

**Uchwała Nr XXVIII/229/2021  
Rady Miejskiej w Pasymiu  
z dnia 30 września 2021 r.**

w sprawie: **zmiany budżetu na rok 2021.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4, pkt. 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r., poz. 1372), zgodnie z art. 211 ust. 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 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>
710	71004	0960	88 920,00	194 040,00
<b>Razem zmiana w dziale 710</b>			<b>88 920,00</b>	
758	75816	6090	1 000 000,00	1 000 000,00
<b>Razem zmiana w dziale 758</b>			<b>1 000 000,00</b>	
851	85195	2180	10 000,00	10 000,00
<b>Razem zmiana w dziale 851</b>			<b>10 000,00</b>	
852	85295	2180	36 522,00	36 522,00
<b>Razem zmiana w dziale 852</b>			<b>36 522,00</b>	
853	85395	2057	169 990,08	169 990,08
853	85395	2059	19 149,60	19 149,60
<b>Razem zmiana w dziale 853</b>			<b>189 139,68</b>	
900	90002	0970	3 400,00	20 894,96
<b>Razem zmiana w dziale 900</b>			<b>3 400,00</b>	
<b>Razem zwiększenie dochodów</b>			<b>1 327 981,68</b>	

**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>
758	75816	6290	1 000 000,00	0,00
<b>Razem zmiana w dziale 758</b>			<b>1 000 000,00</b>	
801	80153	2010	2 185,65	53 782,72
<b>Razem zmiana w dziale 801</b>			<b>2 185,65</b>	
852	85214	2030	20 481,00	177 000,00
852	85295	2700	36 522,00	0,00
<b>Razem zmiana w dziale 852</b>			<b>57 003,00</b>	
<b>Razem zmniejszenie dochodów</b>			<b>1 059 188,65</b>	

**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	75022	4410	2 000,00	0,00
750	75022	4420	1 000,00	0,00
<b>Razem zmiana w dziale 750</b>			<b>3 000,00</b>	
801	80101	4040	6 249,76	270 450,24
801	80101	4270	2 300,00	0,00
801	80113	4210	1 000,00	39 650,00
801	80149	4040	87,27	912,73
801	80150	4010	450,00	179 199,00
801	80150	4040	817,86	4 682,14
801	80153	4210	1 041,32	419,70
801	80153	4240	1 144,33	41 971,16
<b>Razem zmiana w dziale 801</b>			<b>13 090,54</b>	
852	85214	3110	20 481,00	209 800,00
852	85228	4010	11 200,00	29 200,00
852	85228	4110	5 000,00	20 000,00
<b>Razem zmiana w dziale 852</b>			<b>36 681,00</b>	
900	90095	4300	6 000,00	29 055,00
<b>Razem zmiana w dziale 900</b>			<b>6 000,00</b>	
<b>Razem zmniejszenie wydatków</b>			<b>58 771,54</b>	

**IV. Zwiększa się wydatki w następujących podziałkach klasyfikacji budżetowej:**

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>§</i>	<i>o kwotę</i>	<i>Plan po zmianach</i>
010	01010	6050	160 000,00	1 035 000,00
<b>Razem zmiana w dziale 010</b>			<b>160 000,00</b>	
400	40002	6050	255 000,00	1 811 000,00
<b>Razem zmiana w dziale 400</b>			<b>255 000,00</b>	
600	60016	4170	5 000,00	8 500,00
600	60016	6050	85 000,00	3 744 167,12
<b>Razem zmiana w dziale 600</b>			<b>90 000,00</b>	
700	70005	4300	25 000,00	120 200,00
<b>Razem zmiana w dziale 700</b>			<b>25 000,00</b>	
710	71004	4170	6 000,00	22 074,00
710	71004	4300	165 920,00	399 892,40
<b>Razem zmiana w dziale 710</b>			<b>171 920,00</b>	
750	75022	4210	3 000,00	7 500,00
750	75023	4260	10 400,00	41 400,00
750	75075	4210	15 000,00	34 000,00
<b>Razem zmiana w dziale 750</b>			<b>28 400,00</b>	
801	80101	4210	3 200,00	202 301,00
801	80101	4240	7 900,00	15 332,00
801	80101	4260	2 500,00	71 034,00
801	80101	4300	2 825,62	48 125,62
801	80101	4480	42,00	7 332,00
801	80104	4210	800,00	32 300,00
801	80149	4110	81,19	3 881,19
801	80149	4120	6,08	556,08
801	80150	3020	450,00	13 950,00
<b>Razem zmiana w dziale 801</b>			<b>17 804,89</b>	
851	85195	4210	10 000,00	10 377,00
<b>Razem zmiana w dziale 851</b>			<b>10 000,00</b>	
852	85228	4120	1 000,00	2 540,00
852	85228	4170	15 000,00	115 000,00
852	85228	4280	300,00	300,00
852	85295	4210	13 000,00	49 900,00
<b>Razem zmiana w dziale 852</b>			<b>29 300,00</b>	
853	85395	3119	9 000,00	55 100,00
853	85395	4019	2 000,00	9 558,94
853	85395	4117	2 000,00	17 475,87
853	85395	4119	500,00	2 076,54
853	85395	4127	500,00	2 744,44
853	85395	4129	100,00	328,79
853	85395	4177	40 000,00	85 836,39
853	85395	4179	4 000,00	8 483,61
853	85395	4219	500,00	2 039,75
853	85395	4307	31 263,29	138 531,27
853	85395	4309	3 500,00	10 173,87
<b>Razem zmiana w dziale 853</b>			<b>93 363,29</b>	
900	90002	4300	3 400,00	1 952 781,58
900	90015	4210	6 000,00	83 357,57
900	90095	4300	6 000,00	35 055,00
<b>Razem zmiana w dziale 900</b>			<b>15 400,00</b>	
<b>Razem zwiększenie wydatków</b>			<b>896 188,18</b>	

§ 2

1. Budżet po zmianach wynosi:

dochody - 33 353 485,23 zł, w tym: bieżące – 28 812 730,23 zł, majątkowe – 4 540 755 zł,  
wydatki - 38 372 089,44 zł, w tym: bieżące – 29 208 887,10 zł, majątkowe – 9 163 202,34 zł,  
deficyt – 5 018 604,21 zł.

2. Deficyt sfinansowany zostanie przychodami pochodzącymi z:

- a) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu - 1 700 000 zł,
- b) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych - 3 318 604,21 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 2021 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 2021 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

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 710** – zwiększa się dochody o wpłacone darowizn na realizację zadań z zakresu planowania i zagospodarowania przestrzennego, t.j.:

a) na sporządzenie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w miejscowości Rusek Wielki - 27 600 zł,

b) na sporządzenie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego półwyspu Ostrów, gmina Pasym - 61 320 zł.

1.1.2. **w dziale 758** – zwiększenie dochodów dokonywane jest w związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej, dokonaną rozporządzeniem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 26 lipca 2021 r., zmieniającym rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 1382). Utworzono nowe podziałki klasyfikacji budżetowej, m.in. do ewidencjonowania dochodów stanowiących środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID. Środkami takimi są, na przykład, środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które gmina otrzymała na finansowanie inwestycji pn. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Otole” (kwota 1 000 000 zł).

1.1.3. **w dziale 851** – zwiększenie dochodów dokonywane jest w związku z otrzymaniem decyzji Nr 1/2021 (znak: ZK-IX.6310.119.36.2021) z dnia 11 czerwca 2021 r. Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, obligującej Burmistrza Miasta Pasym do podjęcia działań promocyjnych, mających na celu zwiększenie liczby mieszkańców (w szczególności w wieku 60+) poddających się szczepieniu przeciw COVID-19. Na wykonanie tej decyzji gminie przyznano 10 000 zł środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID.

1.1.4. **w dziale 852** – ze względów opisanych w punkcie 1.1.2. przenosi się do nowej podziałki klasyfikacji budżetowej środki otrzymane przez gminę na realizację Programu „Wspieraj Seniora”, które są środkami pochodzącymi z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, utworzonego na podstawie art. 65 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw.

1.1.5. **w dziale 853** – zwiększenia dokonywane są w związku z przelaniem na rachunek gminy środków dofinansowania (pochodzących z budżetu UE oraz dofinansowania ze środków krajowych) do projektu realizowanego przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej pn. „Utworzenie Klubu Integracji Społecznej”.

1.1.6. **w dziale 900** – zwiększa się o 3 400 zł dochody pochodzące z wpłat mieszkańców, na rzecz których realizowane ma być unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest. Zadanie to współfinansowane ma być środkami z Wojewódzkiego Funduszy Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie.

#### 1.2. Zmniejszenia:

1.2.1. **w dziale 758** – zmniejszenie dotyczy zmiany klasyfikacji budżetowej środków, o których mowa w punkcie 1.1.2.,

1.2.2. **w dziale 801** – zmniejsza się środki dotacji celowej przeznaczonej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne - zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3, oraz art. 116 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia

27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych - do kwoty faktycznych potrzeb, wynikających ze zaktualizowanych wniosków dyrektorów szkół.

1.2.3. **w dziale 852** – zmniejszenia dokonywane są w związku z:

- a) otrzymaniem informacji (znak FK-I.3111.2.213.2021) o decyzji Nr FK 213/2021 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 16 sierpnia 2021 r., zmniejszającej dotację celową, m.in. Gminie Pasym o kwotę 20 481 zł, przeznaczoną na wypłatę zasiłków okresowych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy o pomocy społecznej (rozd. 85214),
- b) ze zmianą klasyfikacji budżetowej środków, o których mowa w punkcie 1.1.4.

## II. Wydatki

### 2.1. Zmniejszenia:

2.1.1. **w dziale 750** – zmniejszenia planu wydatków dotyczą środków na obsługę Rady Miejskiej, dokonywane są na wniosek Przewodniczącego Rady i mają na celu umożliwienie zakupu 6 stołów do sali obrad, w której odbywają się sesje Rady Miejskiej.

2.1.2. **w dziale 801** – zmniejszenia planu wydatków w dziale 801 - „Oświata i wychowanie” dokonywane są na wnioski: Dyrektora Szkoły Podstawowej w Pasymiu (z dnia 14 września 2021 r.), Dyrektora Szkoły Podstawowej w Tyłkowie (z dnia 14 września 2021 r.), Kierownika Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pasymiu (z dnia 8 września 2021 r., znak: MGOPS.K.3026.9.2021, w zakresie rozdz. 80113). Wnioski dotyczą przesunięć środków między podziałkami klasyfikacji budżetowej w ramach planów finansowych poszczególnych jednostek. Zmniejszenie planu wydatków w rozdz. 80153 jest konsekwencją zmniejszenia kwoty dotacji, o której mowa w punkcie 1.2.2. Zmiany planu wydatków w poszczególnych jednostkach i jej szczegółowe rozdysponowanie aktualnie wygląda następująco:

rozdział	§	JEST kwota	ZMIANA kwota	PO ZMIANIE kwota
<b>80153</b>	<b>2830</b>	<b>11 391,86</b>	<b>0,00</b>	<b>11 391,86</b>
<b>80153</b>	<b>4210</b>	<b>1 461,02</b>	<b>-1 041,32</b>	<b>419,70</b>
w tym:				
SP PASYM		1 346,56	-1 041,82	304,74
SP TYLKOWO		114,46	0,50	114,96
<b>80153</b>	<b>4240</b>	<b>43 115,49</b>	<b>-1 144,33</b>	<b>41 971,16</b>
w tym:				
SP PASYM		31 668,12	-1 193,83	30 474,29
SP TYLKOWO		11 447,37	49,50	11 496,87
UMiG (r.80153)			0,00	0,00
<b>RAZEM rozdz. 80153:</b>		<b>55 968,37</b>	<b>-2 185,65</b>	<b>53 782,72</b>

2.1.3. **w dziale 852** – zmniejszenie o 20 481 zł jest efektem zmniejszenia kwoty dotacji, o którym mowa w punkcie 1.2.3.a). Pozostałe mniejszenia planu wydatków dotyczą przesunięcia środków między paragrafami i dokonywane są na wniosek Kierownika Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pasymiu z dnia 08 września 2021 r. (znak: MGOPS.K.3026.9.2021).

2.1.4. **w dziale 900** – zmniejszenie planu wydatków dotyczy zmiany przeznaczenia dodatkowych środków na realizację potrzeb Sołectw (w Sołectwie Elganowo) na zakup lampy solarnej.

### 2.2. Zwiększenia:

2.2.1. **w dziale 010** – przeznaczona się 160 000 zł na realizację inwestycji pn. „Budowa wodociągu Pasym-Tyłkowo wraz z dokumentacją”.

2.2.2. **w dziale 400** – zwiększa się o 255 000 zł środki na realizację inwestycji pn. „Rozbudowa

i modernizacja stacji uzdatniania wody (SUW) w miejscowości Tylkowo”.

**2.2.3. w dziale 600** – zwiększa się o 5 000 zł środki na utrzymanie dróg gminnych z przeznaczeniem na opłacenie wykonania pomiaru ruchu na przejazdach kolejowych. Przeznacza się 70 000 zł na realizację zadania pn. „Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowych do budowy dróg gminnych”, pierwotnie finalizowanego w ramach wydatków niewygasających roku 2020. Przeznacza się 15 000 zł na realizację inwestycji pn. „Budowa parkingu przy ul. Pocztovej - aktualizacja dokumentacji technicznej”.

**2.2.4. w dziale 700** – zwiększa się o 25 000 zł środki na gospodarkę nieruchomościami (w tym: przygotowanie tychże do sprzedaży - 20 000 zł oraz zakup usług dotyczących napraw placów zabaw - 5 000 zł).

**2.2.5. w dziale 710** – środki zwiększeń dotyczą realizacji zadań:

- a) sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w miejscowości Rusek Wielki - 27 600 zł (w tym: za posiedzenie Gminnej Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej - 2 000 zł). Na sporządzenie ww. planu wpłynęła darowizna (patrz: punkt 1.1.1.a)),
- b) sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego półwyspu Ostrów, gmina Pasym - 61 320 zł (w tym: za posiedzenie GKU-A - 2 000 zł). Na sporządzenie ww. planu wpłynęła darowizna (patrz: punkt 1.1.1.b)),
- c) sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Pasym - 83 000 zł (w tym: za posiedzenie GKU-A - 2 000 zł).

**2.2.6. w dziale 750** – zwiększenie o 3 000 zł dotyczy przeniesienia środków, o którym mowa w punkcie 2.1.1. Zwiększa się o 10 400 zł środki na zakup energii w Urzędzie Miasta i Gminy. Przeznacza się 15 000 zł na zakup ok. 20 szt. iluminacji ulicznych z motywami świątecznymi.

**2.2.7. w dziale 801** – zwiększa się środki na wydatki do poniesienia w ramach planu finansowego Szkoły Podstawowej w Pasymiu:

- a) na zabezpieczenie wkładu własnego w realizację programu „Aktywna tablica” na poziomie 8 750 zł. W ramach tego programu mamy otrzymać dofinansowanie w wysokości 35 000 zł do zakupu tablic interaktywnych,
  - b) na zakup i wymianę transformatora zapłonowego do kotła olejowego - 1 600 zł.
- Zwiększa się środki na wydatki do poniesienia w ramach planu finansowego Przedszkola w Pasymiu o 800 zł na zakup materiałów potrzebnych do wykonania i montażu bramki zewnętrznej zabezpieczającej wejście do piwnicy (kotłowni).  
Pozostałe zmiany są elementem realizacji wniosków, o których mowa w punkcie 2.1.2.

**2.2.8. w dziale 851** – zwiększenia dotyczą rozdysponowania środków, o którym mowa w punkcie 1.1.3.

**2.2.9. w dziale 852** – zwiększenia są elementem realizacji wniosku, o którym mowa w punkcie 2.1.3.

**2.2.10. w dziale 853** – zwiększenia dotyczą przesunięcia na rok 2021 i lata następne niewykorzystanych w 2020 roku środków na projekty tzw. „miękkie”, dofinansowywane z budżetu UE, realizowane w M-GOPS w Pasymiu, t.j.: „Utworzenie Centrum Wspierania Rodziny”, „Utworzenie Klubu Integracji Społecznej” i „Klub Edukacji i Integracji Pokoleń”.

**2.2.11. w dziale 900** – zwiększa się o 3 400 zł środki na unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest (patrz: punkt 1.1.6.). W ramach dodatkowych środków na realizację potrzeb Sołectw przeznacza się 6 000 zł na zakup lampy solarnej w Sołectwie Elganowo (patrz: punkt 2.1.4.). Przeznacza się 6 000 zł na udrażnianie rowów melioracyjnych na terenie miasta Pasym, które nie zostały zewidencjonowane w tym m.in. rów melioracyjny przy ul. Polnej, ul. Warmińskiej, ul. Warszawskiej, przy ciągu pieszo-rowerowym.