

Uchwała Nr XIV/88/2015
Rady Miejskiej w Pasymiu
z dnia 29 grudnia 2015 r.

w sprawie: **zmiany budżetu na rok 2015.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4) ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 594 z późn. zm.), zgodnie z art. 211 ust. 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.), Rada Miejska w Pasymiu uchwala, co następuje:

§ 1

I. Zmniejsza się wydatki w następujących podziałkach klasyfikacji budżetowej:

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>§</i>	<i>o kwotę</i>	<i>Plan po zmianach</i>
801	80101	2590	18 758,51	517 256,48
801	80101	3020	26 744,80	160 429,20
801	80101	4010	213 757,05	1 798 909,95
801	80101	4040	10 440,36	149 359,64
801	80101	4110	45 672,90	357 402,10
801	80101	4120	10 589,74	46 210,26
801	80101	4170	570,84	16 829,16
801	80101	4210	19 946,62	100 352,38
801	80101	4230	11,57	340,43
801	80101	4240	881,39	25 661,47
801	80101	4260	3 158,33	16 993,67
801	80101	4270	4 240,00	0,00
801	80101	4280	1 859,42	5 140,58
801	80101	4300	3 465,53	41 014,47
801	80101	4360	2 347,32	5 160,58
801	80101	4410	341,55	2 116,45
801	80101	4430	2 577,26	3 877,74
801	80101	4440	10 163,61	156 960,31
801	80101	4700	9,93	287,07
801	80103	2590	3 762,13	121 345,24
801	80103	3020	566,29	5 133,71
801	80103	4010	7 764,54	46 668,46
801	80103	4040	445,02	4 054,98
801	80103	4110	1 647,74	9 402,26
801	80103	4120	164,47	1 419,53
801	80103	4440	289,95	2 589,96
801	80104	3020	800,00	25 874,00
801	80104	4010	17 000,00	305 649,00
801	80104	4110	6 700,00	54 640,00
801	80104	4120	3 300,00	5 453,00
801	80104	4210	2 000,00	23 634,00
801	80104	4300	700,00	4 742,00
801	80106	2590	3 464,09	86 474,87
801	80110	3020	6 045,66	112 632,34
801	80110	4010	63 524,35	1 120 900,65
801	80110	4040	4 808,13	89 191,87
801	80110	4110	11 939,66	225 980,34
801	80110	4120	1 431,98	32 869,02
801	80110	4170	743,95	10 176,05
801	80110	4210	10 225,93	212 631,07
801	80110	4230	7,47	194,53
801	80110	4240	700,16	18 242,98
801	80110	4260	2 589,42	45 986,58
801	80110	4270	2 850,66	20 597,34
801	80110	4280	147,84	4 189,16
801	80110	4300	1 826,98	47 603,02
801	80110	4360	815,68	3 152,77
801	80110	4410	56,11	1 161,89
801	80110	4430	2 296,84	3 245,16
801	80110	4440	3 091,57	69 807,59
801	80110	4480	730,04	6 494,96
801	80110	4700	19,07	159,93
801	80148	3020	300,00	550,00
801	80148	4110	300,00	9 700,00
801	80148	4220	8 000,00	50 291,00
Razem zmiana w dziale 801			546 592,46	
Razem zmniejszenie wydatków			546 592,46	

II. Zwiększa się wydatki w następujących podziałkach klasyfikacji budżetowej:

Dział	Rozdział	§	o kwotę	Plan po zmianach
600	60016	4300	10 000,00	133 895,50
Razem zmiana w dziale 600			10 000,00	
750	75045	3030	281,12	381,12
Razem zmiana w dziale 750			281,12	
801	80101	4240	1 570,00	27 231,47
801	80101	4440	721,00	157 681,31
801	80104	2900	6 084,00	22 084,00
801	80104	4440	2 499,00	28 437,19
801	80110	4300	340,34	47 943,36
801	80150	3020	22 156,75	22 156,75
801	80150	4010	225 045,94	225 045,94
801	80150	4040	15 693,51	15 693,51
801	80150	4110	42 760,30	42 760,30
801	80150	4120	5 386,19	5 386,19
801	80150	4170	974,45	974,45
801	80150	4210	17 172,55	17 172,55
801	80150	4230	19,04	19,04
801	80150	4240	1 581,55	3 591,52
801	80150	4260	2 453,75	2 453,75
801	80150	4270	1 008,39	1 008,39
801	80150	4280	379,26	379,26
801	80150	4300	3 292,51	3 292,51
801	80150	4360	394,00	404,86
801	80150	4410	137,66	137,66
801	80150	4430	418,10	418,10
801	80150	4440	13 545,13	13 545,13
801	80150	4480	267,04	267,04
801	80150	4700	29,00	29,00
Razem zmiana w dziale 801			363 929,46	
Razem zwiększenie wydatków			374 210,58	

§ 2

Budżet po zmianach wynosi:

dochody - 18 346 804,81 zł, w tym: bieżące – 17 343 527,81 zł, majątkowe – 1 003 277,00 zł,
wydatki - 17 825 085,26 zł, w tym: bieżące – 16 871 054,25 zł, majątkowe – 954 031,01 zł,
nadwyżka - 521 719,55 zł.

Nadwyżkę przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów bankowych oraz utworzenie lokaty bankowej.

§ 3

Plan przychodów i rozchodów budżetu gminy otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy Pasym, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w roku 2015, otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 5

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

Uzasadnienie

Zmian w budżecie gminy dokonano:

I. Wydatki

1.1. Zmniejszenia:

1.1.1. **w dziale 801** – zmniejszenia dokonywane są w związku z:

a) brzmieniem art. 32 ustawy z dnia 05 grudnia 2014 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. z 2014 r. poz. 1877) (zwanej dalej ustawą okołobudżetową), zgodnie z którym w roku 2015 na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży jednostka samorządu terytorialnego ma obowiązek przeznaczyć środki w wysokości nie mniejszej niż wynikająca z podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego. W związku z tym, że do dnia dzisiejszego nie określono jednoznacznej, przekonywującej metodologii wyodrębniania wydatków ponoszonych na ww. cel (sam przepis art. 32 ustawy okołobudżetowej stał się przedmiotem wniosku do Trybunału Konstytucyjnego o stwierdzenie jego niezgodności z przepisami Konstytucji Rzeczypospolitej Polskiej), dokonano w ostatnim czasie analizy wydatków faktycznie poniesionych w roku 2015 na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży. Wydatki te podlegają przeniesieniu do rozdz. 80150, w którym to rozdziale wydatki te powinny zostać zaksięgowane.

b) wnioskami z dnia 23 grudnia br. Dyrektora Zespołu Szkół, Publicznego Gimnazjum w Pasymiu, oraz z dnia 28 grudnia br. Dyrektora Zespołu Szkół, Szkoły Podstawowej w Pasymiu, o przeniesienie między podziałkami klasyfikacji budżetowej, w ramach planów finansowych ww. placówek oświatowych, środków w wysokości odpowiednio 340,34 zł i 1 280 zł.

c) dokonaną analizą faktycznych potrzeb placówek oświatowych i wynikających z nich możliwości zmniejszenia planu wydatków,

d) wynikającym ze zmniejszeń planów finansowych placówek oświatowych prowadzonych przez Gminę Pasym, zmniejszeniem (łącznie o 25 984,73 zł w skali roku) dotacji należnej Szkole Podstawowej w Gromie w roku budżetowym 2015 (rozd. rozdz. 80101, 80103, 80106 § 2590).

1.2. Zwiększenia:

1.2.1. **w dziale 600** – zwiększa się o 10 000 zł środki na bieżące utrzymanie dróg gminnych, w związku z potrzebami w tym zakresie.

1.2.2. **w dziale 750** – zwiększenie dotyczy zaplanowania wydatków na wypłatę świadczenia pieniężnego żołnierzowi rezerwy z tytułu jego uczestniczenia w ćwiczeniach. Wypłacone środki będą zrefundowane z budżetu państwa w formie dotacji.

1.2.3. **w dziale 801** – zwiększenia dotyczą zmian opisanych w punkcie 1.1.1. Oprócz tego zwiększa się o 6 084 zł środki na refundację innym gminom dotacji przekazywanych przez te gminy przedszkolom działającym na ich terenie w związku z uczęszczaniem do tych przedszkoli dzieci zamieszkałych na terenie Gminy Pasym (rozd. 80104 § 2900). Zwiększenia o 721 zł (w rozdz. 80101 § 4440) oraz o 2 499 zł (w rozdz. 80101 § 4440) stanowią korekty zakładanych funduszy świadczeń socjalnych odpowiednio Szkoły Podstawowej w Tylkowie i Przedszkola w Pasymiu, dokonywane w oparciu o faktyczną średnioroczną liczbę pracowników zatrudnionych w tych jednostkach.