

**UCHWAŁA NR/.../2025
RADY MIEJSKIEJ W GOŁDAPI
z dnia 10 marca 2025 roku**

w sprawie zmiany budżetu Gminy Gołdap na 2025 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit i) ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 235, art. 236, art. 237 i art. 262 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) oraz Uchwały Nr XVI/100/2025 Rady Miejskiej w Gołdapi z dnia 15 stycznia 2025 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Gołdap na 2025 rok, **Rada Miejska w Gołdapi uchwala co następuje:**

§ 1

Zwiększa się plan dochodów o kwotę **30.035,14 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

Dochody po zmianie wynoszą **145.356.619,36 zł**, tego:

- 1) dochody bieżące w wysokości 122.459.695,28 zł,
- 2) dochody majątkowe w wysokości 22.896.924,08 zł.

§ 2

Zwiększa się plan wydatków o kwotę **30.035,14 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

1. Wydatki po zmianie wynoszą **148.794.562,99 zł**, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 122.763.042,10 zł,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 26.031.520,89 zł.

§ 3. Deficyt budżetu gminy w wysokości **3.437.943,63 zł** zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 1.000.000,00 zł oraz środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 2.437.943,63 zł.

§ 4

Przychody budżetu w wysokości **5.937.943,63 zł**, rozchody w wysokości **2.500.000,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 5

W Uchwale Nr XVI/100/2025 Rady Miejskiej w Gołdapi z dnia 15 stycznia 2025 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Gołdap na 2025 rok § 13 otrzymuje brzmienie:

„W budżecie tworzy się rezerwy w łącznej wysokości **1.697.512,27 zł**, w tym:

- 1) ogólną w wysokości 147.423,00 zł, co stanowi 0,10% planowanych wydatków budżetu,
- 2) celową w wysokości 1.550.089,27 zł, co stanowi 1,05% planowanych wydatków budżetu, z przeznaczeniem na:
 - realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 312.448,27 zł,
 - realizację Budżetu Obywatelskiego w wysokości 360.000,00 zł,
 - wydatki, których szczegółowy podział na pozycje klasyfikacji budżetowej nie może być dokonany w okresie opracowania budżetu jednostki samorządu terytorialnego w wysokości 877.641,00 zł.”

§ 6

Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Gołdapi.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko - Mazurskiego.

Przewodnicząca Rady Miejskiej w Gołdapi

Wioletta Anuszkiewicz

Uzasadnienie

do uchwały Nr/.../2025 Rady Miejskiej w Gołdapi z dnia 10 marca 2025 roku w sprawie zmiany budżetu Gminy Gołdap na 2025 rok

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW – zwiększa się plan dochodów per saldo w kwocie **30.035,14 zł**.

W rozdziale 80195 „Pozostała działalność” dokonuje się zwiększenia dochodów z tytułu:

- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – nienależnie pobrane wynagrodzenie wykonawcy wraz z odsetkami wynikające z błędu w rozliczeniu wykonanych robót na zadaniu pn. „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej Nr 2 w Gołdapi w zakresie części I – branża budowlana” w kwocie **22.035,14 zł**;
- dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie zadania pn. „Planeta – życie - klimat” realizowanego przez Szkołę Podstawową Nr 2 w Gołdapi w kwocie **8.000,00 zł**.

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW – zwiększa się plan wydatków per saldo w kwocie **30.035,14 zł**.

W rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” zwiększa się plan wydatków w kwocie **3.948,27 zł** na rezerwę celową z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego. Zgodnie z art. 26 ust 4 ustawy o zarządzaniu kryzysowym wynika, że w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5 % wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, pomniejszych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

Kwota rezerwy zaplanowana w uchwale budżetowej wynosiła 308.500,00 zł, co stanowiło 0,4951% wydatków budżetu.

Po dokonaniu tych zmian rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe wyniesie 312.448,27 zł co stanowi 0,5014% planowanych wydatków.

Zmiana dokonana w związku z Uchwałą Nr 0102-47/25 Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie z dnia 19 lutego 2025 r. (data wpływu do Urzędu: 25.02.2025 r.)

Źródło finansowania: dochody z tytułu zwrotów z lat ubiegłych – Rozdział 80195 § 0940 – 3.948,27 zł.

W rozdziale 80195 „Pozostała działalność” zwiększa się plan wydatków w kwocie **26.086,87 zł**, w tym:

- wydatków w Szkole Podstawowej Nr 2 na realizację zadania pn. „Planeta – życie – klimat” dofinansowanego w ramach „Programu Regionalnego Wsparcia Edukacji Ekologicznej część 2) Fundusz Ekologii”. W ramach realizacji zadania zaplanowano wydatki na materiały dydaktyczne do badań, obserwacji i pomiarów; materiały plastyczne, techniczne do przeprowadzenia konkursów, warsztatów oraz wykonania scenografii na przedstawienie ekologiczne; nagrody rzeczowe dla laureatów konkursów przyrodniczych w ogólnej kwocie **8.000,00 zł**,

Źródło finansowania: dotacja z WFOŚiGW – Rozdział 80195 § 2460 – 8.000,00 zł.

- wydatków w Urzędzie Miejskim w Gołdapi na zwrot pobranego w nadmiernej wysokości dofinansowania dla projektu pn. „Zwiększenie efektywności energetycznej w budynkach Szkół Podstawowych Nr 1 i 2 w Gołdapi” wraz z należnymi odsetkami w kwocie **18.086,87 zł**. (należność główna – 11.563,87 zł, odsetki – 6.523,00 zł.).

Źródło finansowania: dochody z tytułu zwrotów z lat ubiegłych – Rozdział 80195 § 0940 – 18.086,87 zł.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr/...../2025 Rady Miejskiej w Gołdapi z dnia 10 marca 2025 roku

PLAN DOCHODÓW BUDŻETU GMINY

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
bieżące							
801			Oświata i wychowanie	577 666,28	0,00	30 035,14	607 701,42
	80195		Pozostała działalność	305 000,00	0,00	30 035,14	335 035,14
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	22 035,14	22 035,14
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	8 000,00	8 000,00
bieżące razem:				122 429 660,14	0,00	30 035,14	122 459 695,28
			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 i 3	1 133 699,64	0,00	0,00	1 133 699,64
majątkowe							
majątkowe razem:				22 896 924,08	0,00	0,00	22 896 924,08
			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 i 3	553 338,00	0,00	0,00	553 338,00
Ogółem:				145 326 584,22	0,00	30 035,14	145 356 619,36
			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 i 3	1 687 037,64	0,00	0,00	1 687 037,64

(* kol 2 do wykorzystania fakultatywnego)

6660	Zwroty dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		zwiększenie	11 563,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 563,87	11 563,87	0,00	0,00	0,00
		po zmianach	11 563,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 563,87	11 563,87	0,00	0,00	0,00
Wydanki razem:	przed zmianą	148 764 527,85	122 744 570,83	91 250 391,39	56 676 673,35	34 573 718,04	11 485 700,00	14 853 974,27	2 014 505,17	0,00	3 140 000,00	26 019 957,02	25 519 957,02	1 298 615,00	500 000,00	0,00	
	zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	zwiększenie	30 035,14	18 471,27	18 471,27	0,00	18 471,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 563,87	11 563,87	0,00	0,00	0,00	
	po zmianach	148 794 562,99	122 763 042,10	91 268 862,66	56 676 673,35	34 592 189,31	11 485 700,00	14 853 974,27	2 014 505,17	0,00	3 140 000,00	26 031 520,89	25 531 520,89	1 298 615,00	500 000,00	0,00	

Przychody i rozchody budżetu w 2025 roku

Lp.	Treść	§	Plan na 2025 r.
1	2	3	4
I	Planowane dochody		145 356 619,36
	dochody bieżące		122 459 695,28
	dochody majątkowe		22 896 924,08
II	Planowane wydatki		148 794 562,99
	wydatki bieżące		122 763 042,10
	wydatki majątkowe		26 031 520,89
III	Nadwyżka / deficyt		-3 437 943,63
	bieżący		-303 346,82
	majątkowy		-3 134 596,81
IV	Finansowanie (Przychody – rozchody)		3 437 943,63
V	Przychody		5 937 943,63
	obligacje	931	0,00
	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających 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	2 437 943,63
	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	950	3 500 000,00
VI	Rozchody		2 500 000,00
	spłata kredytów	992	0,00
	wcześniejsza spłata istniejącego długu jednostek samorządu terytorialnego	965	500 000,00
	wykup obligacji skarbowych	971	2 000 000,00
	udzielone pożyczki	991	0,00