

Projekt

z dnia 20 stycznia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XV/110/2025
RADY MIEJSKIEJ RUCIANE-NIDA**

z dnia 27 stycznia 2025 r.

w sprawie dokonania zmian w budżecie gminy na 2025 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „d” oraz lit. „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. 2024 r., poz. 1465 z późn.zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.) - **Rada Miejska Ruciane-Nida uchwala, co następuje:**

§ 1.

1. Zwiększa się plan dochodów budżetu o kwotę 635.309,73 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,

2. Zwiększa się plan wydatków budżetu o kwotę 781.711,35 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały,

3. Zmniejsza się plan wydatków budżetu o kwotę 19.396,41 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

zmianach wynosi:

Budżet Gminy Ruciane - Nida na 2025 r. po dokonanych

1. Plan dochodów ogółem – 62.437.860,50 zł w tym: dochody majątkowe: 16.355.172,80 zł, dochody bieżące: 46.082.687,70 zł.

2. Plan wydatków ogółem – 61.892.660,40 zł w tym: wydatki majątkowe: 22.234.250,91 zł, wydatki bieżące: 39.658.409,49 zł.

§ 3. Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Nadwyżka budżetu gminy w wysokości 545.200,10 zł z przeznaczeniem na planowaną spłatę rat kredytów w kwocie 545.200,10 zł.

§ 5. Przychody budżetu w wysokości 1.028.539,90 zł, rozchody budżetu w wysokości 1.573.740,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 6. Uzasadnienie do dokonanych zmian w budżecie, zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Ruciane - Nida.

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

Przewodnicząca Rady Miejskiej

Agnieszka Kręciewska

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XV/110/2025 Rady Miejskiej Ruciane-Nida z dnia 27 stycznia 2025r.

Plan dochodów budżetowych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	582 967,62	582 967,62
	40001		Dostarczanie ciepła	0,00	582 967,62	582 967,62
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	582 967,62	582 967,62
801			Oświata i wychowanie	76 087,10	50 494,11	126 581,21
	80195		Pozostała działalność	22 695,10	50 494,11	73 189,21
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	21 433,25	47 686,64	69 119,89
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 261,85	2 807,47	4 069,32
852			Pomoc społeczna	939 628,00	160,00	939 788,00
	85295		Pozostała działalność	0,00	160,00	160,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	160,00	160,00
855			Rodzina	3 015 779,00	1 688,00	3 017 467,00
	85595		Pozostała działalność	0,00	1 688,00	1 688,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	1 688,00	1 688,00
Razem:				61 802 550,77	635 309,73	62 437 860,50

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XV/110/2025 Rady Miejskiej Ruciane-Nida z dnia 27 stycznia 2025r.

Plan wydatków budżetowych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	582 967,62	582 967,62
	40001		Dostarczanie ciepła	0,00	582 967,62	582 967,62
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	4 800,00	4 800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	630,74	630,74
		4260	Zakup energii	0,00	2 000,00	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	4 000,00	4 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	571 536,88	571 536,88
750			Administracja publiczna	6 596 962,20	66 010,57	6 662 972,77
	75095		Pozostała działalność	470 778,65	66 010,57	536 789,22
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	54 305,17	9 050,87	63 356,04
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 574,83	929,13	6 503,96
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 210,93	1 535,15	10 746,08
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	945,57	157,60	1 103,17
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 331,10	221,74	1 552,84
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	136,65	22,76	159,41
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	23 996,57	3 999,43	27 996,00
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	2 463,43	410,57	2 874,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	12 569,63	10 157,28	22 726,91
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1 290,37	1 042,72	2 333,09
		4307	Zakup usług pozostałych	210 418,94	34 900,52	245 319,46
		4309	Zakup usług pozostałych	21 601,06	3 582,80	25 183,86
801			Oświata i wychowanie	15 172 060,00	111 488,75	15 283 548,75
	80101		Szkoły podstawowe	8 660 063,03	-2 701,75	8 657 361,28
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	0,00	9 000,00	9 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	291 500,00	-2 701,75	288 798,25
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 679 503,00	-9 000,00	4 670 503,00
	80107		Świetlice szkolne	591 224,05	0,00	591 224,05
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	429 470,00	-552,00	428 918,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	29 650,00	552,00	30 202,00
	80195		Pozostała działalność	541 611,86	114 190,50	655 802,36

	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	31 165,20	3 116,52	34 281,72
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 834,80	183,48	2 018,28
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 531,58	3 498,27	37 029,85
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 974,12	205,95	2 180,07
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 389,87	459,56	4 849,43
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	258,45	27,06	285,51
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	72 502,10	72 502,10
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	6 452,69	6 452,69
	4307	Zakup usług pozostałych	90 223,04	8 514,31	98 737,35
	4309	Zakup usług pozostałych	10 451,96	1 018,76	11 470,72
	4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	163 594,92	17 199,22	180 794,14
	4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	9 631,38	1 012,58	10 643,96
852		Pomoc społeczna	3 467 661,00	160,00	3 467 821,00
	85295	Pozostała działalność	6 500,00	160,00	6 660,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	160,00	160,00
855		Rodzina	3 522 807,00	1 688,00	3 524 495,00
	85595	Pozostała działalność	0,00	1 688,00	1 688,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	1 688,00	1 688,00
926		Kultura fizyczna	193 815,89	0,00	193 815,89
	92601	Obiekty sportowe	62 296,50	0,00	62 296,50
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 642,66	-7 142,66	6 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	11 000,00	7 142,66	18 142,66
Razem:			61 130 345,46	762 314,94	61 892 660,40

Wydatki* na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi w 2025 r.

Lp.	Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukturalnych	Klasyfikacja (dział, rozdział)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu) (6+7)	w tym:		Planowane wydatki												
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE	Wydatki razem (9+13)	2025 r.											
								z tego:						z tego, źródła finansowania:			z tego, źródła finansowania:		
								Środki z budżetu krajowego**			Środki z budżetu UE			Wydatki razem (14+15+16+17)	z tego, źródła finansowania:				
Wydatki razem (10+11+12)	pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe**	Wydatki razem (14+15+16+17)	pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16				
1.	Wydatki bieżące razem:		x	1 215 461,16	95 385,44	1 120 075,72	896 570,64	72 632,12	-	-	72 632,12	823 938,52	-	-	823 938,52				
1.1	Program: Priorytet: Działanie: Nazwa projektu:	<i>Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027</i> <i>06. Edukacja i kompetencje EFS+</i> <i>06.05. Edukacja przez całe życie</i> <i>LOWE Ruciane-Nida - wsparcie lokalnych inicjatyw edukacyjnych</i>																	
	Razem wydatki:		750-75095	465 518,75	43 329,07	422 189,68	410 334,82	38 191,45			38 191,45	372 143,37			372 143,37				
	2024r.			186,68	17,38	169,30													
	z tego: 2025r.		750-75095	410 334,82	38 191,45	372 143,37	410 334,82	38 191,45	-	-	38 191,45	372 143,37	-	-	372 143,37				
	2026r.			54 997,25	5 120,24	49 877,01													
1.2	Program: Priorytet: Działanie: Nazwa projektu:	<i>Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027</i> <i>06. Edukacja i kompetencje EFS+</i> <i>06.03. Edukacja ogólnokształcąca</i> <i>Wsparcie edukacji w Gminie Ruciane-Nida</i>																	
	Razem wydatki:		801-80195	749 942,41	52 056,37	697 886,04	486 235,82	34 440,67			34 440,67	451 795,15			451 795,15				
	2024r.			89 830,14	4 994,56	84 835,58													
	z tego: 2025r.		801-80195	486 235,82	34 440,67	451 795,15	486 235,82	34 440,67			34 440,67	451 795,15			451 795,15				
	2026r.			173 876,45	12 621,14	161 255,31													
2.	Wydatki majątkowe razem:			58 291 460,00	8 743 719,00	49 547 741,00	9 189 292,00	1 378 393,80	-	-	1 378 393,80	7 810 898,20	-	-	7 810 898,20				
2.1	Program: Priorytet: Działanie: Nazwa projektu:	<i>Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027</i> <i>2. Środowisko</i> <i>7. Adaptacja do zmian klimatu</i> <i>Zielona infrastruktura Wielkich Jezior Mazurskich - Zabezpieczenie brzegu jez. Guzianka Wielka w miejscowości Ruciane-Nida</i>																	
	Razem wydatki:		900-90095	20 871 460,00	3 130 719,00	17 740 741,00	4 174 292,00	626 143,80	-	-	626 143,80	3 548 148,20	-	-	3 548 148,20				
	z tego: 2025r.			4 174 292,00	626 143,80	3 548 148,20													

2026r.		900-90095	8 348 584,00	1 252 287,60	7 096 296,40	4 174 292,00	626 143,80	-	-	626 143,80	3 548 148,20	-	-	3 548 148,20
2027r.			8 348 584,00	1 252 287,60	7 096 296,40									
2.2	Program:	<i>Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027</i>												
	Priorytet:	<i>2. Środowisko</i>												
	Działanie:	<i>12. Ochrona bioróżnorodności</i>												
	Nazwa projektu:	<i>Zielona infrastruktura Wielkich Jezior Mazurskich - Zabezpieczenie rzek i jezior wykorzystywanych do turystyki kajakowej przed antropopresją, w tym w szczególności zanieczyszczeniem wód i niszczeniem nabrzeży</i>												
	Razem wydatki:	900-90095	1 770 000,00	265 500,00	1 504 500,00	70 000,00	10 500,00	-	-	10 500,00	59 500,00	-	-	59 500,00
	z tego: 2025r.		70 000,00	10 500,00	59 500,00									
	2026r.	900-90095	700 000,00	105 000,00	595 000,00	70 000,00	10 500,00	-	-	10 500,00	59 500,00	-	-	59 500,00
	2027r.		1 000 000,00	150 000,00	850 000,00									
2.3	Program:	<i>Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027</i>												
	Priorytet:	<i>11. Turystyka i Kultura</i>												
	Działanie:	<i>2. Publiczna oferta turystyczna</i>												
	Nazwa projektu:	<i>Zielona infrastruktura Wielkich Jezior Mazurskich - Budowa przystani żeglarskiej przy jez. Guzianka Wielka w miejscowości Ruciane-Nida</i>												
	Razem wydatki:	900-90095	21 250 000,00	3 187 500,00	18 062 500,00	4 250 000,00	637 500,00	-	-	637 500,00	3 612 500,00	-	-	3 612 500,00
	z tego: 2025r.		4 250 000,00	637 500,00	3 612 500,00									
	2026r.	900-90095	8 500 000,00	1 275 000,00	7 225 000,00	4 250 000,00	637 500,00	-	-	637 500,00	3 612 500,00	-	-	3 612 500,00
	2027r.		8 500 000,00	1 275 000,00	7 225 000,00									
2.4	Program:	<i>Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027</i>												
	Priorytet:	<i>11. Turystyka i Kultura</i>												
	Działanie:	<i>3. Szlaki turystyczne</i>												
	Nazwa projektu:	<i>Mazurska Petla Rowerowa - Etap II</i>												
	Razem wydatki:	600-60095	5 000 000,00	750 000,00	4 250 000,00	95 000,00	14 250,00	-	-	14 250,00	80 750,00	-	-	80 750,00
	2024r.		5 000,00	750,00	4 250,00									
	z tego: 2025r.		95 000,00	14 250,00	80 750,00									
	2026r.	600-60095	1 600 000,00	240 000,00	1 360 000,00	95 000,00	14 250,00	-	-	14 250,00	80 750,00	-	-	80 750,00
	2027r.		3 300 000,00	495 000,00	2 805 000,00									
2.5	Program:	<i>Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027</i>												
	Priorytet:	<i>11. Turystyka i Kultura</i>												
	Działanie:	<i>3. Szlaki turystyczne</i>												
	Nazwa projektu:	<i>Kłobukowe Rejzowanie - Mazurski Szlak Kulturowy</i>												
	Razem wydatki:	921-92195	1 000 000,00	150 000,00	850 000,00	100 000,00	15 000,00	-	-	15 000,00	85 000,00	-	-	85 000,00

			100 000,00	15 000,00	85 000,00									
z tego: 2025r.		921-92195				100 000,00	15 000,00			15 000,00	85 000,00			85 000,00
2026r.			900 000,00	135 000,00	765 000,00									
2.6	Program:	<i>Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027</i>												
	Priorytet:	<i>2. Środowisko</i>												
	Działanie:	<i>8. Gospodarka wodno-ściekowa</i>												
	Nazwa projektu:	<i>MASTERPLAN dla Wielkich Jezior Mazurskich</i>												
	Razem wydatki:	900-90001	8 400 000,00	1 260 000,00	7 140 000,00	500 000,00	75 000,00	-	-	75 000,00	425 000,00	-	-	425 000,00
	z tego: 2025r.		500 000,00	75 000,00	425 000,00									
	2026r.		800 000,00	120 000,00	680 000,00	500 000,00	75 000,00			75 000,00	425 000,00			425 000,00
	2027r.		7 100 000,00	1 065 000,00	6 035 000,00									
	Ogółem (1+2)	x	59 506 921,16	8 839 104,44	50 667 816,72	10 085 862,64	1 451 025,92	-	-	1 451 025,92	8 634 836,72	-	-	8 634 836,72
* wydatki obejmują wydatki bieżące i majątkowe (dotyczące inwestycji rocznych i ujętych w wieloletnim programie inwestycyjnym)														
** środki własne jst, współfinansowanie z budżetu państwa oraz inne														

Przychody i rozchody budżetu w 2025r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Plan 2025r.
1	2	3	5
1.	Planowane dochody		62 437 860,50
2.	Planowane wydatki		61 892 660,40
	Nadwyżka (1-2)		545 200,10
	Deficyt (1-2)		0,00
I.	Finansowanie (Przychody - Rozchody)		-545 200,10
Przychody ogółem:			1 028 539,90
1.	Kredyty	§ 952	0,00
2.	Pożyczki	§ 952	0,00
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	0,00
4.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951	0,00
5.	Prywatyzacja majątku j.s.t.	§ 941 do 944	0,00
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	0,00
7.	Obligacje skarbowe	§ 911	0,00
8.	Inne papiery wartościowe	§ 931	0,00
9.	Przelewy z rachunków lokat	§ 994	0,00
10.	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	0,00
11.	Przychody jst z wynikających z rozliczenia środków w art.. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	§ 906	640 127,18
12.	Przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	§ 905	388 412,72
Rozchody ogółem:			1 573 740,00
1.	Spląty kredytów	§ 992	1 573 740,00
2.	Spląty pożyczek	§ 992	0,00
3.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	0,00
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	0,00
5.	Lokaty	§ 994	0,00
6.	Wykup papierów wartościowych	§ 982	0,00
7.	Wykup obligacji	§ 971	0,00
8.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	0,00

Uzasadnienie dokonanych zmian w budżecie na 2025r.

Zmiany w planie dochodów:

1. Wprowadza się dochody otrzymane z Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego z Funduszu Pomocy:
 - a) w dziale 852 rozdziale 85295 § 2100 w kwocie 160,00 zł z przeznaczeniem na zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży;
 - b) w dziale 855 rozdziale 85595 § 2100 w kwocie 1.688,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń rodzinnych.
2. Wprowadza się dochody w dziale 400 rozdziale 40001 § 2180 w kwocie 582.967,62 zł. Są to środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na wypłatę rekompensat, o których mowa w art. 12A ust. 1 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw.
3. Zwiększa się dochody w dziale 801 rozdziale 80195 § 2057, 2059 w łącznej kwocie 50.494,11 zł. Są to środki z Funduszu Europejskiego dla Warmii i Mazur 2021-2027 oraz budżetu państwa na realizację projektu pn. „Wsparcie edukacji w Gminie Ruciane-Nida”.

Zmiany w planie wydatków:

1. W planie finansowym Urzędu Miasta i Gminy:
 - a) przesuwa się wydatki w dziale 926 rozdziale 92601 z § 4210 do § 4300 w kwocie 7.142,66 zł z przeznaczeniem na zakup pozostałych usług.
2. Na podstawie wniosków z ZEOSiP w planie finansowym:
 - a) Szkoły Podstawowej w Ukcie przesuwa się wydatki w dziale 801 rozdziale 80107 z § 4790 do § 4800 w kwocie 416,00 zł z przeznaczeniem na dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli;
 - b) Szkoły Podstawowej Nr 1 w Rucianem-Nidzie przesuwa się wydatki w dziale 801 rozdziale 80101 z § 4790 do § 4140 w kwocie 9.000,00 zł z przeznaczeniem na wpłaty na PFRON;
 - c) Szkoły Podstawowej Nr 2 w Rucianem-Nidzie przesuwa się wydatki w dziale 801 rozdziale 80107 z § 4790 do § 4800 w kwocie 136,00 zł z przeznaczeniem na dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli.

Zmiany w planie przychodów i rozchodów budżetu w 2025r. (załącznik nr 4):

1. Zwiększa się przychody (§ 906) o kwotę 66.010,57 zł. Są to środki z Funduszy Europejskich oraz budżetu państwa niewykorzystane w 2024r. na realizację projektu pn. „LOWE Ruciane-Nida – wsparcie lokalnych inicjatyw edukacyjnych.
2. Zwiększa się przychody (§ 906) o kwotę 60.994,64 zł. Są to środki z Funduszy Europejskich oraz budżetu państwa niewykorzystane w 2024r. na realizację projektu pn. „Wsparcie edukacji w Gminie Ruciane-Nida.

