

U Z A S A D N I E N I E
do Uchwały Nr XX/124/2025 Rady Miejskiej w Reszlu
z dnia 24 września 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 11 731,00 zł

1) Dochody:

Dz. 758 - Różne rozliczenia

- rozdz. 75814 - Różne rozliczenia finansowe /UG/ § 2100 – 11 731,00 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 – 9 979,71 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- rozdz. 80104 – Przedszkola /ZSP/ gr. §§ 1400 – 1 751,29 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane

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 zadanie pod nazwą „Potwierdzenie tożsamości obywateli Ukrainy” - pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju o kwotę 50,00 zł

1) Dochody:

Dz. 750 – Administracja publiczna

- rozdz. 75011 – Urzędy wojewódzkie/UG/ § 2100 – 50,00 zł środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy,

2) Wydatki

dz. 750 – Administracja publiczna

- rozdz. 75011 – Urzędy wojewódzkie /UG/gr. §§ 1400 – 50,00 zł.

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

3. W dz. 600 - Transport i łączność, rozdz. 60004 - Lokalny transport zbiorowy zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 400,00 zł (dochody /UG/ § 2010, wydatki /UG/ gr. §§ 1100) z przeznaczeniem na transport mieszkańców do lokali wyborczych

(wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, wyznaczone na dzień 18 maja 2025 r.) – zgodnie z decyzją Nr FK 311/2025 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

4. W dz. 752 - Obrona narodowa, rozdz. 75295 – Pozostała działalność zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 78 370,00 zł (dochody/UG/§ 2030 – 33 720,00 zł, § 6330- 44 650,00 zł, wydatki /UG/ gr. §§ 1100 – 33 720,00 zł, gr. §§ 1600- 44 650,00 zł) z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy z 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej- decyzja Nr FB 306/2025 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

5. W dz. 852 -Pomoc społeczna,

-rozd. 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 74 518,00 zł (dochody /UG/ § 2030, wydatki /MOPS/§§ 1300) z przeznaczeniem na wypłaty zasiłków okresowych- decyzja Nr FB 288/2025 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

- rozdz. 85216 - Zasiłki stałe zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 12 703,00 zł (dochody /UG/§ 2030, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1300) z przeznaczeniem na realizację zasiłków stałych decyzja Nr FB 281/2025 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

- rozdz. 85230- Pomoc w zakresie dożywiania zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 32 761,00 zł (dochody /UG/ § 2030, wydatki /MOPS/§§ 1300) z przeznaczeniem na realizację rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” – decyzja Nr FB 278/2025 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

6. W dz. 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

- rozdz. 85415 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 4 628,00 zł (dochody /UG/ § 2040, wydatki /UG/ gr. §§ 1300) z przeznaczeniem na udzielenie pomocy uczniom niepełnosprawnym w formie dofinansowania zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w latach 2023-2025 – dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr FB 287/2025 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

7. W dz. 855 – Rodzina

- rozdz. 85504 - Wspieranie rodziny zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 199,46 zł (dochody /UG/ § 2030, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1400) z przeznaczeniem na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027”- dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr FB 326/2024 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

8. W dz. 758- Różne rozliczenia

- rozdz. 75814- Różne rozliczenia finansowe zwiększa się plan dochodów o kwotę 123 056,61 zł dochody /UG/ - rozdz. 90004- Utrzymanie zieleni w miastach i gminach § 2030 – 97 884,51 zł, § 6330 – 25 172,10 zł, z tytułu zwrotu części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego – dotacja celowa zgodnie z decyzją Nr FK 277/2025 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

9. W dz. 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90004- Utrzymanie zieleni w miastach i gminach zwiększa się plan dochodów o kwotę 17 486,00 zł /UG/ § 0950 wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów

10. W dz. 600- Transport i łączność

- rozdz. 60019- Płatne parkowanie zmniejsza się plan dochodów o kwotę 99 000,00 zł /UG/ § 0490 wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw

11. Zwiększa się plan wydatków następująco:

1) Urząd Gminy w Reszlu – 93 742,61 zł

- dz. 750 - Administracja publiczna,

rozdz. 75023 - Urzędy gmin gr. §§ 1100 – 13 986,00 zł (w ty wpłaty na PFRON- 6 500,00 zł), realizacja zadań statutowych, gr. §§ 1400 – 44 584,51 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- dz. 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90004- Utrzymanie zieleni w miastach i gminach gr. §§ 1100 – 10 000,00 zł realizacja zadań statutowych,

- dz. 926- Kultura fizyczna

- rozdz. 92601- Obiekty sportowe gr. §§ 1600- 25 172,10 zł - Modernizacja Stadionu Miejskiego oraz infrastruktury sportowej w miejscowości Reszel

2) Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej – 46 800,00 zł

- dz. 852 - Pomoc społeczna,

- rozdz. 85219 - Ośrodki pomocy społecznej gr. §§ 1400 – 15 000,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- rozdz. 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze gr. §§ 1400 – 22 000,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane, gr. §§ 1100 – 1 300,00 zł realizacja zadań statutowych,

- dz. 855- Rodzina

- rozdz. 85504- Wspieranie rodziny gr. §§ 1400 - 500,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- rozdz. 85516- System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 gr. §§ 1400 - 8 000,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

12. Zmniejsza się plan wydatków następująco:

1) Urząd Gminy w Reszlu – 99 000,00 zł

-dz. 801- Oświata i wychowanie

- rozdz. 80195- Pozostała działalność zmniejsza się plan wydatków gr. §§ 1400 -55 000,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

- dz. 852 - Pomoc społeczna,

- rozdz. 85214- Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe gr. §§ 1100 – 1 500,00 zł- realizacja zadań statutowych,

- rozdz. 85216- Zasiłki stałe gr. §§ 1100 – 2 500,00 zł- realizacja zadań statutowych,

- dz. 855- Rodzina

- rozdz. 85502- Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego gr. §§ 1100 – 40 000,00 zł- realizacja zadań statutowych,

13. Zmniejsza się plan dochodów następująco:

1) Urząd Gminy w Reszlu – 3 318 648,04 zł

- dz. 600- Transport i łączność

- rozdz. 60016- Drogi publiczne gminne - § 6370- 1 358648,04 zł Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych- inwestycja zakończona

- dz. 926- Kultura fizyczna

- rozdz. 92601- Obiekty sportowe § 6370 - 1 960 000,00 zł Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych- środki planowane są jako dochód roku 2026.

II. Wprowadza się kwotę wolnych środków w wysokości 92 872,75 zł (§ 950).

III. Dokonuje się zmian w planie wydatków następująco:

Zm.228 083,76 zł

Zw.228 083,76 zł

1. W Urzędzie Gminy w Reszlu

Zm. 60 183,76 zł

Zw. 60 183,76 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 39 200,00 zł

- dz. 700- Gospodarka mieszkaniowa

-rozd. 70005- Gospodarka gruntami i nieruchomościami gr. §§ 1100 – 20 000,00 zł- realizacja zadań statutowych

- dz. 754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa,

- rozdz. 75416- Straż gminna (miejska) gr. §§ 1100- 2 000,00 zł- realizacja zadań statutowych

- rozdz. 75421- Zarządzanie kryzysowe gr. §§ 1100-1 600,00 zł- realizacja zadań statutowych

- 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90002- Gospodarka odpadami komunalnymi gr. §§ 1100- 600,00 zł- realizacja zadań statutowych

- dz. 750- Administracja publiczna

- rozdz. 75023- Urzędy gmin gr. §§ 1300- 10 000,00 zł- świadczenia na rzecz osób fizycznych

- dz. 752- Obrona narodowa

- rozdz. 75212- Pozostałe wydatki obronne gr. §§ 1300- 5 000,00 zł- świadczenia na rzecz osób fizycznych

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 39 200,00 zł

- dz. 700- Gospodarka mieszkaniowa

-rozd. 70007- Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy gr. §§ 1100 – 20 000,00 zł- realizacja zadań statutowych

- dz. 754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa,

- rozdz. 75416- Straż gminna (miejska) gr. §§ 1400- 2 000,00 zł- wynagrodzenia i składki od nich naliczane

900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90002- Gospodarka odpadami komunalnymi gr. §§ 1100- 600,00 zł- realizacja zadań statutowych (wpłaty na PFRON)

- dz. 750- Administracja publiczna

- rozdz. 75023- Urzędy gmin gr. §§ 1100- 10 000,00 zł- realizacja zadań statutowych

- dz. 752- Obrona narodowa

- rozdz. 75295- Pozostała działalność gr. §§ 1100- 4 200,00 zł- realizacja zadań statutowych, gr. §§ 1600 – 2 400,00 zł- inwestycje i zakupy inwestycyjne

3) dokonuje się zmian w planie wydatków funduszy sołeckich:

Zm. 20 983,76 zł

Zw. 20 983,76 zł

a) Sołectwo Pieckowo

Zmniejsza się plan wydatków

-dz. 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego,

-rozd. 92109- Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby gr. §§ 1100 – 2 300,00 zł - realizacja zadań statutowych,

- dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska,

-rozd. 90001- Gospodarka ściekowa i ochrona wód gr. §§ 1100 – 1 900,00 zł na realizację zadań statutowych

oraz zwiększa się plan wydatków

- dz. 926- Kultura fizyczna

- rozdz. 92695- Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 4 200,00 zł na realizację zadań statutowych

b) Sołectwo Kocibórz

Zmniejsza się plan wydatków

- dz. 926- Kultura fizyczna

- rozdz. 92601- Obiekty sportowe gr. §§ 1100 – 10 458,76 zł na realizację zadań statutowych oraz zwiększa się plan wydatków

-dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska,

- rozdz. 90095- Pozostała działalność gr. §§ 1600 – 5 000,00 zł- inwestycje i zakupy inwestycyjne- dz. 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- rozdz. 92195- Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 5 458,76 zł na realizację zadań statutowych

c) Sołectwo Tolniki Małe

Zmniejsza się plan wydatków

- dz. 750- Administracja publiczna

- rozdz. 75095- Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 550,00 zł na realizację zadań statutowych

-dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska,

- rozdz. 90015- Oświetlenie ulic, placów i dróg gr. §§ 1100 – 4 900,00 zł na realizację zadań statutowych

oraz zwiększa się plan wydatków

inwestycyjne- dz. 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- rozdz. 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby gr. §§ 1100 – 1 950,00 zł - realizacja zadań statutowych,

- rozdz. 92195 - Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 3 500,00 zł na realizację zadań statutowych

d) Sołectwo Robawy

Zmniejsza się plan wydatków

- dz. 750- Administracja publiczna

- rozdz. 75095- Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 875,00 zł na realizację zadań statutowych

oraz zwiększa się plan wydatków

- dz. 754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- rozdz. 75495- Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 50,00 zł na realizację zadań statutowych

-dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska,

- rozdz. 90004- Utrzymanie zieleni w miastach i gminach gr. §§ 1100 – 195,00 zł- na realizację zadań statutowych

- rozdz. 90095- Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 500,00 zł- na realizację zadań statutowych

- dz. 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- rozdz. 92195- Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 130,00 zł na realizację zadań statutowych

2. W Zespół Szkolno-Przedszkolny w Reszlu

Zm. 129 900,00 zł

Zw. 129 900,00 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 129 900,00 zł

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80148 - Stołówki szkolne gr. §§ 1400 – 24 00,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- rozdz. 80195 – Pozostała działalność gr. §§ 1400 – 105 900,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 129 900,00 zł

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 - Szkoły podstawowe gr. §§ 1400 – 95 900,00 zł- wynagrodzenia i składki od nich naliczane, gr. §§ 1300- 32 000,00 zł- świadczenia na rzecz osób fizycznych

- rozdz. 80104 – Przedszkola gr. §§ 1300- 1 000,00 zł- świadczenia na rzecz osób fizycznych

- rozdz. 80107 – Świetlica szkolna gr. §§ 1300- 1 000,00 zł- świadczenia na rzecz osób fizycznych

3. W Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Reszlu

Zm. 38 000,00 zł

Zw. 38 000,00 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 38 000,00 zł

Dz. 852 – Pomoc społeczna

- rozdz. 85215- Dodatki mieszkaniowe gr. §§ 1300- 30 000,00 zł- świadczenia na rzecz osób fizycznych

Dz. 855- Rodzina

-rozdz. 85502- Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego gr. §§ 1400 (Z) – 8 000,00 zł- wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 38 000,00 zł

Dz. 852 – Pomoc społeczna

- rozdz. 85203- Ośrodki wsparcia gr. §§ 1400 – 2 000,00 zł- wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

Dz. 855- Rodzina

-rozdz. 85502- Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego gr. §§ 1300 (Z) - 8 000,00 zł- świadczenia na rzecz osób fizycznych, gr. §§ 1400 – 11 386,00 zł- wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

- rozdz. 85504- Wspieranie rodziny gr. §§ 1100 – 11 614,00 zł na realizację zadań statutowych

- rozdz. 85516- System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 gr. §§ 1100 – 5 000,00 zł na realizację zadań statutowych

IV. Dokonuje się zmian w planie wydatków inwestycyjnych następująco:

1. Zmniejsza się plan wydatków inwestycyjnych w zadaniach:

- Przebudowa dróg na terenie gminy Reszel. Zadanie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych- 1 466 648,04 zł

- Budowa sieci wodociągowej, kanalizacji sanitarnej oraz deszczowej na terenie miasta i gminy Reszel- 135 000,00 zł

- Modernizacja Stadionu Miejskiego oraz infrastruktury sportowej w miejscowości Reszel- 1 428 955,15 zł

2. Wprowadza się zadania:

- Zagospodarowanie terenu na plac zabaw w msc. Kocibórz- opracowanie dokumentacji projektowej- 5 000,00 zł- (f. sołecki)

- Zakup przyczepy - (cysterna na wodę 5000 l)- 47 050,00 zł

3. Zwiększa się plan wydatków inwestycyjnych na zadaniach:

- Zakup i instalacja parkometrów na terenie miasta i gminy Reszel – 49 000,00 zł

4. Zdejmuje się plan wydatków inwestycyjnych na zadanie:

- Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Podmiejskiej w Reszlu-

aktualizacja dokumentacji projektowej- 49 000,00 zł

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

4. Plan wydatków inwestycyjnych na 2025 rok po dokonanych zmianach wynosi 10 901 175,68 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 planie finansowym dochodów i wydatków na 2025 rok i lata następne na zadania realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, zgodnie z załącznikiem Nr 6 i 6a do niniejszej uchwały.

VII. 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 zmniejszenia planu na zadania:

- Przebudowa drogi powiatowej nr 1698N na odcinku Stachowizna- Święta- Lipka- 110 000,00 zł

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 8 do niniejszej uchwały.

2. Po dokonanych zmianach przychody wynoszą 5 654 020,36 zł, rozchody wynoszą 1 188 924,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 8 do niniejszej uchwały.

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- po stronie dochodów - 54 407 050,59 zł, z tego:

dochody bieżące – 47 229 761,37 zł

dochody majątkowe – 7 177 289,22 zł

- po stronie wydatków - 58 872 146,95 zł, z tego:

wydatki bieżące – 47 125 540,87 zł

wydatki majątkowe – 11 746 606,08 zł.

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu gminy w wysokości 4 465 096,36 zł. Deficyt budżetu gminy wysokości 4 465 096,36 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 1 206 501,44 zł.
- kredytem, pożyczką w kwocie 1 400 000,00 zł

IX. Uchwałą wprowadzono upoważnienie dla Burmistrza Reszla do udzielenia w 2025 roku poręczenia kredytu w maksymalnej kwocie 350 000,00 zł Wielobranżowemu Przedsiębiorstwu Komunalnemu Spółka z o.o. w Reszlu z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności Spółki.