**UZASADNIENIE**

**do Uchwały Nr XXXII/265/2021 Rady Miejskiej w Gołdapi z dnia 26 stycznia 2021 roku w sprawie
wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Gołdap w 2021 roku**

**ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW**

**W rozdziale 75616** *„Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku
od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych”*  dokonuje się zmiany klasyfikacji wpływów z opłaty targowej na rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach. Zmianę klasyfikacji dokonuje się w związku z ustawą z dnia 9 grudnia 2020 roku o zmianie ustaw o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw. Na podstawie art 31zzm nie pobiera się opłaty targowej od dnia 01.01.2021 do 31.12.2021 roku. Z tytułu niepobierania wspomnianej opłaty, jednostkom samorządu terytorialnego przysługuje rekompensata ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

**ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW**

**W rozdziale 70005** *„Gospodarka gruntami i nieruchomościami”* na wniosek kierownika Wydziału WIK zwiększa się plan wydatków o kwotę 49.500,00 zł z przeznaczeniem na realizację inwestycji z Budżetu Obywatelskiego "Plac zabaw i siłownia- Kowalki aktywnie". Źródłem pokrycia jest rozwiązanie rezerwy celowej w budżecie Gminy Gołdap.

**W rozdziale 80101** *„Oświata i wychowanie”* na wniosek Szkoły Podstawowej Nr 1 w Gołdapi, Szkoły Podstawowej Nr 2 w Gołdapi oraz Szkoły Podstawowej w Pogorzeli zwiększa się plan wydatków o kwotę 163.403,00 zł w związku z ogłoszeniem naboru wniosków w ramach "Programy wyrównywania różnic między regionami III na rok 2021 " z przeznaczeniem na:

- W Szkole Podstawowej Nr 1: 61.907,05 zł- Dostosowanie do osób niepełnosprawnych posadzek w ciągach komunikacyjnych na parterze i I piętrze szkoły, dostosowanie stolarki wewnętrznej- wartość inwestycji 132.104,57 zł - środki z PFRON (55% ) 72.657,52 zł.

- W Szkole Podstawowej Nr 2 w Gołdapi: 83.184,58 zł- Wykonanie remontu łazienek na parterze oraz dostosowanie ich do osób niepełnosprawnych- wartość inwestycji 184.854,62 zł- środki z PFRON (55%) 101.670,04 zł.

- W Szkole Podstawowej w Pogorzeli: 18.311,37 zł - Budowa dojścia i podjazdu dla osób niepełnosprawnych wraz z dostosowaniem do budynku oraz pomieszczeń klasy- wartość inwestycji 40.691,94 zł - środki PFRON (55%) 22.380,57 zł. Źródłem pokrycia są wolne środki z lat ubiegłych.

Dodatkowo na wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 1 w Gołdapi dokonuje się przesunięcia między
§§ o kwotę 25.000,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia bezosobowe- zatrudnienie rehabilitantów
na podstawie umowy zlecenia na okres do 30.06.2021 r.

Na wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 2 w Gołdapi również dokonuje się przesunięć między §§ o kwotę 3.500,00 zł z przeznaczeniem na dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników, które uległo zmianie
w związku z godzinami ponadwymiarowymi w październiku, grudniu 2020 roku.

**W rozdziale 85228** *„Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze”*  na wniosek Dyrektora Ośrodka Pomocy Społecznej w Gołdapi dokonuje się przesunięć między §§ z przeznaczeniem na wynagrodzenia bezosobowe- umowa zlecenie. Zmiana podyktowana jest zatrudnieniem pracownika - opiekunki do opieki osób starszych i schorowanych na czas określony ze względu na okresowe braki personelu.

**W rozdziale 85295** *„Pozostała działalność”*  w związku z wydłużeniem terminu realizacji przedsięwzięcia
(do końca marca 2021 roku) wprowadza się zadanie " Wsparcie podopiecznych oraz pracowników OPS
w Gołdapi w celu powstrzymania rozprzestrzeniania się choroby zakaźnej COVID-19". Realizacja przedsięwzięcia miała nastąpić do końca roku 2020, natomiast instytucja zarządzająca wyraziła zgodę
na przedłużenie realizacji przedsięwzięcia. Źródłem pokrycia sa środki które wpłynęły w 2020 roku w związku z podpisaną umową. Tym samy zwiększa się przychody o kwotę 100.895,35 zł.

**W rozdziale 90015** *„Oświetlenie ulic, placów i dróg”* na wniosek kierownika Wydziału WIK zwiększa się plan wydatków o kwotę 100.500,00 zł z przeznaczeniem na realizację inwestycji z Budżetu Obywatelskiego "Bezpieczne przejście dla pieszych- Bezpieczny bo widoczny". Źródłem pokrycia jest rozwiązanie rezerwy celowej w budżecie Gminy Gołdap.

**Plan wydatków zwiększa się per saldo o kwotę 264.298,35 zł.**

Plan dochodów po zmianach wynosi 111.104.137,95 zł.

Plan wydatków zwiększa się o kwotę 264.298,35 zł i po zmianach wynosi 118.863.758,13 zł.

Deficyt budżetu po zmianach wynosi 7.759.620,18 zł.

Przychody budżetu po zmianach wynoszą 11.231.468,18 zł.

Rozchody budżetu wynoszą 3.471.848,00 zł.