa się plan wydatków o kwotę 6 845,60 zł (wydatki /UG/§§ 1100 – 6 845,60 zł) realizacja zadań statutowych

5. W dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska,

- rozdz. 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 35 000,00 zł (dochody /UG/ § 2460 – 35 000,00 zł, wydatki /UG/ §§ 1100 – 9 700,00 zł, §§ 1400 – 25 300,00 zł) z przeznaczeniem na prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego Programu Czyste Powietrze

- rozdz. 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg zwiększa się plan dochodów własnych o kwotę 12 970,62 zł (dochody /UG/ § 0950 – 12 970,62 zł)

- rozdz. 90095 – Pozostała działalność zwiększa się plan wydatków własnych o kwotę 5 000,00 zł (wydatki / UG/ §§ 1100 – 5 000,00 zł) realizacja zadań statutowych

6. W dz. 926 - Kultura fizyczna,

- rozdz. 92601 - Obiekty sportowe zwiększa się plan wydatków własnych o kwotę 7 970,62 zł (wydatki /UG/ §§ 1100 – 7 970,62 zł) realizacja zadań statutowych

II. Wprowadza się przychody w kwocie 92 028,17 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 z tytułu:

1) opłat, o których mowa w art. 6r ust. 1 i 2 ustawy z dnia 13 września 1996r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 399) – 7 033,06 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi (dz. 900, rozdz. 90002 gr. §§ 1100),

2) opłat, o których mowa w art. 9 ust. 2 oraz wydatków nimi sfinansowanych zgodnie z art. 4 ust.1 i art. 9 ust. 3 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 2151) w kwocie 54 005,06 zł z przeznaczeniem na zadania związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi (dz. 851 rozdz. 85154 gr.§§ 1100),

3) opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 i art. 403 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. – Prawo ochrony środowiska (t.j. Dz.U. z 2024 rok poz. 54 z późn.zm.) w kwocie 11 259,76 zł z przeznaczeniem na dotacje celowe dofinansowania zadań proekologicznych (dz. 900 rozdz. 90001 gr. §§ 1610) zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały.

4) niewykorzystanych środków Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na realizację dodatkowych zadań oświatowych - pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju:

dz. 801 - Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe /ZSP/ gr. §§ 1100 – 16 949,04 zł realizacja zadań statutowych
- rozdz. 80104 – Przedszkola /ZSP/ gr. §§ 1400 – 1 415,53 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół /UG/ gr. §§ 1100 – 1 365,72 zł realizacja zadań statutowych. Zgodnie z załącznikiem 5 i 5a do niniejszej uchwały.

III. Wprowadza się kwotę wolnych środków w wysokości 320 000,00 zł (§ 950).

IV. Zwiększa się plan wydatków o kwotę 320 000,00 z przeznaczeniem na:

- zadanie inwestycyjne: „Przebudowa dróg gminnych w msc. Wólka Ryńska- opracowanie dokumentacji projektowej” – 60 000,00 zł (dz. 600, rozdz. 60016 gr. §§ 1600).
- zadanie inwestycyjne: „Zakup nieruchomości zabudowanej przy ul. Wojska Polskiego 9 w m. Reszel- dz. 233/7” – 260 000,00 zł (dz. 700, rozdz. 70005 gr. §§ 1600)

V. Dokonuje się zmian w planie wydatków następująco:

Zm. 142 201,69 zł

Zw. 142 201,69 zł

1. W Urzędzie Gminy w Reszlu

Zm. 67 000,00 zł

Zw. 67 000,00 zł

- dz. 750- Administracja publiczna
- rozdz. 75023- Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) gr. §§ 1600 – 35 000,00 zł
- dz. 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego
- rozdz. 92109- Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby gr. §§ 1100 – 32 000,00 zł- realizacja zadań statutowych

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 67 000,00 zł

- dz. 750- Administracja publiczna
- rozdz. 75023- Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) gr. §§ 1300 – 18 360,00 zł - świadczenia na rzecz osób fizycznych
- dz. – 754-Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
- rozdz. 75405 - Komendy powiatowe Policji gr. §§ 1600 – 15 000,00 zł- wsparcie finansowe na zakup samochodu
- rozdz. 75411- Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej gr. §§ 1600 – 20 000,00 zł- wsparcie finansowe na zakup samochodu
- dz. 926- Kultura fizyczna

- rozdz. 92601- Obiekty sportowe gr. §§ 1100 – 13 640,00 zł- realizacja zadań statutowych

2. W Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Reszlu

Zm. 75 201,69 zł

Zw. 75 201,69 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 75 201,69 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. §§ 1400 – 5 586,42 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. §§ 1400 – 69 615,27 zł- wynagrodzenia i składki od nich naliczane

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 75 201,69 zł

- dz. 801- Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101- Szkoły podstawowe gr. §§ 1400 – 69 615,27 zł- wynagrodzenia i składki od nich naliczane

- rozdz. 80104- Przedszkola gr. §§ 1400 – 5 586,42 zł- wynagrodzenia i składki od nich naliczane

VI. Dokonuje się zmian w planie wydatków inwestycyjnych następująco:

1. Zmniejsza się plan wydatków inwestycyjnych w zadaniach:

- Zakup samochodu – 35 000,00 zł

2. Wprowadza się zadania:

- Przebudowa dróg gminnych w msc. Wólka Ryńska- opracowanie dokumentacji projektowej- 60 000,00 zł.

- Zakup nieruchomości zabudowanej przy ul. Wojska Polskiego 9 w m. Reszel- dz. 233/7” – 260 000,00 zł.

- "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" – 494 123,30 zł

- Przebudowa drogi gminnej - ulica Wojska Polskiego w Reszlu- 200 000,00 zł, zadanie przewidziane do realizacji w 2026 roku.

3. Plan wydatków inwestycyjnych na 2025 rok po dokonanych zmianach wynosi

13 526 882,27 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3 i 3a do niniejszej uchwały.

VII. 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.

VIII. 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 8 do niniejszej uchwały. Zmiana dotyczy rozdziału klasyfikacji budżetowej (dochody i wydatki było 75023 jest 75077) oraz zmiany dochodów i wydatków bieżących na dochody i wydatki inwestycyjne.

IX. Dokonuje się zmian w planowanych kwotach dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2025 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 7 do niniejszej uchwały.

Zmiany dotyczą zwiększenia planu dochodów i wydatków na 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.

– 170 000,00 zł.

X. 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 5 111 147,61 zł, rozchody wynoszą 1 188 924,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 9 do niniejszej uchwały.

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- po stronie dochodów - 56 468 844,39 zł, z tego:

dochody bieżące – 46 064 163,63 zł

dochody majątkowe – 10 404 680,76 zł

- po stronie wydatków - 60 391 068,00 zł, z tego:

wydatki bieżące – 46 203 718,33 zł

wydatki majątkowe – 14 187 349,67 zł.

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu gminy w wysokości 3 922 223,61 zł. Deficyt budżetu gminy wysokości 3 922 223,61 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 1 858 594,92 zł,

- wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 uofp w wysokości 663 628,69 zł.

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

XI. Dokonuje się zmiany klasyfikacji oraz nazwy zadania:

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

otrzymuje nazwę:

„ Przebudowa drogi gminnej nr 124029N w msc. Ramty” - zgodnie złącznikiem Nr 3a do niniejszej uchwały.