

U Z A S A D N I E N I E

do Uchwały Nr XXVIII/175/2026 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 29 kwietnia 2026 roku

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

1. W dz. 855 – Rodzina,

- rozdz. 85503- Karta Dużej Rodziny zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 26,00 zł (dochody /UG//§ 2010, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1100) z przeznaczeniem na przyznanie Karty Dużej Rodziny- decyzja Nr FB 101/2026 Wojewody Warmińsko- Mazurskiego,

2. W dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo,

- rozdz. 01095 - Pozostała działalność zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 703 735,39 zł (dochody /UG/ § 2010 – wydatki /UG/ gr. §§ 1100 – 702 653,80 zł, gr. §§ 1400 – 1 081,59 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 111/2025 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

3. W dz. 801- Oświata i wychowanie,

-rozd. 80101- Szkoły podstawowe zwiększa się plan dochodów w związku z otrzymanym odszkodowaniem za uszkodzenie mienia w budynku szkoły o kwotę 4 337,83 zł oraz zwiększa się plan wydatków o kwotę 4 337,83 zł z przeznaczeniem na usunięcie powstałej szkody (dochody/ZSP/§ 0950 – wydatki /ZSP/ gr. §§ 1100)

4. W dz. 752- Obrona narodowa

- rozdz. 75281 - Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 663 531,49 zł (dochody /UG/§ 2030 w kwocie 50 400, 00 zł oraz § 6330 w kwocie 613 131,49 zł – wydatki /UG/ gr. §§ 1100 w kwocie 50 400,00 zł oraz w gr. §§ 1600 w kwocie 613 131,49 zł) z przeznaczeniem na zadania związane z ochroną ludności i obrony cywilnej- pismo nr ZK-I.644.3.60.2026 z dnia 17 kwietnia 2026,

5. W dz. 758- Różne rozliczenia

- rozdz. 75835- Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego zwiększa się plan dochodów o kwotę 1 679,00 zł (dochody /UG/ § 2750) zgodnie z pismem nr ST3.4751.7.2026.2g oraz o kwotę 6 163,00 zł (dochody /UG/ § 2750) zgodnie z pismem nr ST3.4751.7.2026.1g

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

- rozdz. 90095- Pozostała działalność zwiększa się plan wydatków o kwotę 3 000,0 zł (wydatki /UG/ gr. §§ 1600) z przeznaczeniem na zadanie: „Stworzenie ogrodzenia i bezpiecznego wybiegu dla psów- opracowanie dokumentacji projektowej”

7. W dz. 855- Rodzina

- rozdz. 85516 – System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 zwiększa się plan wydatków o kwotę 4 842,00 zł (wydatki /MOPS/ gr. §§ 1400) z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzeń i składek od nich naliczanych.

II. Wprowadza się przychody w 94 650,13 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 2025 r. poz. 733 z późn.zm.) – 24 795,67 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi (dz. 900, rozdz. 90002 gr. §§ 1600),

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 56 648,34 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 2025 rok poz. 647 z późn.zm.) w kwocie 13 206,12 zł z przeznaczeniem na dotacje celowe dofinansowania zadań proekologicznych (dz. 900 rozdz. 90019 gr. §§ 1600) zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały.

III. Dokonuje się zmian w planie wydatków następująco:

Zm.320 572,55 zł

Zw.320 572,55 zł

1. W Urzędzie Gminy w Reszlu

Zm. 297 746,55 zł

Zw. 180 432,59 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 297 746,55 zł

dz. 750 – Administracja publiczna

- rozdz. 75023- Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)gr. §§ 1100 – 68 735,95 zł w tym (40 735,95 zł ZFŚS)- realizacja zadań statutowych, oraz gr. §§ 1400 – 226 578,01 zł- wynagrodzenia i składki od nich naliczane

dz. 754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- rozdz. 75416- Straż gminna (miejska)gr. §§ 1100 – 439,66 (W) zł realizacja zadań statutowych
dz. 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90002- Gospodarka odpadami komunalnymi gr. §§ 1100 – 292,93 (ZFŚS) zł realizacja zadań statutowych,
-rozdz. 90095- Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 200,00 zł realizacja zadań statutowych,
-rozdz. 90026- Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami gr. §§ 1100 – 1 500,00 zł realizacja zadań statutowych,

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 180 432,59 zł

dz. 754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- rozdz. 75416- Straż gminna (miejska)gr. §§ 1100 – 439,66 (ZFŚS) zł realizacja zadań statutowych

dz. 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90002- Gospodarka odpadami komunalnymi gr. §§ 1100 – 292,93 (G) zł realizacja zadań statutowych,

dz. 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90004- Utrzymanie zieleni w miastach i gminach gr. §§ 1100 – 1 700,00 zł realizacja zadań statutowych,

dz. 750 – Administracja publiczna

- rozdz. 75023- Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)gr. §§ 1600 – 28 000,00 zł inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)

dz. 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- rozdz. 92109- Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby gr. §§ 1200 – 150 000,00 zł -dotacje na zadania bieżące

2. W Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej

Zm. 183,00 zł

Zw. 105 496,96 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 183,00 zł

dz. 852- Pomoc społeczna

- rozdz. 85219- Ośrodki pomocy społecznej §§ 1300 – 183,00 zł (Z)- Świadczenia na rzecz osób fizycznych

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 105 496,96 zł

dz. dz. 852- Pomoc społeczna

- rozdz. 85219- Ośrodki pomocy społecznej §§ 1100 – 183,00 zł (Z), 2 307,91 (ZFŚS)- realizacja zadań statutowych, §§ 1400- 31 608,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- rozdz. 85203- Ośrodki wsparcia -§§ 1100 – 329,75 zł (ZFŚS),- realizacja zadań statutowych, §§ 1400- 4 220,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- rozdz. 85228- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze-§§ 1100 – 1 538,81 zł (ZFŚS),- realizacja zadań statutowych, §§ 1400- 55 992,00 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- §§ 1400- 5 134,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- rozdz. 85504-Wspieranie rodziny--§§ 1100 – 219,83 zł (ZFŚS),- realizacja zadań statutowych, §§ 1400- 2 549,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- rozdz. 85516- System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3-§§ 1100 – 439,66 zł (ZFŚS),- realizacja zadań statutowych, §§ 1400- 975,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

3. W Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Reszlu

Zm. 22 643,00 zł

Zw. 34 643,00 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 22 643,00 zł

dz. 801- Oświata i wychowanie,

-rozd. 80101- Szkoły podstawowe-§§ 1100 – 22 643,00 zł (W),- realizacja zadań statutowych

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 34 643,00 zł

dz. 801- Oświata i wychowanie,

-rozd. 80101- Szkoły podstawowe-§§ 1100 – 10 079,00 zł (ZFŚS),- realizacja zadań statutowych oraz -§§ 1100 – 12 000,00 zł jako wkład własny do projektu „Cyfrowy uczeń”,

- rozdz. 80104- Przedszkola -§§ 1100 – 3 266,00 zł (ZFŚS),- realizacja zadań statutowych,

- rozdz. 80107- Świetlice szkolne- §§ 1100 – 631,00 zł (ZFŚS),- realizacja zadań statutowych,

- rozdz. 80149- Stołówki szkolne- -§§ 1100 – 2 088,00 zł (ZFŚS),- realizacja zadań statutowych,

- rozdz. 80195- Pozostała działalność- -§§ 1100 – 6 579,00 zł (ZFŚS),- realizacja zadań statutowych,

IV. Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2026 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. Zwiększono o kwotę 50 000,00 zł środki w ramach organizacji zadań

kulturalno-oświatowych oraz sportowo-rekreacyjnych realizowanych przez Miejski Ośrodek Kultury w Reszlu oraz zwiększono o kwotę 100 000,00 zł środki w ramach dotacji podmiotowej dla Miejskiego Ośrodka Kultury w Reszlu

VI. Dokonuje się zmian w planie przychodów i rozchodów załącznika Nr 7 - do uchwały Nr XXIII/150/2025 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 10 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Reszel na 2026 rok – zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały.

2. Po dokonanych zmianach przychody wynoszą 4 519 494,31 zł, rozchody wynoszą 1 225 719,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały.

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- po stronie dochodów - 53 674 779,00 zł, z tego:

dochody bieżące – 47 042 112,01 zł

dochody majątkowe – 6 632 666,99 zł

- po stronie wydatków - 56 968 554,31 zł, z tego:

wydatki bieżące – 46 858 879,31 zł

wydatki majątkowe – 10 109 675,00 zł.

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu gminy w wysokości 3 293 775,31 zł. Deficyt budżetu gminy wysokości 3 293 775,31 zł zostanie pokryty środkami:

1) przychodami j.s.t. z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków 480 923,20 zł,

2) wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 uofp w wysokości 184 401,46 zł.

3) 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 128 450,65 zł,

4) kredytem, pożyczką w kwocie 2 500 000,00 zł.