

UCHWAŁA NR XVIII/143/25
RADY GMINY REWAŁ

z dnia 30 października 2025 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Rewal na rok 2025.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 9 lit. d oraz lit. i, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237, 242, 258, 264 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.), uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr IX/63/24 Rady Gminy w Rewalu z dnia 12 grudnia 2024 z późn. zm. w sprawie uchwały budżetowej Gminy Rewal na rok 2025 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w § 1 dochody zmniejsza się o kwotę 1 672 133,26 zł do kwoty 93 665 921,85 zł;
- 2) w § 1 pkt 1 dochody bieżące zwiększa się o kwotę 327 866,74 zł do kwoty 81 517 905,24 zł;
- 3) w § 1 pkt 2 dochody majątkowe zmniejsza się o kwotę 2 000 000,00 zł do kwoty 12 148 016,61 zł;
- 4) w § 2 wydatki zwiększa się o kwotę 3 327 866,74 zł do kwoty 95 665 921,85 zł;
- 5) w § 2 pkt 1 wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 3 327 866,74 zł do kwoty 67 386 094,82 zł;

§ 2. 1. Deficyt Gminy Rewal wynosi 2 000 000,00 zł i zostanie pokryty przez: przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 2 000 000,00 zł.

2. Przychody Gminy Rewal wynoszą 5 000 000,00 zł. Składają się na nie: przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 5 000 000,00 zł.

3. Rozchody Gminy Rewal wynoszą 3 000 000,00 zł. Składają się na nie: spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 3 000 000,00 zł.

§ 3. Załącznik nr 1 Plan dochodów do uchwały Nr IX/63/24 Rady Gminy w Rewalu z dnia 12 grudnia 2024 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4. Załącznik nr 2 Plan wydatków do uchwały Nr IX/63/24 Rady Gminy w Rewalu z dnia 12 grudnia 2024 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 5. Załącznik nr 3 Plan przychodów do uchwały Nr IX/63/24 Rady Gminy w Rewalu z dnia 12 grudnia 2024 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 6. Załącznik nr 7 Plan dochodów i wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii do uchwały Nr IX/63/24 Rady Gminy w Rewalu z dnia 12 grudnia 2024 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 7. Zmienia się § 12 uchwały budżetowej i otrzymuje brzmienie: Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek, w tym na:

1. Pokrycie występującego w ciągu roku deficytu w kwocie do 4 000 000,00 zł;
2. Pokrycie planowanego deficytu 2 000 000,00 zł;
3. Spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek 3 000 000,00 zł.

§ 8. Do § 13 uchwały budżetowej dodaje się nową następującą treść: ust. 6. zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości 2 000 000,00 zł ust. 7. zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów do wysokości 3 000 000,00 zł

§ 9. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rewal.

§ 10. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego.

Przewodnicząca Rady Gminy
Rewal

Wanda Szukała - Blachuta

Zmiany w planie dochodów Gminy Rewal w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	10 315 000,00	-2 000 000,00	8 315 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	9 785 000,00	-2 000 000,00	7 785 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	4 000 000,00	-2 000 000,00	2 000 000,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	52 912 681,93	327 866,74	53 240 548,67
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	2 055 000,00	327 866,74	2 382 866,74
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	327 866,74	327 866,74
Razem				95 338 055,11	-1 672 133,26	93 665 921,85

Zmiany w planie wydatków Gminy Rewal w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
600			Transport i łączność	25 104 640,00	200 000,00	25 304 640,00
	60016		Drogi publiczne gminne	23 374 540,00	200 000,00	23 574 540,00
		4300	Zakup usług pozostałych	714 700,00	200 000,00	914 700,00
750			Administracja publiczna	12 485 095,47	200 000,00	12 685 095,47
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	10 140 970,42	200 000,00	10 340 970,42
		4260	Zakup energii	106 000,00	200 000,00	306 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5 449 618,00	200 000,00	5 649 618,00
	75415		Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	3 093 000,00	200 000,00	3 293 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000 000,00	200 000,00	3 200 000,00
801			Oświata i wychowanie	14 696 160,94	2 150 000,00	16 846 160,94
	80101		Szkoły podstawowe	11 433 750,33	2 070 000,00	13 503 750,33
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	269 000,00	30 000,00	299 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 160 000,00	180 000,00	1 340 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 001 800,00	150 000,00	1 151 800,00
		4260	Zakup energii	452 000,00	100 000,00	552 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 530 110,00	1 610 000,00	6 140 110,00
	80104		Przedszkola	1 544 797,33	80 000,00	1 624 797,33
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	561 440,00	80 000,00	641 440,00
851			Ochrona zdrowia	1 461 500,00	327 866,74	1 789 366,74
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	1 390 000,00	327 866,74	1 717 866,74
		4300	Zakup usług pozostałych	300 000,00	327 866,74	627 866,74
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18 765 351,00	200 000,00	18 965 351,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	2 367 883,00	200 000,00	2 567 883,00
		4260	Zakup energii	807 899,00	200 000,00	1 007 899,00
926			Kultura fizyczna	3 869 557,61	50 000,00	3 919 557,61
	92601		Obiekty sportowe	2 765 450,00	50 000,00	2 815 450,00
		4260	Zakup energii	394 000,00	50 000,00	444 000,00
Razem				92 338 055,11	3 327 866,74	95 665 921,85

Zmiany w planie przychodów Gminy Rewal w 2025 roku

Paragraf	Źródło przychodów	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
	Razem	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00

Zmiany w planie dochodów i wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii Gminy Rewal w 2025 roku

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	1 400 000,00	327 866,74	1 727 866,74
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 400 000,00	327 866,74	1 727 866,74
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	327 866,74	327 866,74
Razem				1 400 000,00	327 866,74	1 727 866,74

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
851			Ochrona zdrowia	1 400 000,00	327 866,74	1 727 866,74
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	1 390 000,00	327 866,74	1 717 866,74
		4300	Zakup usług pozostałych	300 000,00	327 866,74	627 866,74
Razem				1 400 000,00	327 866,74	1 727 866,74

Uzasadnienie

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Rewal na rok 2025 zostają zmniejszone o kwotę 1 672 133,26 zł do kwoty 93 665 921,85 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 327 866,74 zł do kwoty 81 517 905,24 zł,
- dochody majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 2 000 000,00 zł do kwoty 12 148 016,61 zł

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

• w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” w ramach paragrafu „Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym” wprowadza się dochody w kwocie 327 866,74 zł;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów majątkowych:

• w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości” zmniejsza się dochody o 2 000 000,00 zł do kwoty 2 000 000,00 zł; zmniejszenie wynika z niewykonania dochodów ze sprzedaży majątku, pomimo kilku prób działki nie znalazły nabywcę. Planowane do sprzedaży działki zostaną ponownie wystawione w roku 2026.

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Rewal przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	95 338 055,11	-1 672 133,26	93 665 921,85
dochody bieżące, w tym:	81 190 038,50	327 866,74	81 517 905,24
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	52 912 681,93	327 866,74	53 240 548,67
dochody majątkowe, w tym:	14 148 016,61	-2 000 000,00	12 148 016,61
Gospodarka mieszkaniowa	4 300 000,00	-2 000 000,00	2 300 000,00

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Rewal na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 3 327 866,74 zł do kwoty 95 665 921,85 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 3 327 866,74 zł do kwoty 67 386 094,82 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

• w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 200 000,00 zł do kwoty 914 700,00 zł; wynika ze zwiększonych wydatków bieżących na utrzymanie dróg i parkingów;

• w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup energii” zwiększa się wydatki o 200 000,00 zł do kwoty 306 000,00 zł; powyższe wynika ze wzrostu cen energii i zwiększonych opłat za oświetlenie;

• w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Zadania ratownictwa górskiego i wodnego” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 200 000,00 zł do kwoty 3 200 000,00 zł; powyższe wynika z powodu wydłużenia sezonu na kąpieliskach strzeżonych;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zwiększa się wydatki o 30 000,00 zł do kwoty 299 000,00 zł;
 - w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 180 000,00 zł do kwoty 1 340 000,00 zł;
 - w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 150 000,00 zł do kwoty 1 151 800,00 zł;
 - w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup energii” zwiększa się wydatki o 100 000,00 zł do kwoty 552 000,00 zł; wzrost cen zużycia energii;
 - w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 1 610 000,00 zł do kwoty 6 140 110,00 zł;
 - w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 80 000,00 zł do kwoty 641 440,00 zł;
- W dziale tym zwiększenie wynika z przejścia z dniem 01 września Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Pobierowie i zwiększonych z tym wydatków, wcześniej jednostka była przez Gminę dotowana; w pozostałych szkołach kwota zaplanowana jest niewystarczająca w związku z wyższym utrzymaniem – wynagrodzenia.
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 327 866,74 zł do kwoty 627 866,74 zł;
 - w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oświetlenie ulic, placów i dróg” w ramach paragrafu „Zakup energii” zwiększa się wydatki o 200 000,00 zł do kwoty 1 007 899,00 zł; powyższe wynika ze wzrostu cen energii;
 - w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Zakup energii” zwiększa się wydatki o 50 000,00 zł do kwoty 444 000,00 zł; powyższe wynika ze wzrostu cen energii;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Rewal przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	92 338 055,11	3 327 866,74	95 665 921,85
wydatki bieżące, w tym:	64 058 228,08	3 327 866,74	67 386 094,82
Transport i łączność	1 513 100,00	200 000,00	1 713 100,00
Administracja publiczna	12 264 600,05	200 000,00	12 464 600,05
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5 252 618,00	200 000,00	5 452 618,00
Oświata i wychowanie	14 520 160,94	2 150 000,00	16 670 160,94
Ochrona zdrowia	1 278 500,00	327 866,74	1 606 366,74
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	17 509 367,00	200 000,00	17 709 367,00
Kultura fizyczna	3 518 750,00	50 000,00	3 568 750,00

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Rewal na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 5 000 000,00 zł do kwoty 5 000 000,00 zł, w tym:

- wprowadza się „Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym” przychody w kwocie 5 000 000,00 zł

Podsumowanie zmian przychodów Gminy Rewal przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Rewal na rok 2025 nie uległy zmianie.