**UZASADNIENIE**

**do uchwały Nr XLII/330/2021 Rady Miejskiej w Gołdapi z dnia 28 września 2021 roku w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Gołdap w 2021 roku**

**ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW**

**W rozdziale 70005** *„Gospodarka mieszkaniowa”* zwiększa się plan dochodów o kwotę 2.000,00 zł urealniając wykonane dochody z tytułu wpływu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.

**W rozdziale 75023** *„Urzędy gmin”* dokonuje się zwiększenia w planie dochodów o kwotę 52.252,28 zł urealniając plan dochodów do wykonania w tym rozdziale( w tym również kwota 3.333,12 zł odszkodowanie ubezpieczenia autocasco za naprawę samochodu służbowego Ford Mondeo oraz 919,16 zł – likwidacja szkody z tytułu umowy ubezpieczenia uszkodzony laptop).

**W rozdziale 75618***„Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i3”* dokonuje się zwiększenia w planie dochodów o kwotę 40.000,00 zł w związku z wprowadzoną usługą płatnego parkowania- stanowi to planowany wpływ dochodów z tytułu płatnego parkowania w mieście Gołdap.

**W rozdziale 75619** *„Wpływy z różnych rozliczeń”* dokonuje się zwiększenia w planie dochodów o kwotę 46.799,40 zł w związku z przekazanymi przez Naczelnika Pierwszego Urzędu Skarbowego w Bydgoszczy wpływów z opłaty z przeznaczeniem na działanie mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu.

**W rozdziale 75807** *„Część wyrównawcza subwencji ogólnej”* dokonuje się zmniejszenia w planie dochodów o kwotę 127.327,00 zł w związku z decyzja Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej, wynikającej z korekty sprawozdania PDP.

**W rozdziale 75831** *„Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin”* dokonuje się zmniejszenia w planie dochodów o kwotę 41.527,00 zł w związku z decyzja Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej, wynikającej z korekty sprawozdania PDP.

**W rozdziale 80104** *„Przedszkola”* dokonuje się zwiększenia w planie dochodów o kwotę 4.110,41 zł. Środki otrzyma Przedszkole Samorządowe Nr 1 w Gołdapi jako zwrot z odszkodowania za uszkodzone mienie ( ogrodzenie).

**W rozdziale 80195** *„Pozostała działalność”* dokonuje się zwiększenia w planie dochodów o kwotę 14.000,00 zł łącznie ( 4.000,00 zł środki na realizację transportu do punktu szczepień oraz organizacji telefonicznego punktu potrzeb transportowych oraz informacyjnych o szczepieniach przeciwko COVID-19, oraz 10.000,00 zł na działania promocyjne, organizacyjne lub techniczne, mające na celu zwiększenie liczny mieszkańców poddających się szczepieniu przeciwko COID-19.). Dodatkowo dokonuje się zmiany klasyfikacji budżetowej zgodnie z wejściem w życie nowym rozporządzeniem w sprawie klasyfikacji budżetowej.

**W rozdziale 85295** *„Pozostała działalność”* dokonuje się zwiększenia w planie dochodów o kwotę 9.906,67 zł z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia, które Gmina Gołdap realizuje od 2020 roku: „Wzmocnienie dostępności usług publicznych świadczonych przez jst i jakości obsługi osób o szczególnych potrzebach dzięki wdrożeniu i udostępnieniu mobilnego Geoportalu”. Dodatkowo dokonuje się zmiany klasyfikacji budżetowej zgodnie z wejściem w życie nowym rozporządzeniem w sprawie klasyfikacji budżetowej.

**W rozdziale 85502** *„Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego”* dokonuje się zwiększenia w planie dochodów o kwotę 35.000,00 zł - nienależnie pobrane świadczenia z lat ubiegłych.

**W rozdziale 90004***„Utrzymanie zieleni w miastach i gminach”* dokonuje się zwiększenia w planie dochodów o kwotę 15.000,00 zł w związku z pozyskanymi środkami na likwidację barszczu Sosnowskiego.

**W rozdziale 90005** *„Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu”* dokonuje się zwiększenia w planie dochodów o kwotę 9.000,00 zł w związku z podpisanym porozumieniem między WFOŚiGW w Olsztynie a Gminą Gołdap- środki przeznaczone na realizację i promocję programu „Czyste powietrze”.

**W rozdziale 60017** *„Drogi wewnętrzne”* dokonuje się przesunięcia między paragrafami klasyfikacji budżetowej- dokonuje się zmiany klasyfikacji budżetowej zgodnie z wejściem w życie nowym rozporządzeniem w sprawie klasyfikacji budżetowej.

**Plan dochodów zwiększa się per saldo o kwotę 228.068,76 zł.**

**ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW**

W rozdziale 60017 „Drogi wewnętrzne” na wniosek Kierownika Wydziału WIK wprowadza się nowe zadanie inwestycyjne: "Przebudowa drogi wewnętrznej w Kolniszkach". Wartość inwestycji to 76.00,00 zł. Droga stanowi drogę dojazdową do hydroforni, budynków mieszkalnych oraz pól. Stan techniczny drogi jest słaby, nawierzchnia nierówna z płyt betonowych. Planowane jest wykonanie nawierzchni z asfaltobetonu o powierzchni około 650 m2. Źródłem pokrycia są niewykorzystane środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych ( z zadania Przebudowa drogi dojazdowej przy ul. F. Chopina w wysokości 19.795,73 zł, oraz Przebudowa ulicy Polnej w Gołdapi w wysokości 56.204,27 zł).

**W rozdziale 60016** *„Drogi publiczne gminne” ,* **w rozdziale 70005** *"Gospodarka odpadami komunalnymi"* **w rozdziale 90015** *"Oświetlenie ulic, placów i dróg" oraz* **w rozdziale 75095** *"Pozostała działalność",* **w rozdziale 92695** *"Pozostała działalność",* w rozdziale 71035 *„Cmentarze”,* w rozdziale 75412 *„Ochotnicze straże pożarne” w rozdziale "Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby"* na wniosek Kierownika Wydziału WIK dokonuje się przesunięć między rozdziałami i §§ dostosowując plan do rzeczywistych potrzeb Sołectwa Rożyńsk Wielki ( kwota 1.550,00 zł), Sołectwo Grabowo ( kwota 11.025,30 zł), Sołectwo Marcinowo ( kwota 7.140,00 zł), Sołectwo Botkuny ( 11.739,16 zł), Sołectwo Dzięgiele ( 1.500,00 zł), Sołectwo Bałupiany (3.100,00 zł), Sołectwo Wiłkajcie ( 2.484,42 zł), Sołectwo Kozaki ( 22.300,00 zł), Sołectwo Kośmidry ( 19.013,96 zł) oraz zwiększa się plan wydatków o kwotę 50.000,00 zł z przeznaczeniem na utrzymanie dróg – źródłem pokrycia są dochody własne Gminy Gołdap.

**W rozdziale 60095** *„Pozostała działalność”* dokonuje się zwiększenia w planie wydatków o kwotę 40.000,00 zł w związku z wprowadzoną usługą płatnego parkowania- stanowi to planowany wpływ dochodów z tytułu płatnego parkowania w mieście Gołdap. Źródłem pokrycia są dochody planowane do uzyskania z tego tytułu.

**W rozdziale 71004***„Planu Zagospodarowania przestrzennego”* na wniosek Kierownika Wydziału GPOdokonuje się zwiększenia w planie wydatków o kwotę 20.000,00 zł z przeznaczeniem na opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obszaru położonego między rzeką Gołdapą, ul. Stadionową, ul. Ustronie oraz na zmianę miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego kwartału miasta Gołdap położonego nad jeziorem Gołdapa (zmiana strefy A). Źródłem pokrycia są środki z rozdziału 75095 „Pozostała działalność” , rozdziału 90019 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska”.

**W rozdziale 75023** *„Urzędy gmin”* dokonuje się zwiększenia w planie wydatków o kwotę 413.300,28 zł dostosowując plan do rzeczywistych potrzeb jednostki. Zmiany wynikają z prowadzonej analizy planu finansowego. Jest to zabezpieczenie do końca roku 2021 środków na wydatki bieżące. Zmiana związana jest z kosztami stałymi planowanymi do poniesienia, które ulegają zwiększeniu. Dodatkowo dokonuje się przesunięć między rozdziałami i paragrafami zwiększając plan wydatków na paragrafach dotyczących wynagrodzeń i pochodnych oraz dostosowując klasyfikację budżetową na wydatkach związanych z wynagrodzeniami i pochodnymi od wynagrodzeń. Źródłem pokrycia są środki z rozdziału 60016 „Drogi publiczne gminne”, z rozdziału 80113 „Dowożenie uczniów do szkół”, 75416 „Straż gminna”, rozdziału 75011 „Urzędy wojewódzkie” , z rozdziału 75023 „ Urzędy gmin” oraz z rozdziału 75702 „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego”.

**W rozdziale 80101** *„Szkoły podstawowe” ,* **w rozdziale 80103** *"Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych"* **w rozdziale 85401** *"Świetlice szkolne", w rozdziale 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli”, w rozdziale 80148 „Stołówki szkolne i przedszkolne”, w rozdziale 80150 „Realizacja zadań wymagających stosowanie specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych* na wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej Nr 2 w Gołdapi , Dyrektora Szkoły Podstawowej Nr 1 w Gołdapi, Dyrektora Szkoły Podstawowej Nr 3 w Gołdapi, dokonuje się przesunięć między paragrafami w tych rozdziałach oraz dokonuje się zwiększenia w planie wydatków o łączna kwotę 132.190,00 zł dostosowując plan do potrzeb jednostek oświatowych (środki niezbędne na wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń : SP1- 51.787,06 zł, SP2 – 80.402,94 zł). Źródłem pokrycia są wolne środki z lat ubiegłych.

**W rozdziale 80104** *„Przedszkola”* dokonuje się zwiększenia w planie wydatków o kwotę 4.110,41 zł. Środki otrzyma Przedszkole Samorządowe Nr 1 w Gołdapi jako zwrot z odszkodowania za uszkodzone mienie ( ogrodzenie).

**W rozdziale 80195** *„Pozostała działalność” oraz w rozdziale 85195 „Pozostała działalność”* dokonuje się zwiększenia w planie wydatków o kwotę 14.000,00 zł łącznie ( 4.000,00 zł środki na realizację transportu do punktu szczepień oraz organizacji telefonicznego punktu potrzeb transportowych oraz informacyjnych o szczepieniach przeciwko COVID-19, oraz 10.000,00 zł na działania promocyjne, organizacyjne lub techniczne, mające na celu zwiększenie liczny mieszkańców poddających się szczepieniu przeciwko COID-19.). Dodatkowo na wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej Nr 1 , Szkoły Podstawowej Nr 2 w Gołdapi, Szkoły Podstawowej Nr 3 w Gołdapi, Szkoły Podstawowej Nr 3 w Gołdapi dokonuje się przesunięć między §§ dostosowując plan do potrzeb związanych z wyjazdem dzieci do Grecji.

**W rozdziale 85295** *„Pozostała działalność”* dokonuje się zwiększenia w planie wydatków o kwotę 27.880,00 zł z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia, które Gmina Gołdap realizuje od 2020 roku: „Wzmocnienie dostępności usług publicznych świadczonych przez jst i jakości obsługi osób o szczególnych potrzebach dzięki wdrożeniu i udostępnieniu mobilnego Geoportalu”( 19.973,33 zł stanowią przychody – wpływ z 2020 roku oraz 9.906,67 zł dochód z tego roku na realizację przedsięwzięcia).

**W rozdziale 85502** *„Domy pomocy społecznej” ,* **w rozdziale 85205** *"Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie"* **w rozdziale 85215** *"Dodatki mieszkaniowe", w rozdziale 85219 „Ośrodki pomocy społecznej”, w rozdziale 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze”, w rozdziale 85295 „Pozostała działalność”, w rozdziale 85504 „Wspieranie rodziny” oraz w rozdziale 85508 „Rodziny zastępcze”* na wniosek Dyrektora Ośrodka Pomocy Społecznej w Gołdapi dokonuje się przesunięć między rozdziałami i §§ dostosowując plan do rzeczywistych potrzeb jednostki. Zmiany wynikają z wzrostu kosztów za utrzymanie podopiecznych w DPS oraz większa ilość dzieci w rodzinach zastępczych.

**W rozdziale 85502** *„Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego”* dokonuje się zwiększenia w planie wydatków o kwotę 35.000,00 zł - nienależnie pobrane świadczenia z lat ubiegłych.

**W rozdziale 85154** *„Przeciwdziałanie alkoholizmowi”* dokonuje się zwiększenia w planie wydatków o kwotę 46.799,40 zł w związku z przekazanymi przez Naczelnika Pierwszego Urzędu Skarbowego w Bydgoszczy wpływów z opłaty z przeznaczeniem na działanie mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu. Dodatkowo dokonuje się przesunięć między rozdziałem 85154 „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” oraz 85153 „Zwalczanie narkomanii” dostosowując plan do rzeczywistych potrzeb.

**W rozdziale 90004***„Utrzymanie zieleni w miastach i gminach”* dokonuje się zwiększenia w planie wydatków o kwotę 15.000,00 zł w związku z pozyskanymi środkami na likwidację barszczu Sosnowskiego.

**W rozdziale 90005** *„Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu”* dokonuje się zwiększenia w planie wydatków o kwotę 9.000,00 zł w związku z podpisanym porozumieniem między WFOŚiGW w Olsztynie a Gminą Gołdap- środki przeznaczone na realizację i promocję programu „Czyste powietrze”.

**Plan wydatków zwiększa się per saldo o kwotę 380.232,09 zł.**

Plan dochodów zwiększa się o kwotę **228.068,76** zł i po zmianach wynosi 115.258.986,49 zł.

Plan wydatków zwiększa się o kwotę **380.232,09** zł i po zmianach wynosi 124.221.478,50 zł.

Deficyt budżetu po zmianach 8.962.492,01 zł.

Przychody budżetu wynoszą 12.434.340,01 zł.

Rozchody budżetu wynoszą 3.471.848,00 zł