

**BURMISTRZ
RESZLA**

Zarządzenie Nr 137/2025

**Burmistrza Reszla
z dnia 13 listopada 2025 roku**



**w sprawie : uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Reszel
na lata 2026 – 2037.**

*Na podstawie art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – o finansach publicznych
(tj. Dz. U z 2025 r. poz. 1483)*

zarządza się co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie : Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Reszel na lata 2026 – 2037 jak w załącznikach od Nr 1 do Nr 3, do niniejszego zarządzenia wraz z objaśnieniami.

§ 2. Opracowany i przyjęty niniejszym zarządzeniem projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Reszel na lata 2026 – 2037, wraz z objaśnieniami przedkłada się:

- a) Regionalnej Izbie Obrachunkowej, celem zaopiniowania,
- b) Radzie Miejskiej w Reszlu, celem podjęcia uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Reszel na lata 2026 – 2037.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.



BURMISTRZ RESZLA
Andrzej Lewandowski

BURMISTRZ RESZLA

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY RESZEL

NA LATA 2026 – 2037

(Projekt)

RESZEL

LISTOPAD

2025 ROK

**Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Reszlu
z dnia roku**

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Reszel na lata 2026 – 2037.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483), art.18 ust. 2 pkt 6 i pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153, z późn. zm.), § 2 i § 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 83)

uchwała się:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Reszel na lata 2026 – 2037, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć wieloletnich kontynuowanych w 2026 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 pkt 1 i 2 niniejszej Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Reszel.

§ 5. Objaśnienia przyjętych wartości stanowią załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 6. Uchyla się uchwałę Nr XI/62/2024 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 18 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Reszel na lata 2025 – 2037, wraz z późniejszymi zmianami.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Reszla.

§ 8. Uchwała podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty w Gminie Reszel i obowiązuje od 01 stycznia 2026 roku.

BURMISTRZ RESZLA

Andrzej Lewandowski



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY RESZEL NA LATA 2026 - 2037

z tego:													
z tego:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													

z tego:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
Wyszczególnienie	Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	w tym:				w tym:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
							na wyodrębnienie środków od nich należne	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	w tym:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
											odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków/bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy x																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
											odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	inwestycyjne, o którym mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	inwestycyjne i zakupowe inwestycje i zakupy inwestycyjne																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		</

[illegible]

Wyszczególnienie	z tego:				z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w tym: ulęgiłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wypłat papierów wartościowych x	kwota przebiegająca na dany rok kwoty włączonych z limitu wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przebiegająca na dany rok kwoty włączonych określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przebiegająca na dany rok kwoty włączonych określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 225 719,00	1 225 719,00	404 406,00	0,00	404 406,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 039 000,00	1 039 000,00	467 000,00	0,00	467 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 062 074,00	1 062 074,00	619 000,00	0,00	619 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 049 737,00	1 049 737,00	676 215,00	0,00	676 215,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 036 400,00	1 036 400,00	450 800,00	0,00	450 800,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 148 751,00	1 148 751,00	652 351,00	0,00	652 351,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 135 200,00	1 135 200,00	638 800,00	0,00	638 800,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 121 271,00	1 121 271,00	624 871,00	0,00	624 871,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	674 000,00	674 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 096 000,00	1 096 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 096 000,00	1 096 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 278 000,00	1 278 000,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:				kwota wyłączeń z tytułu wczesniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 30 ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami i o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami przeznaczonymi na proporcjonalną na dany rok kwotę pozostawionych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ²	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu x		
Lp	5.1.13	5.1.13.1	5.1.13.2	5.1.13.3	5.1.14	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 736 433,00	0,00	227 681,56	1 576 224,22		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 697 433,00	0,00	737 947,00	1 139 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 635 359,00	0,00	1 242 074,00	1 242 074,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 585 622,00	0,00	1 849 737,00	1 849 737,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 549 222,00	0,00	1 956 400,00	1 956 400,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 400 471,00	0,00	1 748 751,00	1 748 751,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 265 271,00	0,00	1 754 000,00	1 754 000,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 144 000,00	0,00	1 759 259,00	1 759 259,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 470 000,00	0,00	1 561 537,00	1 561 537,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 374 000,00	0,00	1 566 000,00	1 566 000,00		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 278 000,00	0,00	1 570 697,00	1 570 697,00		
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 678 000,00	1 678 000,00		

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po- ewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współmierzono- go przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawianych wyłączeń przebiegających na cztery rok ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (Wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawianych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartalu roku pozwieszczonego perwszy rok prognozy (Wskaźnik ustalony w oparciu o średnią zrównoważoną z pozwieszczeń lat ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawianych wyłączeń, obliczony w oparciu o wynikanie roku pozwieszczonego perwszy rok prognozy (Wskaźnik ustalony w oparciu o średnią zrównoważoną z pozwieszczeń lat ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współmierzono- go przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawianych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku pozwieszczonego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współmierzono- go przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawianych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku pozwieszczonego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	3,04%	2,12%	12,80%	12,78%	TAK	TAK
2027	2,41%	3,43%	10,52%	10,51%	TAK	TAK
2028	2,08%	4,54%	8,95%	8,93%	TAK	TAK
2029	1,79%	5,68%	7,25%	7,24%	TAK	TAK
2030	2,39%	5,95%	6,16%	6,14%	TAK	TAK
2031	1,91%	5,11%	5,60%	5,58%	TAK	TAK
2032	1,83%	4,95%	4,47%	4,45%	TAK	TAK
2033	1,75%	4,78%	4,54%	4,54%	TAK	TAK
2034	2,08%	4,17%	4,92%	4,92%	TAK	TAK
2035	2,95%	4,06%	5,03%	5,03%	TAK	TAK
2036	2,79%	3,90%	4,96%	4,96%	TAK	TAK
2037	3,06%	3,99%	4,70%	4,70%	TAK	TAK

[illegible]

[illegible]

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań i/zobowiązań już zaciągniętych x	Wydanki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wartości (-) spłaty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypisy papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadają zobowiązaniom do równoważności kwoty ujętej w wykazanych obrotach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydanki będące podlegającymi uszczelnieniu z tytułu spłaty zobowiązań
			w tym:			w tym:					
			spłata zobowiązań wynikających z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego - kredytu pożyczki x	zobowiązani r. x	zobowiązani po zaciągnięciu po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:				
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	1 225 719,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 056 074,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	969 737,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	836 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	948 751,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	935 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	921 271,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	464 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	696 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	696 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	678 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

BURMISTRZ
RESZLA
Andrzej Lewandowski

Wykaz przedsięwzięć Gminy Reszel na rok 2026

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do			
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 535 357,55	6 638 800,00	6 638 800,00
1.a	- wydatki bieżące				709 495,00	115 439,00	115 439,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 825 862,55	6 523 361,00	6 523 361,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.), z tego:				598 713,00	524 923,20	524 923,20
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				598 713,00	524 923,20	524 923,20
1.1.2.1	"Cyberbezpieczna Gmina Reszel" realizowanego w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC), Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2. - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa, projekt grantowy "Cyberbezpieczny Samorząd" - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji Gminy Reszel przez wzmocnienie odporności i zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informatycznych	URZĄD GMINY	2024	2026	598 713,00	524 923,20	524 923,20
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				7 936 644,55	6 113 876,80	6 113 876,80
1.3.1	- wydatki bieżące				709 495,00	115 439,00	115 439,00
1.3.1.1	Kształcenie i doskonalenie pracowników samorządowych - rozwój kompetencji zawodowych	URZĄD GMINY	2023	2026	11 850,00	2 500,00	2 500,00
1.3.1.2	Sporządzenie planu ogólnego dla całej Gminy Reszel w zakresie przeznaczenia terenów - w związku ze zmianą przepisów ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym dokument zastąpi studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego	URZĄD GMINY	2024	2026	127 000,00	47 000,00	47 000,00
1.3.1.3	Świadczenie opieki autorskiej Systemu Elektronicznego Zarządzania Dokumentacją Edicta - zapewnienie opieki autorskiej	URZĄD GMINY	2024	2026	37 608,00	15 252,00	15 252,00
1.3.1.4	Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Gminy Reszel - zabezpieczenie rekompensaty w przypadku wystąpienia niefortunnnych zdarzeń	URZĄD GMINY	2024	2026	355 614,00	38 588,00	38 588,00

1.3.1.5	Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Gminy Reszel - zabezpieczenie rekompensaty w przypadku wystąpienia niefortunnnych zdarzeń	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W RESZLU	2024	2026	9 774,00	1 518,00	1 518,00
1.3.1.6	Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Gminy Reszel - zabezpieczenie rekompensaty w przypadku wystąpienia niefortunnnych zdarzeń	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY	2024	2026	121 743,00	2 925,00	2 925,00
1.3.1.7	Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Gminy Reszel - zabezpieczenie rekompensaty w przypadku wystąpienia niefortunnnych zdarzeń	ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W RESZLU	2024	2026	45 906,00	7 656,00	7 656,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 227 149,55	5 998 437,80	5 998 437,80
1.3.2.1	Modernizacja Stadionu Miejskiego oraz infrastruktury sportowej w miejscowości Reszel. Zadanie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych - Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 - Poprawa infrastruktury sportowej	URZĄD GMINY	2023	2026	5 678 044,85	4 818 000,00	4 818 000,00
1.3.2.2	Poprawa efektywności energetycznej budynków Zespołu Szkolno-Przedszkolnego przy ul. Bolesława Chrobrego w Reszlu - Poprawa efektywności energetycznej	URZĄD GMINY	2023	2026	219 200,00	100 000,00	100 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej - ulica Wojska Polskiego w Reszlu - zapewnienie bezpieczeństwa drogowego	URZĄD GMINY	2025	2026	155 000,00	155 000,00	155 000,00
1.3.2.4	Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Podmiejskiej w Reszlu - aktualizacja dokumentacji projektowej -	Urząd Gminy w Reszlu	2021	2026	97 585,00	49 000,00	49 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej nr 124029N w msc. Ramty - poprawa warunków bezpieczeństwa na drogach	URZĄD GMINY	2025	2026	44 500,00	44 500,00	44 500,00
1.3.2.6	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 590 w zakresie chodnika na odcinku Gudki-Reszel - poprawa warunków bezpieczeństwa pieszych	URZĄD GMINY	2024	2026	142 978,00	64 937,80	64 937,80
1.3.2.7	Przebudowa dróg gminnych w msc. Wólka Ryńska- opracowanie dokumentacji projektowej - Poprawa warunków bezpieczeństwa drogowego	URZĄD GMINY	2025	2026	60 000,00	60 000,00	60 000,00
1.3.2.8	Zakup i instalacja parkometrów na terenie miasta i gminy Reszel - Poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2025	2026	170 000,00	170 000,00	170 000,00
1.3.2.9	Przebudowa dróg gminnych w msc. Pieckowo - Poprawa warunków bezpieczeństwa mieszkańców	URZĄD GMINY	2023	2026	327 000,00	300 000,00	300 000,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej nr 124027N Reszel - ul. Polna do Wólki Ryńska - opracowanie dokumentacji projektowej - Poprawa warunków bezpieczeństwa mieszkańców	URZĄD GMINY	2025	2026	122 841,70	37 000,00	37 000,00
1.3.2.11	Przebudowa wejścia do budynku przy ul. Kolejowej 2 w msc. Reszel - Umożliwienie swobodnego i bezpiecznego dostępu do usług medycznych dla osób niepełnosprawnych	URZĄD GMINY	2023	2026	210 000,00	200 000,00	200 000,00

BURMISTRZ RESZLA
Andrzej Lewandowski

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY RESZEL NA LATA 2026 – 2037

(objaśnienia do uchwały)

Wieloletnia prognoza finansowa gminy uchwalana jest przez Radę Miejską w formie uchwały i obejmuje:

- okres roku budżetowego,
- lata, na które przyjęte zostały limity wydatków na przedsięwzięcia,
- lata, na które zaciągnięto zobowiązania.

1. Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Reszel, sporządzona została na lata 2026 – 2037 i określa dla każdego roku objętego prognozą:

1. dochody bieżące,
2. wydatki bieżące, w tym:
 - na realizowane przedsięwzięcia,
 - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
 - na funkcjonowanie organów gminy,
3. dochody majątkowe, w tym:
 - ze sprzedaży majątku,
4. wydatki majątkowe, w tym:
 - na realizowane przedsięwzięcia,
5. wynik budżetu,
6. przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.
7. finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki,

8. kwotę długu na koniec każdego roku objętego prognozą wraz z relacją, o której mowa w art. 243 uofp.

Dane liczbowe wieloletniej prognozy finansowej zawiera załącznik Nr 1 do uchwały.

II. Założenia przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej:

1. W wieloletniej prognozie finansowej gminy przyjmuje się przedsięwzięcia (zał. Nr 2), których realizacja obejmuje okres dłuższy niż rok budżetowy:

1) realizowane w ramach programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483)

- "Cyberbezpieczna Gmina Reszel" realizowanego w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC), Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2. - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa, projekt grantowy "Cyberbezpieczny Samorząd" - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji Gminy Reszel przez wzmocnienie odporności i zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informatycznych

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2024 - 2026.

Łączna wartość zadania 597 713,00 zł, z tego przypada na:

rok 2026- 524 923,20 zł

2) realizowane w ramach programów, projektów lub zadań pozostałych:

a) wydatki bieżące:

- Kształcenie i doskonalenie pracowników samorządowych.

Cel zadania: rozwój kompetencji zawodowych.

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2023 - 2026.

Łączna wartość zadania 11 850,00 zł, z tego przypada na:

rok 2026 – 2 500,00 zł.

- Sporządzenie planu ogólnego dla całej Gminy Reszel w zakresie przeznaczenia terenów

Cel zadania: w związku ze zmianą przepisów ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym dokument zastąpi studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego.

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2024 - 2026.

Łączna wartość zadania 127 000,00 zł, z tego przypada na:

rok 2026 – 47 000,00 zł.

- Świadczenie opieki autorskiej Systemu Elektronicznego Zarządzania Dokumentacją Edicta
- zapewnienie opieki autorskiej.

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2024 - 2026.

Łączna wartość zadania 37 608,00 zł, z tego przypada na:

rok 2026 – 15 252,00 zł

- Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Gminy Reszel - zabezpieczenie rekompensaty w przypadku wystąpienia niefortunnych zdarzeń- jednostka Urząd Gminy

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2024 - 2026.

Łączna wartość zadania 355 614,00 zł, z tego przypada na:

rok 2026 – 38 588,00 zł

- Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Gminy Reszel - zabezpieczenie rekompensaty w przypadku wystąpienia niefortunnych zdarzeń- jednostka Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Reszlu

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2024 - 2026.

Łączna wartość zadania 9 774,00 zł, z tego przypada na:

rok 2026 – 1 518,00 zł

- Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Gminy Reszel - zabezpieczenie rekompensaty w przypadku wystąpienia niefortunnych zdarzeń- jednostka Zespół Szkolno- Przedszkolny w Reszlu

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2024 - 2026.

Łączna wartość zadania 121 743,00 zł, z tego przypada na:

rok 2026 – 2 925,00 zł

- Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Gminy Reszel - zabezpieczenie rekompensaty w przypadku wystąpienia niefortunnych zdarzeń- jednostka Środowiskowy Dom Samopomocy w Reszlu

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2024 - 2026.

Łączna wartość zadania 45 906,00 zł, z tego przypada na:

rok 2026 – 7 656,00 zł

b) wydatki majątkowe:

- Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 590 w zakresie chodnika na odcinku Gudniki-Reszel

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2024 - 2026

Łączna wartość zadania 142 978,00 zł, z tego przypada na:

rok 2026 – 64 937,80 zł.

- Przebudowa dróg gminnych w msc. Pieckowo

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2023 - 2026

Łączna wartość zadania 327 000,00 zł, z tego przypada na:

rok 2026 – 300 000,00 zł.

- Przebudowa drogi gminnej nr 124027N Reszel - ul. Polna do Wólka Ryńska - opracowanie dokumentacji projektowej

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2025 - 2026

Łączna wartość zadania 122 841,70 zł, z tego przypada na:

rok 2026 – 37 000,00 zł.

- Przebudowa dróg gminnych w msc. Wólka Ryńska- opracowanie dokumentacji projektowej

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2025 - 2026

Łączna wartość zadania 60 000,00 zł, z tego przypada na:

rok 2026 – 60 000,00 zł.

- Przebudowa drogi gminnej nr 124029N w msc. Ramty

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2025 - 2026

Łączna wartość zadania 44 500,00 zł, z tego przypada na:

rok 2026 – 44 500,00 zł.

- Przebudowa drogi gminnej - ulica Wojska Polskiego w Reszlu

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2025 - 2026

Łączna wartość zadania 155 000,00 zł, z tego przypada na:

rok 2026 – 155 000,00 zł.

- Zakup i instalacja parkometrów na terenie miasta i gminy Reszel

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2025 - 2026

Łączna wartość zadania 170 000,00 zł, z tego przypada na:

rok 2026 – 170 000,00 zł.

- Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Podmiejskiej w Reszlu - aktualizacja dokumentacji projektowej

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2021 - 2026

Łączna wartość zadania 97 585,00 zł, z tego przypada na:

rok 2026 – 49 000,00 zł.

- Przebudowa wejścia do budynku przy ul. Kolejowej 2 w msc. Reszel

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2023 - 2026

Łączna wartość zadania 210 000,00 zł, z tego przypada na:

rok 2026 – 200 000,00 zł.

- Poprawa efektywności energetycznej budynków Zespołu Szkolno-Przedszkolnego przy ul. Bolesława Chrobrego w Reszlu

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2023 - 2026

Łączna wartość zadania 219 200,00 zł, z tego przypada na:

rok 2026 – 100 000,00 zł.

- Modernizacja Stadionu Miejskiego oraz infrastruktury sportowej w miejscowości Reszel. Zadanie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych - Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 - Poprawa infrastruktury sportowej.

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2023 - 2026

Łączna wartość zadania 5 678 044,85 zł, z tego przypada na:

rok 2026 – 4 818 000,00 zł.

2. Założenia przyjęte do strony dochodów:

Dochody na 2026 rok przyjęto w wysokości określonej uchwałą budżetową. W dochodach założono 80% – 90% wpływów z tytułu podatków i opłat lokalnych oraz przyjęto planowane wpływy środków z funduszy celowych, tj. Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

Dochody z tytułu subwencji i udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto w wielkościach określonych przez MF, natomiast kwoty dotacji na zadania własne i zlecone w wysokości określonej przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

W założeniach do roku następującego po 2026 r., przyjęto na lata 2027 – 2029 wzrost dochodów o 104,1-104,5%, a na lata 2030 – 2037 wzrost dochodów o 100,3%.

3. Założenia przyjęte do strony wydatków:

Wydatki na 2026 r. przyjęto w wysokości określonej uchwałą budżetową, w tym wydatki na zadania inwestycyjne realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

Wydatki obejmują również:

- obligatoryjny wzrost minimalnego wynagrodzenia,
- wzrost kosztów mediów (w tym energii elektrycznej i energii ciepłej).

W założeniach do każdego roku następującego po 2026 r. przyjęto na lata 2027 – 2029 wzrost wydatków w granicach 103,0% – 104,0%, a na lata 2030 – 2037 wzrost wydatków w granicach 100,3% - 100,8%.

4. W wieloletniej prognozie finansowej określona została kwota długu oraz wskaźnik spłaty zobowiązań. Planowana kwota długu na koniec 2026 r. wynosi 11 736 433,00 zł. Zadłużenie gminy w stosunku do dochodów, z których mogą być pokrywane spłaty zobowiązań wynosi 30,53%.

Na 2026 r. i lata kolejne, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, spełniony został warunek spłaty zobowiązań, wynikających z art. 243 uofp.

Jednoroczny dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań na 2026 r. jest niski i wynosi 2,12%. Spełniony został również warunek wynikający z art. 242 ustawy o finansach publicznych (uofp), który stanowi, że wydatki bieżące mogą być finansowane jedynie dochodami bieżącymi. W celu zachowania relacji spłaty zobowiązań oraz warunku wynikającego z art. 242 uofp organy gminy muszą podjąć działania zmierzające do:

- zmniejszenia i zdyscyplinowania wydatków bieżących,
- zintensyfikowania pozyskiwania należności wymagalnych oraz należności bieżących
- dążyć do pozyskiwania dodatkowych źródeł dochodów.

Reszel, dnia 13 listopada 2025 rok

BURMISTRZ RESZLA
Andrzej Lewandowski

