

U Z A S A D N I E N I E
do Uchwały Nr XXX/191/2026 Rady Miejskiej w Reszlu
z dnia 24 czerwca 2026 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 44 709,00 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 202/2026 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

2. W dz. 852 - Pomoc społeczna

- rozdz. 85219 - Ośrodki pomocy społecznej zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 322,00 zł (dochody /UG/§ 2010, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1300)z przeznaczeniem na realizację wypłaty wynagrodzenia za sprawowanie opieki, zgonie z art. 18 ust.1 pkt 9 i ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2026 r. poz. 639) oraz obsługę tego zadania zgodnie z art.. 18xust. 2 i 3 cyt. ustawy - decyzja FB 178/2026 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego

- rozdz. 85295 - Pozostała działalność zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 23 557,11 zł (dochody /UG/§ 2010, wydatki /MOPS/ gr. §§ 1300) w związku z ostatecznym rozliczeniem wydatków przeznaczonych na wypłatę bonu ciepłowniczego – decyzja FB 182/2026 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

3. 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 195/2026 Wojewody Warmińsko- Mazurskiego,

4. W dz. 852- Pomoc społeczna,

- rozdz.85295- Pozostała działalność zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 16 500,00 zł (dochody/ŚDS/§ 0960 – 16 000,00 zł, § 0920- 500,00 zł, wydatki / ŚDS/§§ 1100) przeznaczeniem na realizację zadania: impreza integracyjna – Gra Miejska Osób Niepełnosprawnych „Tajemniczym szlakiem średniowiecznego Reszla – Wiedźmisko” Reszel 2026,

5. W dz. 600- Transport i łączność,

- rozdz. 60016 – Drogi publiczne gminne zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 122 631,00 zł (dochody /UG/§ 6680- niewykorzystane kwoty wydatków niewygasających , wydatki /UG/ gr. §§ 1600- zadanie „Przebudowa drogi gminnej nr 124027N Reszel – ul. Polna do Wólki Ryńskiej- opracowanie dokumentacji projektowej”),

6. W dz. 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego,

- rozdz. 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 12 300,00 zł (dochody /UG/§ 2990- niewykorzystane kwoty wydatków niewygasających, wydatki /UG/ gr. §§ 1100- Opracowanie Gminnego Programu Opieki nad Zabytkami.

7. W dz. 758- Różne rozliczenia finansowe,

- rozdz. 75867 – Krajowy Plan Odbudowy zwiększa się plan dochodów o kwotę 5 600,00 zł (dochody /UG/ § 2057) – środki w ramach zadania pn. „Nowe kompetencje cyfrowe”, realizowane w ramach Krajowego Planu Odbudowy.

8. W dz. 801- Oświata i wychowanie,

- rozdz. 80104- Przedszkola zwiększa się plan wydatków o kwotę 5 600,00 zł (wydatki §§ 1101) środki na realizację zadania pn. „Nowe kompetencje cyfrowe”, realizowane w ramach Krajowego Planu Odbudowy.

II. Zwiększa się plan wydatków o kwotę 8 673 567,00 z przeznaczeniem na:

- zadanie inwestycyjne: Poprawa efektywności energetycznej budynku Ratusza w Reszlu wraz z przebudową 2 750 000,00 zł(dz. 750, rozdz. 75023 gr. §§ 1600),

- zadanie inwestycyjne: Poprawa efektywności energetycznej budynków Zespołu Szkolno-Przedszkolnego przy ul. Bolesława Chrobrego w Reszlu – 2 763 567,00 zł(dz. 801, rozdz. 80195 gr. §§ 1600),

- zadanie inwestycyjne: Przebudowa drogi gminnej nr 124029N w msc. Ramty- 160 000,00 zł (dz. 600, rozdz. 60016 gr. §§ 1600),

- wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego w kwocie 3 000 000,00 zł (dz. 400, rozdz. 40001 gr. §§ 1600).

III. Dokonuje się zmian w planie wydatków następująco:

Zm.176 269,51 zł

Zw.175 269,51 zł

1. W Urzędzie Gminy w Reszlu

Zm. 161 830,00 zł

Zw. 161 830,00 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 161 830,00 zł

dz. 600 – Transport i łączność

- rozdz. 60016- Drogi publiczne gminne gr. §§ 1600 – 97 000,00 zł, zadanie : Poprawa bezpieczeństwa - aktywne przejście dla pieszych z modernizacją ulicy Kolejowej w Reszlu w ramach Rządowego Programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań Razem bezpieczniej im. Władysława Stasiaka na lata 2025-2028

dz.710- Działalność usługowa,

- rozdz. 71095 -Pozostała działalność gr. §§ 1100 –2 000,00 zł, realizacja zadań statutowych,

dz. 752- Obrona narodowa,

- rozdz. 75295- Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 12 000,00 zł realizacja zadań statutowych,

dz. 700- Gospodarka mieszkaniowa

- rozdz. 70005- Gospodarka gruntami i nieruchomościami gr. §§ 1100 – 30 000,00 zł, realizacja zadań statutowych,

dz. 851 – Ochrona Zdrowia,

- rozdz. 85154- Przeciwdziałanie alkoholizmowi §§ 1100 –7 000,00 zł, realizacja zadań statutowych,

dz. 010- Rolnictwo i łowiectwo,

- rozdz. 01095- Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 4 600,00 zł realizacja zadań statutowych,

dz. 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska,

- rozdz. 90095- Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 1 130,00 zł realizacja zadań statutowych,

- rozdz. 90026- Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami gr. §§ 1100 – 500,00 zł realizacja zadań statutowych, gr. §§ 1200- 6 000,00 zł- dotacje na zadania bieżące,

dz. 926 Kultura Fizyczna ,

- rozdz. 92695 Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 1 600,00 zł realizacja zadań statutowych

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 161 830,00 zł

dz. 600 – Transport i łączność

- rozdz. 60016- Drogi publiczne gminne gr. §§ 1100– 4 000,00 zł - realizacja zadań statutowych,

dz. 700- Gospodarka mieszkaniowa

- rozdz. 70007- Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy gr. §§ 1100 – 30 000,00 zł - realizacja zadań statutowych

dz. 851 – Ochrona Zdrowia,

- rozdz. 85154- Przeciwdziałanie alkoholizmowi §§ 1400 –7 000,00 zł, wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

dz. 754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- rozdz. 75405- Komendy powiatowe Policji gr. §§ 1600 –12 000,00 zł, inwestycje i zakupy inwestycyjne,

dz. 926 Kultura Fizyczna ,

- rozdz. 92695 Pozostała działalność gr. §§ 1300 – 1 600,00 zł- świadczenia na rzecz osób fizycznych, gr. §§ 1100- 8 000,00 zł -realizacja zadań statutowych

dz. 926 Kultura Fizyczna ,

- rozdz. 92601 Obiekty sportowe gr. §§ 1600 – 80 000,00 zł inwestycje i zakupy inwestycyjne- Wyposażenie szatni sportowych oraz siłowni wewnętrznej stadionu miejskiego w Reszlu,

- rozdz. 92195- Pozostała działalność gr. §§ 1600 – 5 000,00 zł inwestycje i zakupy inwestycyjne,

dz. 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska,

- rozdz. 90004- Utrzymanie zieleni w miastach i gminach gr. §§ 1100 – 2 000,00 zł realizacja zadań statutowych §§ 1400 – 1 100,00 zł, wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- rozdz. 90026- Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami gr. §§ 1100 – 6 000,00 zł, realizacja zadań statutowych

- rozdz. 90013- Schroniska dla zwierząt gr. §§ 1100 – 1 630,00 zł, realizacja zadań statutowych,

- rozdz. 90095 – Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 3 500,00 zł, realizacja zadań statutowych

3) dokonuje się zmian w planie wydatków funduszy sołeckich:

Zm. 13 151,51 zł

Zw. 13 151,51 zł

a) Sołectwo Pieckowo

Zmniejsza się plan wydatków

-dz. 926- Kultura fizyczna,

-rozd. 92601- Obiekty sportowe gr. §§ 1100 – 6 651,51 zł - realizacja zadań statutowych,

- dz. 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

-rozd. 92195- Pozostała działalność gr. §§ 1100 – 6 500,00 zł - realizacja zadań statutowych, oraz zwiększa się plan wydatków

- dz. 750 – Administracja publiczna,

-rozd. 75023- Urzędy gmin gr. §§ 1400 – 2 000,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- dz. 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego,

-rozd., 92109- Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby gr. §§ 1100 – 11 151,51 zł - realizacja zadań statutowych.

2. W Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Reszlu

Zm. 1 288,00 zł

Zw. 1 288,00 zł

1) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 1 288,00 zł

- dz, 801- Oświata i wychowanie

- rozdz. 80104- Przedszkola gr. §§ 1100 – 1 288,00 zł - realizacja zadań statutowych,

2) zwiększa się plan wydatków o kwotę 1 288,00 zł

- dz, 801- Oświata i wychowanie

- rozdz. 80104- Przedszkola gr. §§ 1102 – 1 288,00 zł - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, związane ze współfinansowaniem programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)

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 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 5 do niniejszej uchwały. Wprowadza się zadanie :

- „Nowe kompetencje cyfrowe”- realizowane w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Wzmocnienia Odporności.

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 22 649 108,71 zł, rozchody wynoszą 10 052 152,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały.

Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- po stronie dochodów - 54 094 151,89, z tego:

dochody bieżące – 47 338 853,90 zł

dochody majątkowe – 6 755 297,99 zł

- po stronie wydatków - 66 691 108,60 zł, z tego:

wydatki bieżące – 47 155 621,20 zł

wydatki majątkowe – 19 535 487,40 zł.

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu gminy w wysokości 12 596 956,71 zł. Deficyt budżetu gminy wysokości 12 596 956,71 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) 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,
- 3) kredytem, pożyczką w kwocie 11 987 582,86 zł.