

Uchwała Nr V/39/2019
Rady Miejskiej w Pasymiu
z dnia 28 lutego 2019 r.

w sprawie: **zmiany budżetu na rok 2019.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4, pkt. 9 lit. c), d), i) oraz pkt. 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r., poz. 994 z późn. zm.), zgodnie z art. 211 ust. 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.), Rada Miejska w Pasymiu uchwala, co następuje:

§ 1

I. Zwiększa się dochody w następujących podziałkach klasyfikacji budżetowej:

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>§</i>	<i>o kwotę</i>	<i>Plan po zmianach</i>
756	75616	0310	56 097,00	1 528 451,00
756	75616	0320	60 929,00	475 114,00
756	75616	0330	1 765,00	9 265,00
Razem zmiana w dziale 756			118 791,00	
758	75814	0970	174 750,00	942 990,00
Razem zmiana w dziale 758			174 750,00	
851	85195	2010	1 031,00	1 031,00
Razem zmiana w dziale 851			1 031,00	
852	85215	2010	107,00	107,00
852	85219	2010	2 750,00	7 308,00
852	85219	2030	96,00	84 456,00
852	85230	2030	5 611,00	117 157,00
Razem zmiana w dziale 852			8 564,00	
853	85395	2057	79 071,59	79 071,59
853	85395	2059	6 403,41	6 403,41
Razem zmiana w dziale 853			85 475,00	
855	85501	2060	22 471,00	3 305 273,00
855	85503	2010	100,00	100,00
Razem zmiana w dziale 855			22 571,00	
Razem zwiększenie dochodów			411 182,00	

II. Zmniejsza się dochody w następujących podziałkach klasyfikacji budżetowej:

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>§</i>	<i>o kwotę</i>	<i>Plan po zmianach</i>
750	75023	6257	1 463,70	677 065,80
Razem zmiana w dziale 750			1 463,70	
758	75801	2920	104 614,00	5 284 715,00
Razem zmiana w dziale 758			104 614,00	
852	85213	2030	1 598,00	24 311,00
852	85214	2030	5 415,00	129 444,00
852	85216	2030	12 385,00	218 193,00
Razem zmiana w dziale 852			19 398,00	
855	85502	2010	53 553,00	2 334 517,00
855	85513	2010	95,00	20 733,00
Razem zmiana w dziale 855			53 648,00	
Razem zmniejszenie dochodów			179 123,70	

III. 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>
750	75023	6050	10 000,00	20 000,00
750	75023	6057	1 463,70	677 065,80
Razem zmiana w dziale 750			11 463,70	
801	80110	4440	5 311,21	16 857,00
Razem zmiana w dziale 801			5 311,21	
851	85154	4120	180,00	200,00
851	85154	4170	1 060,00	43 140,00
851	85154	4210	4 700,00	4 800,00
851	85154	4390	40,00	4 160,00
Razem zmiana w dziale 851			5 980,00	
852	85213	4130	1 598,00	24 311,00
852	85214	3110	5 415,00	175 944,00
852	85216	3110	12 385,00	218 193,00
Razem zmiana w dziale 852			19 398,00	

855	85502	3110	49 270,00	2 269 917,00
855	85502	4210	2 283,00	2 037,00
855	85502	4300	2 000,00	4 346,00
855	85513	4130	95,00	20 733,00
Razem zmiana w dziale 855			53 648,00	
900	90002	4210	2 000,00	11 500,00
900	90002	4300	7 180,00	1 115 251,00
Razem zmiana w dziale 900			9 180,00	
Razem zmniejszenie wydatków			104 980,91	

IV. Zwiększa się wydatki w następujących podziałkach klasyfikacji budżetowej:

Dział	Rozdział	\$	o kwotę	Plan po zmianach
010	01095	4210	200,00	200,00
Razem zmiana w dziale 010			200,00	
710	71004	4170	2 000,00	4 000,00
710	71004	4300	25 400,00	78 700,00
710	71012	2710	22 000,00	22 000,00
Razem zmiana w dziale 710			49 400,00	
750	75023	4300	99 040,00	466 100,00
750	75023	6059	9 031,70	104 664,20
750	75075	4210	3 000,00	4 662,85
Razem zmiana w dziale 750			111 071,70	
754	75412	4270	7 000,00	7 000,00
754	75412	4300	7 020,00	19 020,00
Razem zmiana w dziale 754			14 020,00	
801	80101	4440	12 344,15	205 630,04
801	80104	4440	2 620,19	40 840,63
801	80148	4440	296,26	3 369,51
Razem zmiana w dziale 801			15 260,60	
851	85154	4110	160,00	2 800,00
851	85154	4300	2 820,00	66 900,00
851	85154	4700	3 000,00	7 000,00
851	85195	4210	224,00	224,00
851	85195	4300	807,00	807,00
Razem zmiana w dziale 851			7 011,00	
852	85215	3110	104,86	80 104,86
852	85215	4210	2,14	2,14
852	85219	3110	2 710,00	10 200,00
852	85219	4010	96,00	358 041,00
852	85219	4210	40,00	18 108,00
852	85230	3110	5 611,00	159 157,00
Razem zmiana w dziale 852			8 564,00	
853	85395	3119	7 500,00	7 500,00
853	85395	4017	21 331,75	21 331,75
853	85395	4019	1 727,50	1 727,50
853	85395	4117	3 673,32	3 673,32
853	85395	4119	297,48	297,48
853	85395	4127	522,63	522,63
853	85395	4129	42,32	42,32
853	85395	4177	43 941,51	43 941,51
853	85395	4179	3 558,49	3 558,49
853	85395	4217	5 902,04	5 902,04
853	85395	4219	477,96	477,96
853	85395	4307	3 700,34	3 700,34
853	85395	4309	299,66	299,66
Razem zmiana w dziale 853			92 975,00	
855	85501	3110	22 134,00	3 255 694,00
855	85501	4010	337,00	29 454,00
855	85503	4210	100,00	100,00
Razem zmiana w dziale 855			22 571,00	
900	90002	4110	1 030,00	20 112,00
900	90002	4120	150,00	2 861,00
900	90002	4170	6 000,00	6 000,00
900	90002	4300	2 000,00	1 117 251,00
Razem zmiana w dziale 900			9 180,00	
Razem zwiększenie wydatków			330 253,30	

§ 2

1. Budżet po zmianach wynosi:

dochody - 34 142 486,17 zł, w tym: bieżące – 23 876 469,90 zł, majątkowe – 10 266 016,27 zł,
wydatki - 24 605 758,67 zł, w tym: bieżące – 23 483 528,67 zł, majątkowe – 1 122 230,00 zł,
nadwyżka – 9 536 727,50 zł.

2. Nadwyżkę przeznacza się na:

a) spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów (kredytu zaciągniętego w 2018 r. na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej) - 8 754 941,59 zł,

b) wykup wyemitowanych w 2014 roku obligacji - 775 000 zł,

c) utworzenie lokaty bankowej - 6 785,91 zł.

§ 3

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

§ 4

Plan zadań inwestycyjnych Gminy Pasym w roku budżetowym 2019 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 5

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie odrębnymi ustawami w roku 2019 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 6

Załącznik prezentujący wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności, otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 7

Plan dochodów i wydatków, dotyczących zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 8

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy Pasym, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w roku 2019, otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 6 do niniejszej uchwały.

§ 9

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

Uzasadnienie

Zmian w budżecie gminy dokonano:

I. Dochody

1.1. Zwiększenia:

1.1.1. **w dziale 756** – zwiększenie dokonywane jest w związku usprawnieniem modułu systemu PUMA odpowiedzialnego za modelowe naliczanie podatków. Zwiększenie dotyczy dochodów z tytułu podatków: od nieruchomości, rolnego i leśnego, pobieranych od osób fizycznych.

1.1.2. **w dziale 758** – zwiększenie dokonywane jest w związku z otrzymaniem zwrotu nadpłaconego w latach 2009-2015 podatku VAT (wraz z odsetkami) w kwocie wyższej od wcześniej zakładanej.

1.1.3. **w dziale 852** – zwiększenie w rozdz. 85215 dokonywane jest w związku z otrzymaniem informacji (znak FK-I.3111.2.4.2019) o decyzji Nr FK 4/2019 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 21 stycznia 2019 r., przyznającej Gminie Pasym dotację celową w kwocie 107 zł z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych za I kwartał 2019 r. odbiorcom wrażliwym energii elektrycznej oraz na pokrycie kosztów obsługi tego zadania, realizowanego przez gminy, w wysokości 2%, zgodnie z zapisami ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. - Prawo energetyczne (Dz. U. z 2018 r., poz. 755 z późn. zm.).

1.1.4. **w dziale 853** – zwiększenia dokonywane są w związku z otrzymaniem dofinansowania do realizacji projektu pn. „Utworzenie Centrum Wspierania Rodziny” i stanowią: dofinansowanie ze środków unijnych do realizacji projektu w roku 2019 (79 071,59 zł), dofinansowanie (dotację) ze środków krajowych do realizacji projektu w roku 2019 (6 403,41 zł). Wkład Gminy Pasym w realizację projektu w roku bieżącym wynosi 7 500 zł. Ogółem wartość projektu wynosi 314 175 zł, z czego 267 048,75 zł stanowią środki dofinansowania z Unii Europejskiej, 21 626 zł - środki dofinansowania z budżetu krajowego, a 25 500 zł - wkład Gminy Pasym w realizację tego projektu. Ma być on realizowany w latach 2019 - 2022.

1.1.5. **w dziale 855** – zwiększenia w rozdziale 85503 dokonywane są w związku z otrzymaniem informacji z Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego z dnia 7 lutego 2019 r. (znak: FK-I.3111.2.10.2019) o decyzji nr FK 10/2019 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 06 lutego 2019 r., przyznającej Gminie Pasym 100 zł dotacji na realizację zadań związanych z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny.

1.1.6. - pozostałe zwiększenia (w rozdz. 85195, rozdz. 85219, rozdz. 85230, rozdz. 85501) dokonywane są w związku z otrzymaniem informacji (znak FK-I.3111.2.20.2019) o decyzji Nr FK 20/2019 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 20 lutego 2019 r., ustalającej kwoty dochodów budżetowych i dotacji celowych z budżetu państwa w związku z uchwaleniem ustawy budżetowej na rok 2019.

1.2. Zmniejszenia:

1.2.1. **w dziale 750** – zmniejszenie dokonywane jest w związku z korektą budżetu gminy w zakresie realizacji projektu pn. „Informatyzacja gminy Pasym w obszarze wdrożenia e-usług publicznych”, wynikającą z konieczności podpisania aneksu do umowy o dofinansowanie, uwzględniającego stan faktyczny, wynikający z przeprowadzonych przetargów.

1.2.2. **w dziale 758** – zmniejszenie dokonywane jest w związku z otrzymaniem informacji od Ministra Finansów z dnia 13 lutego 2019 r. (znak: ST3.4750.1.2019) o ostatecznych kwotach części subwencji ogólnej, wynikających z uchwalonej ustawy budżetowej na rok 2019. Zgodnie z tym dokumentem Gmina Pasym ma otrzymać część oświatową subwencji ogólnej w kwocie o 104 614 zł niższej od wcześniej zakładanej (kalkulowanej w projekcie budżetu państwa).

1.2.3. pozostałe zmniejszenia dochodów **w dziale 852 i dziale 855** – dokonywane są w

związku z otrzymaniem z Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego informacji (znak FK-I.3111.2.20.2019), o której mowa w punkcie 1.1.6.

II. Wydatki

2.1. Zmniejszenia:

2.1.1. **w dziale 750** – zmniejszenia dotyczą korekty budżetu opisanej w punkcie 1.2.1.

2.1.2. **w dziale 801** – zmniejszenie dotyczy korekty odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, należnego za 2018 r. (plan finansowy Szkoły Podstawowej w Pasymiu w części dotyczącej nauczania w oddziałach gimnazjalnych) dokonywanej w oparciu o faktyczną liczbę zatrudnionych w 2018 roku.

2.1.3. **w dziale 851** – zmniejszenia dotyczą zmian mających na celu dostosowanie budżetu gminy do zapisów harmonogramu Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych

2.1.4. **w dziale 852** – zmniejszenia dotyczą zmniejszeń kwot dotacji, o których mowa w punkcie 1.2.3.

2.1.5. **w dziale 855** – zmniejszenia są konsekwencją zmniejszeń dotacji, o których mowa w punkcie 1.2.3.

2.1.6. **w dziale 900** – zmniejszenia dotyczą przesunięć środków w ramach środków przeznaczonych na finansowanie systemu zagospodarowania odpadów komunalnych.

2.2. Zwiększenia:

2.2.1. **w dziale 010** – zwiększa się środki na zakup materiałów (druków) niezbędnych do obsługi systemu zwrotu akcyzy zawartej w cenie oleju napędowego, używanego do produkcji rolnej.

2.2.2. **w dziale 710** – zwiększenia w rozdziale 71004 dotyczą wprowadzenia do budżetu realizacji opracowania projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w obrębie geodezyjnym Miłuki. Finansowanie wykonania tego dokumentu realizowane będzie z darowizny osoby fizycznej, która została dokonana na ten cel w roku 2016. Przeznacza się kwotę 22 000 zł. na pomoc finansową udzielaną Powiatowi Szczycieńskiemu w formie dotacji celowej na realizację zadania pn. „Modernizacja ewidencji gruntów i budynków w obrębie geodezyjnym nr 2 w Pasymiu (płw. Korea)”.

2.2.3. **w dziale 750** – zwiększa się o 99 040 zł środki na zakup usług pozostałych. Zwiększenie dotyczy przede wszystkim konieczności wypłaty wyższego wynagrodzenia firmie doradczej, reprezentującej Gminę Pasym w postępowaniach o zwrot VAT - w związku z realizacją dochodów wyższych od zakładanych (wynagrodzenie, które będzie wypłacone w roku 2019 dotyczy zwrotu VAT otrzymanego przez gminę w latach 2018 i 2019) - patrz punkt 1.1.2. Zwiększa się o 3 000 zł środki na promocję gminy. Zwiększenie o 9 031 zł dotyczy korekty, o której mowa w punkcie 1.2.1.

2.2.4. **w dziale 754** – przeznacza się 7 000 zł na remont samochodu specjalnego Iveco oraz 7 020 zł na finansowanie bieżącej obsługi sprzętu (OSP Pasym).

2.2.5. **w dziale 801** – zwiększenia dotyczą korekt odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, należnego za 2018 r. przy uwzględnieniu rzeczywistej liczby zatrudnionych (plany finansowe: Szkoły Podstawowej w Pasymiu - 8 470,55 zł w rozdz. 80101, Szkoły Podstawowej w Tylkowie - 3 873,60 zł w rozdz. 80101, Przedszkola w Pasymiu - 2 620,19 zł w rozdz. 80104 oraz 296,26 zł w rozdz. 80148).

- 2.2.6. **w dziale 851** – zwiększenia w rozdziale 85154 dotyczą zagadnienia opisanego w punkcie 2.1.3. Pozostałe zwiększenia dotyczą rozdysponowania dotacji, o której mowa w punkcie 1.1.6.
- 2.2.7. **w dziale 852** – zwiększenia dotyczą zwiększeń dotacji, o których mowa w punkcie 1.1.6.
- 2.2.8. **w dziale 853** – zwiększenia dotyczą ustalenia planu na 2019 rok wydatków dotyczących realizacji projektu, o którym mowa w punkcie 1.1.4.
- 2.2.9. **w dziale 855** – zwiększenia dotyczą zwiększeń dotacji, o których mowa w punkcie 1.1.6.
- 2.2.10. **w dziale 900** – zwiększenia dotyczą przesunięć środków, o których mowa w punkcie 2.1.6.