

U Z A S A D N I E N I E
do Uchwały Nr XXI/136/2025 Rady Miejskiej w Reszlu
z dnia 29 października 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 445 982,01 zł (dochody /UG/ § 2010, wydatki /UG/ gr. §§ 1100 – 444 929,08 zł, gr. §§ 1400 – 1 052,93 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 383/2025 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

2. 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 655,91 zł (dochody/UG/§ 2010, wydatki /ZSP/§§ 1100) przeznaczeniem 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 407/2025 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

- rozdz. 80104- Przedszkola zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 24 000,00 zł (dochody/UG/§ 2030, wydatki /ZSP/§§ 1100) przeznaczeniem na realizację Rządowego programu wspierania organów prowadzących szkoły i placówki w rozwijaniu umiejętności cyfrowych dzieci i młodzieży na lata 2025-2029 „Cyfrowy Uczeń”- decyzja Nr 424/2025 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

3. W dz. 852 -Pomoc społeczna,

-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 zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 4 952,00 zł (dochody /UG/ § 2030, wydatki /MOPS/§§ 1100) - decyzja Nr FB 426/2025 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

4. Zwiększa się plan dochodów następująco:

1) Zespół Szkolno-Przedszkolny w Reszlu – 30 753,82 zł

- dz. 801- Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101- Szkoły podstawowe zwiększa się plan dochodów o kwotę 12 300,82 zł

/ZSP/§ 094- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (140,82 zł), § 095- wpływy z tytułu

kar i odszkodowań wynikających z umów (2 000,00 zł), § 097- wpływy z różnych dochodów (10 160,00 zł)

- rozdz. 80104- Przedszkola zwiększa się plan dochodów o kwotę 8 846,00 zł /ZSP/§ 066- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego (6 991,00 zł), § 097- wpływy z różnych dochodów (1 855,00 zł)

- rozdz. 80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne zwiększa się plan dochodów o kwotę 3 607,00 zł /ZSP/§ 097- wpływy z różnych dochodów (3 607,00 zł)

5. Zwiększa się plan wydatków następująco:

1) Zespół Szkolno-Przedszkolny w Reszlu – 30 753,82 zł

- dz. 801- Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101- Szkoły podstawowe zwiększa się plan wydatków o kwotę 24 753,82 zł /ZSP/§§ 1100- realizacja zadań statutowych,

- rozdz. 80104- Przedszkola zwiększa się plan wydatków o kwotę 6 000,00 zł /ZSP/§§ 1100- realizacja zadań statutowych (wkład własny na realizację projektu „Cyfrowy Uczeń”)

II. Dokonuje się zmian w planie wydatków następująco:

Zm.304 496,62 zł

Zw.304 496,62 zł

1. W Urzędzie Gminy w Reszlu

Zm. 221 249,62 zł

Zw. 221 249,62 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 215 869,62 zł

dz. 600 - Transport i łączność

- rozdz. 60016- Drogi publiczne gminne gr. §§ 1100 – 30 000,00 zł - realizacja zadań statutowych,

- rozdz. 60019- Płatane parkowanie gr. §§ 1100 – 1 000,00 zł - realizacja zadań statutowych,

- dz. 700- Gospodarka mieszkaniowa

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

- dz. 710- Działalność usługowa

- rozdz. 71004- Plany zagospodarowania przestrzennego gr. §§ 1400- 10 000,00 zł- wynagrodzenia i składki od nich naliczane, gr. §§ 1100 – 20 000,00 zł- realizacja zadań statutowych,

- dz. 801- Oświata i wychowanie

- rozdz. 80195- Pozostała działalność gr. §§ 1100- 76 720,00 zł- realizacja zadań statutowych, gr. §§ 1400- 27 000,00 zł

-dz. 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90003- Oczyszczanie miast i wsi gr. §§ 1100- 15 000,00 zł- realizacja zadań statutowych

- rozdz. 90001- Gospodarka ściekowa i ochrona wód gr. §§ 1100- 6 000,00 zł- realizacja zadań statutowych

- rozdz. 90026- Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami gr. §§ 1100- 2 000,00 zł- realizacja zadań statutowych

- dz. 926- Kultura Fizyczna

- rozdz. 92601- Obiekty sportowe gr. §§ 1100- 2 970,62 zł- realizacja zadań statutowych

- rozdz. 92695- Pozostała działalność- gr. §§ 1100- 5 179,00 zł- realizacja zadań statutowych

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 215 869,62 zł

- dz. 700- Gospodarka mieszkaniowa,

-rozdz. 70007- Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy gr. §§ 1100 – 62 000,00 zł- realizacja zadań statutowych

- dz.010- Rolnictwo i łowiectwo,

- rozdz. 01044- Infrastruktura sanitacyjna wsi gr. §§ 1100- 10 000,00 zł- realizacja zadań statutowych

- rozdz. 01095- Pozostała działalność gr. §§ 1400 – 3 000,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- dz. 801- Oświata i wychowanie,

- rozdz. 80104- Przedszkola gr. §§ 1200 – 8 149,62 zł dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)

-dz. 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90013- Schroniska dla zwierząt gr. §§ 1100- 2 000,00 zł- realizacja zadań statutowych

- rozdz. 90015- Oświetlenie ulic, placów i dróg gr. §§ 1100- 37 000,00 zł- realizacja zadań statutowych

- dz. 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- rozdz. 92109- Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby gr. §§ 1200 – 75 000,00 zł dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)

- rozdz. 92116- Biblioteki gr. §§ 1200 – 18 720,00 zł dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)

3) dokonuje się zmian w planie wydatków funduszy sołeckich:

Zm. 5 380,00 zł

Zw. 5 380,00 zł

a) Sołectwo Pilec

Zmniejsza się plan wydatków

- dz. 750- Administracja publiczna

- rozdz. 75095- Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 1 100,00 zł na realizację zadań statutowych

oraz zwiększa się plan wydatków

- dz. 926- Kultura fizyczna

- rozdz. 92695- Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 1 100,00 zł na realizację zadań statutowych

b) Sołectwo Siemki

Zmniejsza się plan wydatków

- dz. 750- Administracja publiczna

- rozdz. 75095- Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 800,00 zł na realizację zadań statutowych

oraz zwiększa się plan wydatków

-dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska,

- rozdz. 90095- Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 800,00 zł- na realizację zadań statutowych

c) Sołectwo Zawidy

Zmniejsza się plan wydatków

dz. 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- rozdz. 92109- Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby gr. §§ 1100 – 3 000,00 zł - realizacja zadań statutowych,

oraz zwiększa się plan wydatków

dz. 600 - Transport i łączność

- rozdz. 60016- Drogi publiczne gminne gr. §§ 1100 – 3 000,00 zł - realizacja zadań statutowych,

d) Sołectwo Łężany

Zmniejsza się plan wydatków

- dz. 750- Administracja publiczna

- rozdz. 75095- Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 480,00 zł na realizację zadań statutowych

oraz zwiększa się plan wydatków

dz. 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- rozdz. 92109- Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby gr. §§ 1100 – 480,00 zł - realizacja zadań statutowych,

2. W Zespół Szkolno-Przedszkolny w Reszlu

Zm. 33 247,00 zł

Zw. 33 247,00 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 33 247,00 zł

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe gr. §§ 1400 – 33 247,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 33 247,00 zł

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 - Szkoły podstawowe gr. §§ 1100 – 26 247,00 zł- na realizację zadań statutowych

- rozdz. 80195 – Pozostała działalność gr. §§ 1400- 7 000,00 zł- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

3. W Środowiskowym Domu Samopomocy w Reszlu

Zm. 50 000,00 zł

Zw. 50 000,00 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 50 000,00 zł

Dz. 852 – Pomoc społeczna

- rozdz. 85203- Ośrodki wsparcia gr. §§ 1100- 50 000,00 zł- realizację zadań statutowych

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 50 000,00 zł

Dz. 852 – Pomoc społeczna

- rozdz. 85203- Ośrodki wsparcia gr. §§ 1400 – 50 000,00 zł- wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

III. Dokonuje się zmian w planie wydatków inwestycyjnych następująco:

1. Wprowadza się zadania:

- Przebudowa drogi gminnej na działce 81/1 obręb Święta Lipka, gmina Reszel - 200 000,00 zł

2. Zdejmuje się plan wydatków inwestycyjnych przeznaczonych do realizacji w 2025 na zadanie:

- Zakup i instalacja parkometrów na terenie miasta i gminy Reszel – 200 000,00 zł

3. Plan wydatków inwestycyjnych na 2025 rok po dokonanych zmianach wynosi 10 512 876,58 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 75 000,00 zł

- zwiększa się plan dotacji podmiotowej dla Miejskiej Biblioteki Publicznej w Reszlu o kwotę 18 720,00 zł

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 6 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.

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 - 55 045 743,33 zł, z tego:

dochody bieżące – 48 256 753,21 zł

dochody majątkowe – 6 788 990,12 zł

- po stronie wydatków - 59 510 839,69 zł, z tego:

wydatki bieżące – 48 152 532,71 zł

wydatki majątkowe – 11 358 306,98 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