

U Z A S A D N I E N I E
do Uchwały Nr XXIII/157/2025 Rady Miejskiej w Reszlu
z dnia 10 grudnia 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 7 990,00 zł

1) Dochody:

Dz. 758 - Różne rozliczenia

- rozdz. 75814 - Różne rozliczenia finansowe /UG/ § 2100 – 7 990,00 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. §§ 1100 – 6 931,35 zł realizacja zadań statutowych,

- rozdz. 80104 – Przedszkola /ZSP/ gr. §§ 1400 – 808,65 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane

- rozdz. 80113- Dowożenie uczniów do szkół /UG/ gr. §§ 1100 – 250,00 zł, realizacja zadań statutowych

Zgodnie z załącznikiem Nr 4 i 4a do niniejszej uchwały.

2. W dz. 758- Różne rozliczenia

- rozdz. 75835- Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego zwiększa się plan dochodów o kwotę 26 416,00 zł (dochody /UG/§ 2750- środki na uzupełnienie dochodów gmin- Ministerstwo Finansów pismo nr ST3.4751.34.2025.4g

3. W dz. 852 -Pomoc społeczna,

- rozdz. 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 81 369,00 zł (dochody /UG/ § 2030, wydatki /MOPS/§§ 1300) z przeznaczeniem na wypłaty zasiłków okresowych - decyzja Nr FB 539/2025 Wojewody Warmińsko- Mazurskiego,

- rozdz. 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 1,00 zł (dochody /UG/ § 2030, wydatki /MOPS/§§ 1300) z przeznaczeniem na wypłaty zasiłków okresowych - decyzja Nr FB 583/2025 Wojewody Warmińsko- Mazurskiego,

- rozdz. 85219 Ośrodki pomocy społecznej zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 3 590,10 zł (dochody /MOPS/ § 2030 wydatki /MOPS/§§ 1400) -z przeznaczeniem na dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027- decyzja Nr FB 579/2025 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

- rozdz. 85219 Ośrodki pomocy społecznej zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 28 205,00 zł (dochody /MOPS/ § 2030 wydatki /MOPS/§§ 1400) -z przeznaczeniem na wsparcie i dofinansowanie bieżącej działalności ośrodków pomocy społecznej- decyzja Nr FB 607/2025 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

- rozdz. 85230- Pomoc w zakresie dożywiania zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 724,00 zł (dochody /UG/ § 2030, wydatki /MOPS/§§ 1300) z przeznaczeniem na realizację rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” – decyzja Nr FB 596/2025 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

4. W dz. 854- Edukacyjna opieka wychowawcza

- rozdz. 85415- Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 40 354,00 zł (dochody /MOPS/ § 2030 wydatki /MOPS/§§ 1300) -z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów w okresie wrzesień-grudzień 2025- decyzja Nr FB 611/2025 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

5. W dz. 855 - Rodzina,

- rozdz. 85516- System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 zwiększa się plan dochodów i wydatków własnych o kwotę 10 500,00 zł (dochody/MOPS/§ 0970, wydatki /MOPS/§§ 1100) z przeznaczeniem na realizację zadań statutowych.

6. W dz. 750- Administracja publiczna

- rozdz. 75023- Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) zmniejsza się plan wydatków własnych o kwotę 40 000,00 zł (wydatki /UG/ §§ 1100) z przeznaczeniem na realizację zadań statutowych.

7. W dz. 757- Obsługa długu publicznego

- rozdz. 75702- Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki zmniejsza się plan wydatków własnych o kwotę 130 000,00 zł (wydatki /UG/§§ 1810) z przeznaczeniem na obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego (art. 236 ust. 3 pkt 6 ustawy)

8. W dz. 801- Oświata i wychowanie

- rozdz. 80195- Pozostała działalność zmniejsza plan wydatków własnych o kwotę 200 000,00 zł (wydatki /UG/ §§ 1400) z przeznaczeniem na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

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

- rozdz. 900015- Oświetlenie ulic, placów i dróg zmniejsza się plan wydatków własnych o kwotę 13 584,00 zł (wydatki /UG/ §§ 1100) z przeznaczeniem na realizację zadań statutowych.

II. Dokonuje się zmian w planie wydatków następująco:

Zm. 69 460,00 zł

Zw. 69 460,00 zł

1. W Urzędzie Gminy w Reszlu

Zm. 5 900,00 zł

Zw. 5 900,00 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 5 900,00 zł

dz. 600 – Transport i łączność

- rozdz. 60016- Drogi publiczne gminne gr. §§ 1100 – 5 900,00 zł - realizacja zadań statutowych

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 5 900,00 zł

dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90015- Oświetlenie ulic, placów i dróg gr. §§ 1100 – 5 900,00 zł - realizacja zadań statutowych.

2. W Środowiskowym Domu Samopomocy w Reszlu

Zm. 51 000,00 zł

Zw. 51 000,00 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 51 000,00 zł

Dz. 852 – Pomoc społeczna

- rozdz. 85203- Ośrodki wsparcia gr. §§ 1100- 51 000,00 zł- realizację zadań statutowych

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 51 000,00 zł

Dz. 852 – Pomoc społeczna

- rozdz. 85203- Ośrodki wsparcia gr. §§ 1400 – 51 000,00 zł- wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

3. W Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Reszlu

Zm. 12 560,00 zł

Zw. 12 560,00 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 12 560,00 zł

Dz. 852 – Pomoc społeczna

- rozdz. 85215- Dodatki mieszkaniowe gr. §§ 1300- 12 300,00 zł- świadczenia na rzecz osób fizycznych,

-rozdz. 85228- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze gr. §§ 1100 – 260,00 zł- realizację zadań statutowych .

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 12 560,00 zł

Dz. 852 – Pomoc społeczna

-rozdz. 85228- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze gr. §§ 1300 – 260,00 zł- świadczenia na rzecz osób fizycznych.

- rozdz. 85228- Ośrodki pomocy społecznej gr. §§ 1400 – 12 300,00 zł- wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

III. 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 3 do niniejszej uchwały.

IV. 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 5 do niniejszej uchwały.

2. Po dokonanych zmianach przychody wynoszą 5 244 020,36 zł, rozchody wynoszą 1 188 924,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały.

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- po stronie dochodów - 54 066 057,83 zł, z tego:

dochody bieżące – 48 014 209,59 zł

dochody majątkowe – 6 051 848,24 zł

- po stronie wydatków - 58 121 154,19 zł, z tego:

wydatki bieżące – 47 460 789,09 zł

wydatki majątkowe – 10 660 365,10 zł.

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu gminy w wysokości 4 055 096,36 zł. Deficyt budżetu gminy wysokości 4 055 096,36 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 990 000,00 zł