

**Uchwała Nr XXX/251/2021
Rady Miejskiej w Pasymiu
z dnia 21 grudnia 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>
852	85215	2010	20,00	261,00
852	85219	2030	19 231,00	123 609,00
Razem zmiana w dziale 852			19 251,00	
855	85503	2010	11,00	182,00
Razem zmiana w dziale 855			11,00	
Razem zwiększenie dochodów			19 262,00	

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>
852	85214	2030	63 616,00	113 384,00
852	85219	2010	583,00	16 194,00
Razem zmiana w dziale 852			64 199,00	
855	85501	2060	118 521,00	5 192 227,00
855	85502	2010	16 453,00	2 228 114,00
855	85513	2010	2 688,00	34 076,00
Razem zmiana w dziale 855			137 662,00	
Razem zmniejszenie dochodów			201 861,00	

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>
600	60014	4210	10 950,00	2 550,00
600	60016	4210	13 000,00	104 220,31
Razem zmiana w dziale 600			23 950,00	
750	75011	4120	900,00	222,49
Razem zmiana w dziale 750			900,00	
801	80101	4010	8 750,00	3 671 929,00
801	80104	4040	2 200,00	49 300,00
801	80104	4120	4 000,00	12 061,00
801	80113	4300	3 400,00	300 900,00
Razem zmiana w dziale 801			18 350,00	
851	85154	4300	5 000,00	49 610,00
Razem zmiana w dziale 851			5 000,00	
852	85214	3110	63 616,00	146 184,00
852	85219	3110	573,35	20 693,57
852	85219	4210	9,65	11 862,00
852	85219	4420	1 600,00	0,00
852	85220	4260	800,00	1 500,00
852	85220	4300	800,00	250,00
852	85228	4280	72,00	228,00
852	85295	4280	200,00	0,00
Razem zmiana w dziale 852			67 671,00	
855	85501	3110	118 521,00	5 147 479,00
855	85501	4210	650,00	150,00
855	85501	4300	600,00	7 835,00
855	85502	3110	16 453,00	2 161 144,87
855	85502	4010	651,93	47 868,07
855	85513	4130	2 688,00	34 076,00
Razem zmiana w dziale 855			139 563,93	
900	90095	4010	55 000,00	48 040,00
900	90095	4110	6 000,00	10 900,00
900	90095	4120	1 000,00	1 500,00
900	90095	6050	10 611,00	103 121,71

Razem zmiana w dziale 900	72 611,00
Razem zmniejszenie wydatków	328 045,93

IV. Zwiększa się wydatki w następujących podziałkach klasyfikacji budżetowej:

Dział	Rozdział	§	o kwotę	Plan po zmianach
010	01010	6050	19 500,00	1 054 500,00
Razem zmiana w dziale 010			19 500,00	
600	60014	4300	10 950,00	47 450,00
600	60016	4300	13 000,00	319 000,00
Razem zmiana w dziale 600			23 950,00	
710	71004	4300	12 000,00	411 892,40
Razem zmiana w dziale 710			12 000,00	
750	75011	4010	2 000,00	87 622,88
750	75011	4110	200,00	16 359,93
750	75023	4010	92 000,00	1 700 760,00
750	75023	4110	18 000,00	303 410,00
750	75023	4120	3 000,00	33 950,00
750	75023	4440	3 241,66	44 661,15
750	75045	3030	100,00	200,00
Razem zmiana w dziale 750			118 541,66	
801	80101	3020	1 000,00	214 632,00
801	80101	4010	10 000,00	3 681 929,00
801	80101	4110	2 500,00	678 957,00
801	80101	4210	43 500,00	305 801,00
801	80101	4260	9 000,00	83 034,00
801	80101	4300	4 500,00	53 625,62
801	80103	4010	1 200,00	53 775,00
801	80104	3020	500,00	39 534,00
801	80104	4010	3 000,00	641 526,00
801	80104	4210	4 000,00	39 000,00
801	80104	4260	500,00	7 950,00
801	80104	4300	500,00	8 750,00
801	80113	4210	3 400,00	43 050,00
801	80149	2590	4 000,00	4 000,00
801	80150	3020	200,00	15 150,00
801	80150	4110	2 000,00	38 100,00
Razem zmiana w dziale 801			89 800,00	
851	85154	4170	5 000,00	47 610,00
Razem zmiana w dziale 851			5 000,00	
852	85202	4330	12 000,00	275 000,00
852	85215	3110	19,60	57 255,78
852	85215	4210	0,40	5,22
852	85219	4010	16 070,02	499 278,22
852	85219	4110	2 767,26	90 578,73
852	85219	4120	393,72	14 419,52
852	85219	4170	149,00	12 149,00
852	85219	4280	272,00	1 272,00
852	85219	4300	1 700,00	40 700,00
852	85219	4440	2 044,23	15 244,23
852	85228	4110	4 500,00	24 500,00
852	85228	4170	2 051,00	117 051,00
852	85295	4260	2 600,00	17 600,00
Razem zmiana w dziale 852			44 567,23	
855	85501	4010	350,00	25 572,87
855	85501	4110	650,00	5 050,00
855	85501	4120	250,00	900,00
855	85502	4110	530,34	9 580,34
855	85502	4120	121,59	1 471,59
855	85503	4010	9,19	152,22
855	85503	4110	1,58	26,08
855	85503	4120	0,23	3,70
855	85504	4010	417,81	41 829,09
855	85504	4110	71,95	8 211,95
855	85504	4120	10,24	1 190,24
Razem zmiana w dziale 855			2 412,93	
900	90002	4010	1 500,00	131 358,36
900	90002	4110	200,00	24 040,41
900	90095	4210	10 611,00	117 059,21
Razem zmiana w dziale 900			12 311,00	
Razem zwiększenie wydatków			328 082,82	

§ 2

1. Budżet po zmianach wynosi:

dochody - 34 726 818,20 zł, w tym: bieżące – 28 956 063,20 zł, majątkowe – 5 770 755 zł,
wydatki - 40 140 307,87 zł, w tym: bieżące – 29 757 838,96 zł, majątkowe – 10 382 468,91 zł,
deficyt – 5 413 489,67 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 - 3 713 489,67 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

Plan wydatków jednostek pomocniczych w roku 2021 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 7

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy Pasym, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w roku 2021, otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 8

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 852** – zwiększenia dokonywane są w związku z otrzymaniem:

a) informacji (znak FK-I.3111.2.377.2021) o decyzji Nr FK 377/2021 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 05 listopada 2021 r., zwiększającej dotację celową, m.in. Gminie Pasym o kwotę 20 zł, z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych za IV kwartał 2021 r. dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz na koszty obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2%, zgodnie z zapisami ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. - Prawo energetyczne (Dz. U. z 2021 r., poz. 716, z późn. zm.) (rozdz. 85215),

b) informacji (znak FK-I.3111.2.440.2021) o decyzji Nr FK 440/2021 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 25 listopada 2021 r., zwiększającej dotację celową, m.in. Gminie Pasym o kwotę 19 231 zł z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności ośrodków pomocy społecznej (rozdz. 85219).

1.1.2. **w dziale 855** – zwiększenia dokonywane są w związku z otrzymaniem informacji (znak FK-I.3111.2.402.2021) o decyzji Nr FK 402/2021 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 12 listopada 2021 r., zwiększającej dotację celową, m.in. Gminie Pasym o kwotę 11 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny, wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny (rozdz. 85503),

1.2. Zmniejszenia:

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

a) informacji (znak FK-I.3111.2.440.2021) o decyzji Nr FK 440/2021 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 25 listopada 2021 r., zmniejszającej Gminie Pasym o kwotę 63 616 zł dotację celową przeznaczoną na wypłatę zasiłków okresowych (rozdz. 85214),

b) informacji (znak FK-I.3111.2.405.2021) o decyzji Nr FK 405/2021 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 12 listopada 2021 r., zmniejszającej Gminie Pasym o kwotę 583 zł dotację celową w związku z zasądzeniem przez sąd wynagrodzenia za sprawowanie opieki, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 9 i ust. 2 i 3 ustawy o pomocy społecznej (rozdz. 85219).

1.2.2. **w dziale 855** – zwiększenia dokonywane są w związku z otrzymaniem:

a) informacji (znak FK-I.3111.2.394.2021) o decyzji Nr FK 394/2021 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 12 listopada 2021 r., zmniejszającej Gminie Pasym o 118 521 zł dotację celową, przeznaczoną na wypłaty świadczeń „500+” (rozdz. 85501),

b) informacji (znak FK-I.3111.2.396.2021) o decyzji Nr FK 396/2021 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 12 listopada 2021 r., zmniejszającej Gminie Pasym:

- o kwotę 12 329 zł dotację przeznaczoną na wypłaty świadczenia pielęgnacyjnego, o którym mowa w ustawie z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych (rozdz. 85502),

- o kwotę 4 124 zł dotację przeznaczoną na wypłatę świadczenia jednorazowego wraz z kosztami obsługi, wypłacanego na podstawie ustawy z dnia 4 listopada 2016 r. o wsparciu kobiet w ciąży i ich rodzin „Za życiem” (rozdz. 85502),

- o kwotę 2 688 zł dotację przeznaczoną na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (rozdz. 85513).

II. Wydatki

2.1. Zmniejszenia:

2.1.1. **w dziale 600** – zmniejszenia planu wydatków dotyczą przeniesień między podziałkami klasyfikacji budżetowej środków przeznaczonych na bieżące utrzymanie dróg powiatowych (rozd. 60014) i gminnych (rozd. 60016), i dokonywane są w związku z potrzebą racjonalnego wykorzystania środków.

2.1.2. **w dziale 750** – zmniejszenie planu wydatków dotyczy korekty kwoty środków przeznaczonych na opłacenie składek na Fundusz Pracy.

2.1.3. **w dziale 801** – zmniejszenia planu wydatków w dziale 801 - „Oświata i wychowanie” dokonywane są na wnioski: Dyrektora Szkoły Podstawowej w Tylkowie (z dnia 30 listopada 2021 r.), Dyrektora Przedszkola w Pasymiu (z dnia 30 listopada 2021 r.), oraz Kierownika Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pasymiu (z dnia 01 grudnia 2021 r., znak: MGOPS.K.3026.15.2021).

2.1.4. **w dziale 851** – zmniejszenie dotyczy przeniesienia między paragrafami środków wydatkowanych w ramach Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

2.1.5. **w dziale 852** – zmniejszenia dokonywane są na wniosek Kierownika Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pasymiu z dnia 01 grudnia 2021 r. (znak: MGOPS.K.3026.15.2021 - patrz punkt 2.1.3.), oraz dotyczą zmniejszeń kwot dotacji, o których mowa w punkcie 1.2.1.

2.1.6. **w dziale 855** – zmniejszenia dokonywane są na wniosek Kierownika Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pasymiu z dnia 01 grudnia 2021 r. (znak: MGOPS.K.3026.15.2021 - patrz punkt 2.1.3.), oraz dotyczą zmniejszeń kwot dotacji, o których mowa w punkcie 1.2.2.

2.1.7. **w dziale 900** – zmniejszenie planu wydatków o kwoty: 55 000 zł, 6 000 zł i 1 000 zł, dotyczy korekty kwoty środków przeznaczonych na wynagrodzenie opłacenie składek od wynagrodzeń osób zatrudnianych w systemie robót publicznych. Zmniejszenie o 10 611 zł dotyczy zmian dokonanych w Funduszu Sołeckim Sołectwa Krzywonoga.

2.2. Zwiększenia:

2.2.1. **w dziale 010** – zwiększa się o 19 500 zł środki na realizację inwestycji pn. „Budowa odcinka wodociągu w miejscowości Leleszki”.

2.2.2. **w dziale 600** – zwiększenia dotyczą zmian opisanych w punkcie 2.1.1.

2.2.3. **w dziale 710** – zwiększa się o 12 000 zł środki na opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy.

2.2.4. **w dziale 750** – zwiększenie o 100 zł dotyczy zabezpieczenia środków na wypłatę zryczałtowanej rekompensaty za utracone zarobki w związku z wezwaniem przedpoborowych na kwalifikację wojskową w 2021 r. Zwiększenie o 3 241,66 zł dotyczy obligatoryjnego rozliczenia odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, dokonywanego w oparciu o rzeczywistą liczbę pracowników w trakcie roku. Pozostałe zwiększenia dotyczą korekty środków na wynagrodzenia w Urzędzie, w tym na zabezpieczenie wypłaty wyrównania podwyżki wynagrodzenia Burmistrza Miasta, w związku z wejściem w życie przepisów ustawy z dnia 17 września 2021 r. o zmianie ustawy o wynagrodzeniu osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2021 r., poz. 1834) (art. 11 i art. 18), oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 25 października 2021 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz. U. z 2021 r., poz. 1960).

2.2.5. **w dziale 801** – zwiększenia dotyczą realizacji wniosków, o których mowa w punkcie 2.1.3. oraz wniosku Dyrektora Szkoły Podstawowej w Pasymiu (z dnia 25 listopada 2021 r., w tym: na zakup oleju opałowego - 40 000 zł).

Zwiększa się plan wydatków dotyczących dotacji przekazywanej Szkole Podstawowej w Gromie (§ 2590 w rozdz. 80149 - o 4 000 zł, w związku z orzeczeniem o potrzebie kształcenia

specjalnego, dotyczącym wychowanka oddziału przedszkolnego).

2.2.6. **w dziale 851** – zwiększenie dotyczy zmian opisanych w punkcie 2.1.4.

2.2.7. **w dziale 852** – zwiększenia dotyczą rozdysponowania zwiększeń dotacji, o których mowa w punkcie 1.1.1., oraz są elementami realizacji wniosku, o którym mowa w punkcie 2.1.5.

2.2.8. **w dziale 855** – zwiększenia dotyczą rozdysponowania zwiększeń dotacji, o których mowa w punkcie 1.1.2., oraz są elementami realizacji wniosku, o którym mowa w punkcie 2.1.6.

2.2.9. **w dziale 900** – zwiększenia dotyczą korekty środków na wynagrodzenia w Urzędzie, dotyczące pracowników obsługujących gminny system zagospodarowania odpadów komunalnych.

Zwiększenie o 10 611 zł dotyczy zmian dokonanych w Funduszu Sołeckim Sołectwa Krzywonoża (patrz punkt 2.1.7.).