

U Z A S A D N I E
do Uchwały Nr XIX/120/2025 Rady Miejskiej w Reszlu
z dnia 27 sierpnia 2025 roku

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

1. W dz. 801- Oświata i wychowanie

- rozdz. 80153- Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 8 727,75 zł (dochody/UG/§ 2010, wydatki /ZSP/§§ 1100) przeznaczaniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne niebędące jednostkami samorządu terytorialnego oraz osoby fizyczne- decyzja Nr 256/2025 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

2. 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 435,00 zł (dochody /UG/§ 2060, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1100) z przeznaczeniem na realizację zadań statutowych, oraz zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 435,00 zł (dochody /UG/§ 2010, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1300 wypłata świadczeń na rzecz osób fizycznych - decyzja Nr FB 233/2025 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

- 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 210/2025 i decyzja FB 246/2025 Wojewody Warmińsko- Mazurskiego,

- rozdz. 85513- Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 6 738,00 zł (dochody /UG/§ 2010, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1300 wypłata świadczeń na rzecz osób fizycznych - decyzja Nr FB 264/2025 Wojewody Warmińsko- Mazurskiego,

- rozdz. 85516- System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 9 972,49 zł (dochody/UG/§ 2030, wydatki /MOPS/§§ 1400) przeznaczaniem na dofinansowanie wynagrodzeń w postaci dodatku motywacyjnego oraz kosztów składek od tych wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w samorządowych instytucjach opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 na lata 2024-2027- decyzja Nr FB 268/2025 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego

3. W dz. 801 -Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101- Szkoły podstawowe zwiększa się plan dochodów o kwotę 45 823,00 zł (dochody/ ZSP/§ 0750) wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz zwiększa się plan wydatków o kwotę 63 291,00 zł (wydatki /ZSP/§§ 1100) realizacja zadań statutowych,
- rozdz. 80148- Stołówki szkolne i przedszkolne zwiększa się plan dochodów o kwotę 58 775,00 zł (dochody/ ZSP/§ 0830) wpływy z usług oraz zwiększa się plan wydatków o kwotę 41 307,00 zł (wydatki /ZSP/§§ 1100) realizacja zadań statutowych

4. W dz. 754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa,

- rozdz. 75412- Ochotnicze straże pożarne zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 990,15 zł (dochody /UG/§ 0950, wydatki /UG/§§ 1100 – 990,15 zł) realizacja zadań statutowych

II. Dokonuje się zmian w planie wydatków następująco:

Zm.127 918,20 zł

Zw.127 918,20 zł

1. W Urzędzie Gminy w Reszlu

Zm. 114 887,20 zł

Zw. 114 887,20 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 114 887,20 zł

- dz, 400- Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę
 - rozd. 40002- Dostarczanie wody gr. §§ 1100 – 15 000,00 zł- realizacja zadań statutowych
 - rozdz. 40095- Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 600,00 zł- realizacja zadań statutowych
- dz, 600- Transport i łączność
 - rozdz. 60016- Drogi publiczne gminne gr. §§ 1100 – 6 062,20 zł- realizacja zadań statutowych, gr. §§ 1600 – 10 000,00 zł, inwestycje i zakupy inwestycyjne
- dz. 710 - Działalność usługowa
 - rozdz. 71095- Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 2 000,00 zł- realizacja zadań statutowych
- dz. 750 - Administracja publiczna
 - rozdz. 75011- Urzędy wojewódzkie gr. §§ 1100 – 100,00 zł- realizacja zadań statutowych
- dz. 754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa,
 - rozdz. 75412- Ochotnicze straże pożarne gr. §§ 1100- 12 000,00 zł- realizacja zadań statutowych

- 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 gr. §§ 1100- 1 125,00 zł- realizacja zadań statutowych
- 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- 2 000,00 zł- realizacja zadań statutowych
- dz. 801- Oświata i wychowanie
- rozdz. 80195- Pozostała działalność gr. §§ 1400- 30 000,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane
- dz. 851- Ochrona zdrowia
- rozdz. 85154- Przeciwdziałanie alkoholizmowi gr. §§ 1100- 7 000,00 zł realizacja zadań statutowych
- dz. 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego
- rozdz. 92109- Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby gr. §§ 1100- 26 100,00 zł realizacja zadań statutowych
- rozdz. 92120- Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami gr. §§ 1100- 2 700,00 zł realizacja zadań statutowych
- dz. 926- Kultura fizyczna
- rozdz. 92695- Pozostała działalność gr. §§ 1300- 200,00 zł - Świadczenia na rzecz osób fizycznych

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 114 887,20 zł

- dz. 600- Transport i łączność
- rozdz. 60013- Drogi publiczne wojewódzkie gr. §§ 1600 – 16 062,20 zł- Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 590 w zakresie chodnika na odcinku Gudniki-Reszel
- dz. 710 - Działalność usługowa
- rozdz. 71004- Plany zagospodarowania przestrzennego gr. §§ 1100- 5 300,00 zł, realizacja zadań statutowych
- dz. 750 - Administracja publiczna
- rozdz. 75011- Urzędy wojewódzkie gr. §§ 1400 – 100,00 zł, wynagrodzenia i składki od nich naliczane
- dz. 754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa,
- rozdz. 75412- Ochotnicze straże pożarne gr. §§ 1600- 12 000,00 zł – Zakup drabiny dwuprzęsłowej
- dz. 801- Oświata i wychowanie

- rozdz. 80195- Pozostała działalność gr. §§ 1600 – 5 500,00 zł - Poprawa efektywności energetycznej budynków Zespołu Szkolno-Przedszkolnego przy ul. Bolesława Chrobrego w Reszlu
- dz. 851- Ochrona zdrowia
- rozdz. 85154- Przeciwdziałanie alkoholizmowi gr. §§ 1400 – 7 000,00 zł, wynagrodzenia i składki od nich naliczane
- dz. 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego
- rozdz. 92109- Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby gr. §§ 1200- 41 250,00 zł, dotacje na zadania bieżące
- dz. 926- Kultura fizyczna
- rozdz. 92601- Obiekty sportowe gr. §§ 1100- 27 675,00 zł, realizacja zadań statutowych

3) dokonuje się zmian w planie wydatków funduszy sołeckich:

Zm. 13 031,00 zł

Zw. 13 031,00 zł

a) Sołectwo Klewno

Zmniejsza się plan wydatków

- dz. 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego,
 - rozdz. 92109- Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby gr. §§ 1100 – 3 201,00 zł - realizacja zadań statutowych,
- oraz zwiększa się plan wydatków
- dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska,
 - rozdz. 90004- Utrzymanie zieleni w miastach i gminach gr. §§ 1100 – 200,00 zł na realizację zadań statutowych
 - rozdz., 90095- Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 3 001,00 zł - realizacja zadań statutowych,

b) Sołectwo Plenowo

Zmniejsza się plan wydatków

- dz. 750 - Administracja publiczna
 - rozdz. 75095 – Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 400,00 zł na realizację zadań statutowych
-
- dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska,
 - rozdz. 90004- Utrzymanie zieleni w miastach i gminach gr. §§ 1100 – 430,00 zł na realizację zadań statutowych

- rozdz. 90026- Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami gr. §§ 1100 – 9 000,00 zł na realizację zadań statutowych
oraz zwiększa się plan wydatków
- dz. 750 - Administracja publiczna
- rozdz. 75023- Urzędy gmin gr. §§ 1400 – 520,00 zł na wynagrodzenia i składki od nich naliczane
- dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska,
- rozdz. 90004- Utrzymanie zieleni w miastach i gminach gr. §§ 1100 – 29,97 zł na realizację zadań statutowych
- dz. 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego
- rozdz. 92195- Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 9 280,03 zł na realizację zadań statutowych

III. Dokonuje się zmian w planie wydatków inwestycyjnych następująco:

1. Zmniejsza się plan wydatków inwestycyjnych w zadaniach:
 - Przebudowa drogi gminnej nr 124027N Reszel- ul. Polna do Wólka Ryńskiego- opracowanie dokumentacji projektowej- 10 000,00 zł
2. Wprowadza się zadanie:
 - Zakup drabiny dwuprzęsłowej - 12 000,00 zł
3. Zwiększa się plan wydatków inwestycyjnych na zadanie:
 - Poprawa efektywności energetycznej budynków Zespołu Szkolno-Przedszkolnego przy ul. Bolesława Chrobrego w Reszlu– 5 500,00 zł
 - Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 590 w zakresie chodnika na odcinku Gudniki-Reszel – 16 062,20 zł
4. Plan wydatków inwestycyjnych na 2025 rok po dokonanych zmianach wynosi 13 939 728,87 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. Dokonuje się zmian w planowanych kwotach dotacji udzielanych z budżetu jednostek samorządu terytorialnego, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały.

- zwiększa się plan dotacji podmiotowej dla Miejskiego Ośrodka Kultury w Reszlu o kwotę 41 250,00 zł

VI. 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 6 do niniejszej uchwały. Po dokonanych zmianach przychody wynoszą 5 561 147,61 zł, rozchody wynoszą 1 188 924,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały.

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- po stronie dochodów - 57 469 994,48 zł, z tego:

dochody bieżące – 47 043 879,32 zł

dochody majątkowe – 10 426 115,16 zł

- po stronie wydatków - 61 842 218,09 zł, z tego:

wydatki bieżące – 46 947 058,82 zł

wydatki majątkowe – 14 895 159,27 zł.

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu gminy w wysokości 4 372 223,61 zł. Deficyt budżetu gminy wysokości 4 372 223,61 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 1 113 628,69 zł.

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