



OR
03 12 2025

Projekt

**Uchwała Nr2025
Rady Miejskiej w Reszlu
z dnia 10 grudnia 2025 roku**

w sprawie: zmiany budżetu gminy na 2025 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt.4 i 9 lit. i ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 z późn. zm.), art. 211 ust. 1 i 2, art. 212 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483),

uchwała się, co następuje:

§ 1. Zmniejsza się plan dochodów o kwotę 51 477,10 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 461 477,10 zł oraz dokonuje się zmian w planie wydatków, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 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.

§ 4. Dokonuje się zmian w planie finansowym dochodów i wydatków na 2025 rok w zakresie realizacji zadań pomocy udzielanej obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, zgodnie z załącznikiem Nr 4 i 4a do niniejszej uchwały.

§ 5. 1. Dokonuje się zmian w § 6 Uchwały Nr XI/63/2024 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 18 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia budżetu gminy Reszel na 2025 rok.

2. § 6 Uchwały Nr XI/63/2024 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 18 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia budżetu gminy Reszel na rok 2025 rok otrzymuje brzmienie:

„§ 6. Ustala się limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów, pożyczek i emitowanych papierów wartościowych, zaciąganych na:

1) finansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 1 000 000,00 zł,

2) finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego kwocie 990 000,00 zł.

§ 6. 1. Dokonuje się zmian w § 19 ust.1 Uchwały Nr XI/63/2024 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 18 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia budżetu gminy Reszel na 2025 rok.

2. § 19 ust.1 Uchwały Nr XI/63/2024 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 18 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia budżetu gminy Reszel na rok 2025 rok otrzymuje brzmienie:
„§ 19.1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania kredytów, pożyczek i emitowania papierów wartościowych, do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań określonych w § 6 Uchwały na”

1) finansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 1 000 000,00 zł,

2) finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego kwocie 990 000,00 zł.

§ 7.1. 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.

§ 8. 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.

§ 9.1. Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu gminy w wysokości 4 055 096,36 zł.

2. 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,

- wolnych środków, 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.

§ 10. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Reszla.

§ 11. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko – Mazurskiego oraz publikacji na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy w Reszlu.

DOCHODY BUDŻETU GMINY NA 2025 ROK

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr2025 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 10 grudnia 2025 r.
Zmiany do załącznika Nr 1 Uchwały Budżetowej Gminy Reszel na 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	7 312 631,87	34 406,00	7 347 037,87
	75814		Różne rozliczenia finansowe	404 213,67	7 990,00	412 203,67
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	124 844,00	7 990,00	132 834,00
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	1 218 125,99	26 416,00	1 244 541,99
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 218 125,99	26 416,00	1 244 541,99
852			Pomoc społeczna	5 778 415,57	-56 029,10	5 722 386,47
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 007 663,00	-81 368,00	926 295,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 002 693,00	-81 368,00	921 325,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	408 080,30	24 614,90	432 695,20
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	395 383,30	24 614,90	419 998,20
854	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	223 575,00	724,00	224 299,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	223 075,00	724,00	223 799,00
			Edukacyjna opieka wychowawcza	152 020,00	-40 354,00	111 666,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	152 020,00	-40 354,00	111 666,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	144 900,00	-40 354,00	104 546,00
855			Rodzina	3 820 146,60	10 500,00	3 830 646,60
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	202 252,89	10 500,00	212 752,89
	0970		Wpływy z różnych dochodów	89 920,00	10 500,00	100 420,00
Razem:				54 117 534,93	-51 477,10	54 066 057,83

WYDATKI BUDŻETU GMINY NA 2025 ROK

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr/2025 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 10 grudnia 2025 r.
Zmiany do załącznika Nr 2 Uchwały Budżetowej Gminy Reszel na 2025 r.

Dział	Rozdział	Grupa	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	5 977 229,83	-5 900,00	5 971 329,83
	60016		Drogi publiczne gminne	5 529 433,23	-5 900,00	5 523 533,23
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	381 544,36	-5 900,00	375 644,36
750			Administracja publiczna	8 362 926,19	-40 000,00	8 322 926,19
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 275 319,20	-40 000,00	7 235 319,20
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1 147 254,88	-40 000,00	1 107 254,88
757			Obsługa długu publicznego	798 679,00	-130 000,00	668 679,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	798 679,00	-130 000,00	668 679,00
		1810	Obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego (art. 236 ust. 3 pkt 6 ustawy)	798 679,00	-130 000,00	668 679,00
801			Oświata i wychowanie	14 211 196,30	-192 010,00	14 019 186,30
	80101		Szkoły podstawowe	7 822 672,64	6 931,35	7 829 603,99
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1 280 084,86	6 931,35	1 287 016,21
	80104		Przedszkola	1 924 335,63	808,65	1 925 144,28
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	1 490 271,71	808,65	1 491 080,36
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	494 056,72	250,00	494 306,72
852		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	356 630,72	250,00	356 880,72
	80195		Pozostała działalność	1 150 233,98	-200 000,00	950 233,98
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	600 261,92	-200 000,00	400 261,92
			Pomoc społeczna	9 138 995,32	-56 029,10	9 082 966,22
	85203		Ośrodki wsparcia	3 485 848,53	0,00	3 485 848,53
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	839 618,20	-51 000,00	788 618,20
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	2 641 430,33	51 000,00	2 692 430,33

85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 052 163,00	-81 368,00	970 795,00
	1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	1 041 943,00	-81 368,00	960 575,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	430 000,00	-12 300,00	417 700,00
	1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	430 000,00	-12 300,00	417 700,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 599 225,30	24 614,90	1 623 840,20
	1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	1 391 426,30	24 614,90	1 416 041,20
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	638 356,00	12 300,00	650 656,00
	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	23 771,00	-260,00	23 511,00
	1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	1 450,00	260,00	1 710,00
	1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	613 135,00	12 300,00	625 435,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	291 575,00	724,00	292 299,00
	1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	291 075,00	724,00	291 799,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	168 020,00	-40 354,00	127 666,00
85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	168 020,00	-40 354,00	127 666,00
	1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	168 020,00	-40 354,00	127 666,00
855		Rodzina	4 190 197,46	10 500,00	4 200 697,46
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	265 252,89	10 500,00	275 752,89
	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	35 000,00	10 500,00	45 500,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 419 286,04	-7 684,00	4 411 602,04
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	343 000,00	-7 684,00	335 316,00
	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	298 000,00	-7 684,00	290 316,00
		Razem:	58 582 631,29	-461 477,10	58 121 154,19

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami w 2025 roku

Dział	Rozdział	*§/grupa paragrafów	Dochody -dotacje ogółem	Wydatki ogółem (6+10)	z tego:				Wpłaty do budżetu
					Wydatki bieżące	w tym:		Wydatki majątkowe	
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	świadczenia społeczne		
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11
010			1 082 445,80	1 082 445,80	1 082 445,80	2 191,81	0,00	0,00	0,00
	01095		1 082 445,80	1 082 445,80	1 082 445,80	2 191,81	0,00	0,00	0,00
		2010	1 082 445,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1100	0,00	1 080 253,99	1 080 253,99	0,00	0,00	0,00	0,00
		1400	0,00	2 191,81	2 191,81	2 191,81	0,00	0,00	0,00
600			13 600,00	13 600,00	13 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60004		13 600,00	13 600,00	13 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2010	13 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1100	0,00	13 600,00	13 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
750			200 132,89	200 132,89	200 132,89	198 132,89	0,00	0,00	500,00
	75011		200 132,89	200 132,89	200 132,89	198 132,89	0,00	0,00	500,00
		2010	200 132,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2350	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
		1100	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1400	0,00	198 132,89	198 132,89	198 132,89	0,00	0,00	0,00
751			139 079,00	139 079,00	139 079,00	35 636,00	0,00	0,00	0,00
	75101		1 480,00	1 480,00	1 480,00	1 380,00	0,00	0,00	0,00
		2010	1 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1100	0,00	224,33	224,33	0,00	0,00	0,00	0,00
		1400	0,00	1 255,67	1 255,67	1 380,00	0,00	0,00	0,00
	75107		137 599,00	137 599,00	137 599,00	34 256,00	0,00	0,00	0,00
		2010	137 599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

w złotych

Dział	Rozdział	*§/grupa paragrafów	Dochody -dotacje ogółem	Wydatki ogółem (6+10)	z tego:				Wydatki majątkowe	Wpłaty do budżetu
					Wydatki bieżące	w tym:				
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	świadczenia społeczne			
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11	
801		1100	0,00	20 793,00	20 793,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1300		82 550,00	82 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1400	0,00	34 256,00	34 256,00	34 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			40 196,66	40 196,66	40 196,66	40 196,66	0,00	0,00	0,00	0,00
	80153		40 196,66	40 196,66	40 196,66	40 196,66	0,00	0,00	0,00	0,00
		2010	40 196,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1100		0,00	40 196,66	40 196,66	0,00	0,00	0,00	0,00
				3 352 667,02	3 352 667,02	3 352 667,02	2 549 191,33	15 350,00	0,00	0,00
	85203			3 334 629,53	3 334 629,53	3 334 629,53	2 549 191,33	4 800,00	0,00	0,00
			2010	3 334 629,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1100	0,00	780 638,20	780 638,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1300	0,00	4 800,00	4 800,00	0,00	0,00	4 800,00	0,00	0,00
		1400	0,00	2 549 191,33	2 549 191,33	2 549 191,33	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219		10 703,00	10 703,00	10 703,00	0,00	10 550,00	0,00	0,00	0,00
		2010	10 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1100	0,00	153,00	153,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1300	0,00	10 550,00	10 550,00	0,00	10 550,00	0,00	0,00	0,00
		1400	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85295		7 334,49	7 334,49	7 334,49	7 334,49	0,00	0,00	0,00	0,00
		2010	7 334,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855		1100	0,00	7 334,49	7 334,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			3 493 847,00	3 493 847,00	3 493 847,00	89 114,00	3 302 490,00	0,00	186 996,00	
	85502		3 403 417,00	3 403 417,00	3 403 417,00	89 114,00	3 302 490,00	0,00	186 996,00	
		2010	3 400 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2060	2 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2350	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186 996,00	
		1100	0,00	11 813,00	11 813,00	11 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1300	0,00	3 302 490,00	3 302 490,00	3 302 490,00	0,00	3 302 490,00	0,00	0,00
		1400	0,00	89 114,00	89 114,00	89 114,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85503		303,00	303,00	303,00	303,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2010	303,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	1100		0,00	303,00	303,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Dział	Rozdział	*§/grupa paragrafów	Dochody -dotacje ogółem	Wydatki ogółem (6+10)	z tego:					Wydatki majątkowe	Wpłaty do budżetu
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe		
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	świadczenia społeczne				
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11		
	85513		90 127,00	90 127,00	90 127,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		2010	90 127,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		1100	0,00	90 127,00	90 127,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Ogółem		8 321 968,37	8 321 968,37	8 321 968,37	2 874 266,03	3 317 840,00	0,00	0,00	187 496,00	

Plan finansowy dochodów na 2025 rok
w zakresie realizacji zadań pomocy udzielanej obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym
na terytorium tego państwa

Lp.	Dział	Rozdz.	Paragraf		Nazwa zadania	Plan		Bieżące	Majętkowe	Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program
			dochodów	przychodów		dochodów	przychodów			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	750	75011	2100	x	Nadanie numeru PESEL obywatelom Ukrainy	100,00	0,00	100,00	0,00	UG
2	750	75011	2100	x	Potwierdzenie tożsamości obywateli Ukrainy i wprowadzenie danych do rejestru danych kontaktowych na wniosek, o którym mowa w art. 9 ust.1a i 1b ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022 r. poz. 583 ze zm.)	50,00	0,00	50,00	0,00	UG
3	758	75814	2100	x	Wsparcie j.s.t. w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy	132 834,00	0,00	132 834,00	0,00	UG
4	801	80153	2100	x	materialny edukacyjny dla Uczniów z Ukrainy - Fundusz Pomocy - pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju	1 097,39	0,00	1 097,39	0,00	UG
5	852	85231	2100	x	Stypendia i zasiłki dla uczniów	12 000,00	0,00	12 000,00	0,00	UG
6	x	x	x	905	Wsparcie j.s.t. w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy	0,00	19 730,29	19 730,29	0,00	UG
7	852	85231	2100	x	Składki na ubezpieczenia zdrowotne- pomoc obywatelom Ukrainy	7 100,00	0,00	7 100,00	0,00	UG
8	852	85231	2100	x	Świadczenia rodzinne	123 600,00	0,00	123 600,00	0,00	UG
Ogółem						276 781,39	19 730,29	296 511,68	0,00	x

Plan finansowy wydatków na 2025 rok
w zakresie realizacji zadań pomocy udzielanej obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa

Plan wydatków																	
Lp.	Dział	Rozdz.	Paragraf/ grupa paragrafów	Nazwa zadania	Łączne koszty finansowe	Poniesione wydatki w latach poprzednich	Plan na 2025 r.				Finansowanie w 2025 r.			Plan na 2026 i lata następne		Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program	
							wydatki	w tym:		wydatki bieżące	wydatki majątkowe	środki Funduszu Pomocy	środki gminy	środki Funduszu Pomocy	środki gminy		
								9	10								
1	750	75011	1400	Nadanie numeru PESEL obywatelom Ukrainy	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG	
2	750	75011	1400	Potwierdzenie tożsamości obywateli Ukrainy i wprowadzenie danych do rejestru danych kontaktowych na wniosek, o którym mowa w art. 9 ust.1a i 1b ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022 r. poz. 583 ze zm.)	50,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG	
3	801	80101	1100	Wsparcie j.s.t. w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy	31 104,14	0,00	31 104,14	31 104,14	0,00	0,00	31 104,14	0,00	0,00	0,00	0,00	ZSP	
4	801	80101	1400	Wsparcie j.s.t. w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy	86 665,24	0,00	86 665,24	86 665,24	0,00	0,00	86 665,24	0,00	0,00	0,00	0,00	ZSP	
5	801	80104	1100	Wsparcie j.s.t. w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy	1 991,25	0,00	1 991,25	1 991,25	0,00	0,00	1 991,25	0,00	0,00	0,00	0,00	ZSP	
6	801	80104	1400	Wsparcie j.s.t. w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy	28 922,94	0,00	28 922,94	28 922,94	0,00	0,00	28 922,94	0,00	0,00	0,00	0,00	ZSP	

Plan wydatków																	
Lp.	Dział	Rozdz.	Paragraf/ grupa paragrafów	Nazwa zadania	Łączne koszty finansowe	Poniesione wydatki w latach poprzednich	Plan na 2025 r.				Finansowanie w 2025 r.		Plan na 2026 i lata następne		Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program		
							w tym:	wydatki	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	środki Funduszu Pomocy	środki gminy	środki Funduszu Pomocy	środki gminy			
1	2	3	4	5	6	7	8								9	10	11
7	801	80113	1100	Wsparcie j.s.t. w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy	3 880,72	0,00	3 880,72	3 880,72	0,00	0,00	3 880,72	0,00	0,00	0,00	0,00	U/G	
8	801	80153	1100	materiały edukacyjne dla Uczniów z Ukrainy - Fundusz Pomocy - pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju	1 097,39	0,00	1 097,39	1 097,39	0,00	0,00	1 097,39	0,00	0,00	0,00	0,00	ZSP	
9	852	85231	1300	Stypendia i zasiłki dla uczniów	12 000,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	MOPS	
10	852	85231	1100	Świadczenia rodzinne	1 100,00	0,00	1 100,00	1 100,00	0,00	0,00	1 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	MOPS	
11	852	85231	1100	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	7 100,00	0,00	7 100,00	7 100,00	0,00	0,00	7 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	MOPS	
12	852	85231	1400	Świadczenia rodzinne	2 500,00	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	MOPS	
13	852	85231	1300	Świadczenia rodzinne	120 000,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	MOPS	
Ogółem					296 511,68	0,00	296 511,68	296 511,68	0,00	0,00	296 511,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Przychody i rozchody budżetu w 2025 roku

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Plan na 2025 r.	Zwiększenie (+) zmniejszenie (-)	Plan na 2025 r. po zmianach
1	2	3	5	5	6
I	Planowane dochody	x	54 117 534,93	-51 477,10	54 066 057,83
1	dochody bieżące	x	48 065 686,69	-51 477,10	48 014 209,59
2	dochody majątkowe	x	6 051 848,24	0,00	6 051 848,24
II	Planowane wydatki	x	58 582 631,29	-461 477,10	58 121 154,19
1	wydatki bieżące	x	47 922 266,19	-461 477,10	47 460 789,09
2	wydatki majątkowe	x	10 660 365,10	0,00	10 660 365,10
III	Nadwyżka/Deficyt (1-2)	x	-4 465 096,36	410 000,00	-4 055 096,36
IV	Finansowanie (Przychody Ia - Rozchody Ib)	x	4 465 096,36	-410 000,00	4 055 096,36
IVa	Przychody ogółem:	x	5 654 020,36	-410 000,00	5 244 020,36
1	Przychody j.s.t. 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*	§ 905	1 858 594,92	0,00	1 858 594,92
2	Przychody 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	§ 906	0,00	0,00	0,00
3	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym, w tym:	§ 952	1 400 000,00	-410 000,00	990 000,00
3.1	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym (wkład własny do realizowanych zadań z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej)	§ 952	0,00	0,00	0,00
4	Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	§ 903	0,00	0,00	0,00
5	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	§ 951	0,00	0,00	0,00
6	Przychody j.s.t. z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	§ 907	0,00	0,00	0,00
7	Nadwyżki z lat ubiegłych	§ 957	0,00	0,00	0,00
8	Przychody ze sprzedaży obligacji skarbowych na rynku krajowym	§ 911	0,00	0,00	0,00
9	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	§ 931	0,00	0,00	0,00
10	Wolne środki, o których mowa w art.. 217 ust.2 pkt 6 ustawy *	§ 950	2 395 425,44	0,00	2 395 425,44
11	Przelewy z rachunków lokat	§ 994	0,00	0,00	0,00
IVb	Rozchody ogółem:		1 188 924,00	0,00	1 188 924,00
1	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów, w tym:	§ 992	1 188 924,00	0,00	1 188 924,00
1.1	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów (wkład własny do realizowanych zadań z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej)	§ 992	317 120,00	0,00	317 120,00
2	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	§ 963	0,00	0,00	0,00
3	Wcześniejsza spłata istniejącego długu j.s.t.	§ 965	0,00	0,00	0,00
4	Udzielone pożyczki i kredyty	§ 991	0,00	0,00	0,00
5	Przelewy na rachunki lokat	§ 994	0,00	0,00	0,00
6	Wykup innych papierów wartościowych	§ 982	0,00	0,00	0,00
8	Rozchody z tytułu innych rozliczeń krajowych	§ 995	0,00	0,00	0,00

U Z A S A D N I E N I E
do Uchwały Nr2025 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