

Uchwała Nr XXXI/262/2022
Rady Miejskiej w Pasymiu
z dnia 15 lutego 2022 r.

w sprawie: **zmiany budżetu na rok 2022.**

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 z późn. zm.), 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>
801	80101	2030	16 000,00	16 000,00
Razem zmiana w dziale 801			16 000,00	
852	85215	2010	52,00	52,00
852	85230	2030	7 592,00	132 974,00
Razem zmiana w dziale 852			7 644,00	
Razem zwiększenie dochodów			23 644,00	

II. 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	60020	4170	3 500,00	0,00
Razem zmiana w dziale 600			3 500,00	
700	70005	4170	2 700,00	0,00
Razem zmiana w dziale 700			2 700,00	
750	75023	4040	8 200,00	129 800,00
750	75023	4170	200,00	18 300,00
750	75095	4170	1 000,00	1 000,00
Razem zmiana w dziale 750			9 400,00	
754	75412	4170	1 200,00	6 600,00
754	75412	4300	7 440,00	20 000,00
Razem zmiana w dziale 754			8 640,00	
801	80101	4040	900,00	42 100,00
801	80101	4440	1 680,67	233 234,64
801	80101	4800	900,00	229 100,00
801	80104	4040	900,00	15 100,00
801	80104	4800	2 000,00	37 000,00
801	80150	4800	4 700,00	12 000,00
Razem zmiana w dziale 801			11 080,67	
Razem zmniejszenie wydatków			35 320,67	

III. 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>
600	60014	6300	15 461,00	465 461,00
600	60020	4300	3 500,00	9 000,00
Razem zmiana w dziale 600			18 961,00	
700	70005	4300	2 700,00	77 900,00
Razem zmiana w dziale 700			2 700,00	
710	71004	4170	272,00	272,00
710	71004	4300	1 500,00	51 500,00
Razem zmiana w dziale 710			1 772,00	
750	75023	3020	3 000,00	8 460,00
750	75023	4010	25 060,00	2 003 760,00
750	75023	4280	2 100,00	7 500,00
750	75023	4300	75 340,00	329 340,00
750	75023	4590	300,00	300,00
750	75045	3030	1 500,00	1 800,00
750	75095	4300	1 000,00	5 500,00
750	75095	4430	300,00	30 300,00
Razem zmiana w dziale 750			108 600,00	
754	75412	4110	1 068,96	1 068,96
754	75412	4120	152,40	152,40
754	75412	4170	6 218,64	12 818,64
754	75412	4300	1 200,00	21 200,00

754	75412	6050	72 000,00	424 000,00
Razem zmiana w dziale 754			80 640,00	
801	80101	4240	20 000,00	83 574,00
801	80101	4440	1 300,39	234 535,03
801	80101	4800	5 400,00	234 500,00
801	80104	4440	3 814,52	49 353,68
801	80149	2590	19 380,00	19 380,00
801	80150	4440	847,90	17 596,55
Razem zmiana w dziale 801			50 742,81	
852	85215	3110	50,98	57 050,98
852	85215	4210	1,02	1,02
852	85230	3110	7 592,00	174 974,00
852	85295	6050	42 000,00	42 000,00
Razem zmiana w dziale 852			49 644,00	
900	90002	2950	4 423,00	4 423,00
900	90005	4010	9 361,38	9 361,38
900	90005	4110	1 609,20	1 609,20
900	90005	4120	229,42	229,42
900	90005	4210	2 800,00	2 800,00
900	90015	4270	6 804,00	42 804,00
900	90095	3020	200,00	1 530,00
Razem zmiana w dziale 900			25 427,00	
Razem zwiększenie wydatków			338 486,81	

§ 2

1. Budżet po zmianach wynosi:

dochody - 31 368 483,58 zł, w tym: bieżące – 23 460 541,58 zł, majątkowe – 7 907 942 zł,
wydatki - 35 121 401,54 zł, w tym: bieżące – 25 191 091,25 zł, majątkowe – 9 930 310,29 zł,
deficyt – 3 752 917,96 zł.

2. Deficyt sfinansowany zostanie przychodami pochodzącymi z:

- a) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu - 1 000 000 zł,
- b) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych - 2 752 917,96 zł.

§ 3

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

§ 4

Plan zadań inwestycyjnych Gminy Pasyw w roku budżetowym 2022 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 2022 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 6

Plan dochodów i wydatków, dotyczących zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 7

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy Pasyw, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w roku 2022, otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 8

W uchwale nr XXX/254/2021 Rady Miejskiej w Pasymiu z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie budżetu na rok 2022, § 2 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Wydatki budżetu gminy w wysokości 34 818 235,40 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2, z tego:

wydatki bieżące w wysokości 25 017 386,11 zł,
wydatki majątkowe w wysokości 9 800 849,29 zł.”.

§ 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 801** – zwiększenia dotyczą środków spodziewanego dofinansowania do realizacji Narodowego Programu Czytelnictwa w Szkole Podstawowej w Pasymiu (12 000 zł dofinansowania, 3 000 zł środków gminy. Razem wartość zadania - 15 000 zł), oraz w Szkole Podstawowej w Tylkowie (4 000 zł dofinansowania, 1 000 zł środków gminy. Razem wartość zadania - 5 000 zł).

1.1.2. **w dziale 852** – zwiększenia dokonywane są w związku z otrzymaniem:

a) informacji (znak FK-I.3111.2.5.2022) o decyzji Nr FK 5/2022 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 21 stycznia 2022 r., zwiększającej dotację celową, m.in. Gminie Pasym o kwotę 52 zł, z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych za I kwartał 2022 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.), przy uwzględnieniu art. 14 oraz art. 15 ustawy z dnia 17 grudnia 2021 r. o dodatku osłonowym (Dz. U. z 2022 r., poz. 1) (rozdz. 85215),

b) informacji (znak FK-I.3111.2.7.2022) o decyzji Nr FK 7/2022 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 26 stycznia 2022 r., zwiększającej dotację celową, m.in. Gminie Pasym o kwotę 7 592 zł z przeznaczeniem na realizację rządowego wieloletniego programu „Posiłek w szkole i w domu” w roku 2022 (rozdz. 85230).

II. Wydatki

2.1. Zmniejszenia:

2.1.1. **w dziale 600** – zmniejszenia planu wydatków dotyczą przeniesienia między podziałkami klasyfikacji budżetowej środków przeznaczonych na sfinansowanie przeglądów technicznych wiat przystankowych (rozdz. 60020) i dokonywane są w związku z koniecznością zmiany podmiotu wykonującego przeglądy.

2.1.2. **w dziale 700** – zmniejszenia planu wydatków dotyczą przeniesienia między podziałkami klasyfikacji budżetowej środków przeznaczonych na sfinansowanie przeglądów technicznych budynku dawnej szkoły przy ul. Ogrodowej 1 (200 zł), oraz placów zabaw na terenie gminy (2 500 zł) i dokonywane są w związku z koniecznością zmiany podmiotu wykonującego przeglądy.

2.1.3. **w dziale 750** – zmniejszenia planu wydatków dotyczą przeniesienia między podziałkami klasyfikacji budżetowej środków przeznaczonych na sfinansowanie przeglądów technicznych budynku ratusza (200 zł), oraz świetlic wiejskich (1 000 zł) i dokonywane są w związku z koniecznością zmiany podmiotu wykonującego przeglądy. Zmniejszenie o 8 200 zł dotyczy uszczegółowienia planu wydatków dotyczących wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego (tzw. „13-tki”) w jednostkach organizacyjnych gminy.

2.1.4. **w dziale 754** – zmniejszenia planu wydatków dotyczą przeniesienia między podziałkami klasyfikacji budżetowej środków przeznaczonych na sfinansowanie przeglądów technicznych remiz, oraz konserwatora sprzętu przeciwpożarowego i samochodu pożarniczego w OSP w Pasymiu i dokonywane są w związku z koniecznością zmiany podmiotów wykonujących wyżej wymienione prace.

2.1.5. **w dziale 801** – zmniejszenia są efektem uszczegółowienia planu wydatków dotyczących wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego (tzw. „13-tki”) w gminnych jednostkach oświatowych, oraz obowiązkowego rozliczenia odpisu na zakładowy fundusz świadczeń

socjalnych, dokonywanego w oparciu o rzeczywistą liczbę pracowników w trakcie roku w tych jednostkach.

2.2. Zwiększenia:

2.2.1. **w dziale 600** – planuje się środki na udzielenie Powiatowi Szczycieńskiemu pomocy finansowej w formie dotacji celowych, przeznaczonych na:

- przebudowę przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 1476N w miejscowości Pasym - 7 731 zł,
- przebudowę przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 1474N w miejscowości Tylkowo - 7 730 zł.

Zwiększenie o 3 500 zł dotyczy przeniesienia środków między podziałkami klasyfikacji budżetowej, o którym mowa w pkt. 2.1.1.

2.2.2. **w dziale 700** – zwiększenia dotyczą zmian opisanych w punkcie 2.1.2.

2.2.3. **w dziale 710** – zwiększa się o 272 zł środki na opłacenie zaliczki na poczet podatku dochodowego od osób fizycznych od wynagrodzeń członków Gminnej Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej, wypłaconych w grudniu 2021 r. Przeznacza się 1 500 zł na opłacenie interpretacji zapisów w miejscowych planach zagospodarowania przestrzennego.

2.2.4. **w dziale 750** – w związku ze wzrostem cen usług, przewyższającym znacznie poziom zakładanej inflacji, zwiększa się środki na:

- realizację zadań z zakresu BHP - o 3 000 zł,
- zakup usług medycznych (badania profilaktyczne pracowników) - o 2 100 zł.

W związku z przeoczeniem na etapie planowania zwiększa się o 25 060 zł środki na wynagrodzenia z przeznaczeniem na wypłatę odprawy emerytalnej. Zwiększa się środki na zakup usług:

- o 67 760 zł środki na zakup usług pocztowych, w związku z niedoszacowaniem na etapie planowania budżetu i - aktualnie - brakiem realnej możliwości rozstrzygnięcia przetargu na zakup usług pocztowych,

- o 7 380 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenie firmy doradczej, prowadzącej w imieniu Gminy Pasym postępowanie mające na celu odzyskanie od Skarbu Państwa kwot dopłacanych ze środków Gminy do realizacji zadań zleconych z zaresu administracji rządowej (głównie - do funkcjonowania USC). Kwota ta stanowi część wynagrodzenia zaplanowanego do wypłaty w roku 2021, która w ubiegłym roku nie została wypłacona (ze względu na to, że stan postępowania uzasadniający wypłatę tej części wynagrodzenia osiągnięto w ostatnich dniach ubiegłego roku).

Przeznacza się 300 zł na zwrot Skarżącej kosztów postępowania sądowego w związku z wyrokiem WSA w Olsztynie w sprawie sygn. akt II SA/OI 843/2021. Zwiększa się o 1 500 zł środki na ewentualną wypłatę świadczeń rekompensujących utracone wynagrodzenie lub koszty dojazdu przedpoborowych wzywanych na kwalifikację wojskową w 2022 r. W związku ze zwiększeniem składek członkowskich w Związku Gmin Warmińsko-Mazurskich zwiększa się o 300 zł środki przeznaczone na ten cel.

Pozostałe zwiększenia (o 200 zł w rozdz. 75023 § 4300 oraz o 1 000 zł w rozdz. 75095 § 4300) dotyczą przeniesienia między podziałkami klasyfikacji budżetowej środków przeznaczonych na sfinansowanie przeglądów technicznych budynku ratusza (200 zł), oraz świetlic wiejskich (1 000 zł) i dokonywane są w związku z koniecznością zmiany podmiotu wykonującego przeglądy (patrz punkt 2.1.3.).

2.2.5. **w dziale 754** – zwiększa się o 72 000 zł środki na realizację inwestycji pn. „Modernizacja remizy OSP w Pasymiu”. Pozostałe zwiększenia dotyczą zmian opisanych w punkcie 2.1.4.

2.2.6. **w dziale 801** – zwiększenie o 20 000 zł dotyczy zmian opisanych w punkcie 1.1.1. Zwiększa się plan wydatków dotyczących dotacji przekazywanej Szkole Podstawowej w Gromie (§ 2590 w rozdz. 80149 - o 19 380 zł, w związku z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalnego, dotyczącym wychowanka oddziału przedszkolnego). Pozostałe zwiększenia dotyczą zmian opisanych w punkcie 2.1.5.

2.2.7. **w dziale 852** – przeznacza się 42 000 zł na realizację w budynku byłego kina inwestycji

pn. „Okotowanie sceny”. Pozostałe zwiększenia dotyczą rozdysponowania zwiększeń dotacji, o których mowa w punkcie 1.1.2.

2.2.8. w dziale 900 – przeznaczają się 4 423 zł na zwroty części wpłat dokonanych w 2021 r. przez właścicieli nieruchomości biorących udział w realizacji zadania pn. „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Pasy””. Zwroty dokonywane będą w związku z ostatecznym rozliczeniem zrealizowanego zadania, dokonywanym w oparciu o faktyczny zakres zrealizowanych prac (faktyczną ilość usuniętych wyrobów azbestowych). Zwiększenia w rozdz. 90005 dotyczą ustanowienia planu wydatków na funkcjonowanie punktu konsultacyjno-informacyjnego programu „Czyste Powietrze” - zgodnie z porozumieniem zawartym w 2021 r. z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie. Zwiększa się o 6 804 zł środki na usługi remontowe w zakresie bieżącego utrzymania oświetlenia placów, ulic i dróg na terenie gminy. Zwiększa się o 200 zł środki na realizację zadań z zakresu BHP wobec pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych.