

Uchwała Nr XXXV/283/2022
Rady Miejskiej w Pasymiu
z dnia 24 maja 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>
710	71004	0960	23 000,00	23 000,00
Razem zmiana w dziale 710			23 000,00	
750	75023	2057	114 540,00	114 540,00
750	75023	6257	44 280,00	44 280,00
Razem zmiana w dziale 750			158 820,00	
754	75412	2710	3 000,00	3 000,00
Razem zmiana w dziale 754			3 000,00	
758	75816	0970	10 879,00	365 202,00
Razem zmiana w dziale 758			10 879,00	
855	85595	2057	365 000,00	365 000,00
Razem zmiana w dziale 855			365 000,00	
Razem zwiększenie dochodów			560 699,00	

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	85215	2010	34,87	17,13
Razem zmiana w dziale 852			34,87	
Razem zmniejszenie dochodów			34,87	

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>
400	40002	6050	41 800,00	2 160 600,00
Razem zmiana w dziale 400			41 800,00	
600	60016	6050	13 000,00	3 118 179,00
Razem zmiana w dziale 600			13 000,00	
750	75023	6050	20 900,00	50 300,00
Razem zmiana w dziale 750			20 900,00	
852	85215	3110	34,19	57 016,79
852	85215	4210	0,68	0,34
Razem zmiana w dziale 852			34,87	
900	90005	4010	7,40	9 353,98
900	90005	4120	0,22	229,20
Razem zmiana w dziale 900			7,62	
Razem zmniejszenie wydatków			75 742,49	

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	01008	6050	62 000,00	62 000,00
010	01044	4300	4 500,00	4 500,00
Razem zmiana w dziale 010			66 500,00	
400	40002	6050	162 700,00	2 323 300,00
Razem zmiana w dziale 400			162 700,00	
600	60014	6300	355 000,00	820 461,00
600	60016	4210	30 000,00	135 000,00
600	60016	4300	50 000,00	250 000,00
600	60016	6050	306 000,00	3 424 179,00
Razem zmiana w dziale 600			741 000,00	

700	70005	4300	10 000,00	87 900,00
Razem zmiana w dziale 700			10 000,00	
710	71004	4170	2 000,00	2 272,00
710	71004	4300	21 000,00	80 500,00
Razem zmiana w dziale 710			23 000,00	
750	75023	4217	73 800,00	73 800,00
750	75023	4307	40 740,00	40 740,00
750	75023	6057	44 280,00	44 280,00
750	75095	4210	48 000,00	73 921,30
Razem zmiana w dziale 750			206 820,00	
754	75412	4210	8 000,00	48 000,00
754	75412	6050	815 000,00	1 263 500,00
Razem zmiana w dziale 754			823 000,00	
757	75702	8090	29 000,00	29 000,00
757	75702	8110	81 000,00	251 000,00
Razem zmiana w dziale 757			110 000,00	
801	80101	4240	17 500,00	85 074,00
801	80104	6050	75 000,00	100 000,00
Razem zmiana w dziale 801			92 500,00	
852	85219	4520	104,80	595,60
852	85295	3110	10 562,14	403 433,57
852	85295	4010	9 949,11	138 867,46
852	85295	4110	1 713,24	25 651,85
852	85295	4120	243,78	3 649,68
852	85295	4300	3 326,00	295 720,00
852	85295	4520	314,40	1 786,80
852	85295	4700	300,00	600,00
Razem zmiana w dziale 852			26 513,47	
853	85395	3027	20 073,68	69 040,84
853	85395	3029	2 261,32	4 777,48
853	85395	4017	18 099,27	86 971,02
853	85395	4019	1 900,73	7 916,48
853	85395	4117	7 627,57	19 487,29
853	85395	4119	852,44	1 994,99
853	85395	4307	11 764,52	69 167,20
853	85395	4309	1 235,48	7 154,18
Razem zmiana w dziale 853			63 815,01	
855	85595	4217	365 000,00	365 000,00
Razem zmiana w dziale 855			365 000,00	
900	90002	3020	1 700,00	1 700,00
900	90004	4210	11 400,00	27 150,00
900	90005	4110	7,62	1 616,82
Razem zmiana w dziale 900			13 107,62	
Razem zwiększenie wydatków			2 703 956,10	

§ 2

1. Budżet po zmianach wynosi:

dochody - 33 522 220,90 zł, w tym: bieżące – 24 960 389,40 zł, majątkowe – 8 561 831,50 zł,
wydatki - 41 432 909,84 zł, w tym: bieżące – 27 123 040,55 zł, majątkowe – 14 309 869,29 zł,
deficyt – 7 910 688,94 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 - 6 910 688,94 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 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

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 2022, otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 6 do niniejszej uchwały.

§ 9

W uchwale Nr XXX/254/2021 Rady Miejskiej w Pasymiu z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie budżetu na rok 2022:

1) § 5 otrzymuje brzmienie:

„Limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych na:

- 1) finansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie – **5 000 000 zł**,
- 2) wykup wyemitowanych w 2014 r. obligacji (serie: E14, F14, G14, H14, I14, J14) w kwocie – **4 800 000 zł.**”

2) § 11 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań, określonych w § 5 uchwały.”

§ 10

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 środki otrzymanej darowizny na realizację zadań z zakresu planowania i zagospodarowania przestrzennego (na wykonanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego).

1.1.2. **w dziale 750** – zwiększenie dotyczy środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, przeznaczonych na realizację projektu grantowego pn. „Cyfrowa Gmina”.

1.1.3. **w dziale 754** – zwiększenie dotyczy wprowadzenia do budżetu środków pomocy finansowej w formie dotacji celowej z budżetu Powiatu Szczycieńskiego, przeznaczonych na zakup sprzętu pożarniczego dla jednostki OSP w Gromie.

1.1.4. **w dziale 758** – zwiększenie dokonywane jest w związku z wpływem środków z Funduszu Pomocy przeznaczonych na pomoc obywatelom Ukrainy. Szczegółowe przeznaczenie otrzymanych środków prezentuje poniższa tabela:

l.p.	dokument	rozd. 75011		rozd. 85230	rozd. 85295				Razem:
		zdjęcie	PESEL	doraźny posilek	pomoc psycholog.	świadczenie 300 zł/os.	40 zł/os./dz.	świadczenia rodzinne	
5	RAZEM wyc. 1-4	2 999,00	2 771,00	5 000,00	0,00	20 000,00	264 000,00	3 419,00	298 189,00
9	RAZEM wyc. 5, 7, 8	323,00	526,00	4 000,00	0,00	49 000,00	0,00	2 285,00	56 134,00
10	wyciąg nr 9							10 879,00	
11	RAZEM wyc. 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 879,00	10 879,00
12	RAZEM w rozdziale	6 619,00		9 000,00			349 583,00		
13	OGÓŁEM (=dochody (rozd. 75816 § 0970))				365 202,00				365 202,00

1.1.5. **w dziale 855** – zwiększenie dotyczy środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, przeznaczonych na realizację projektu Grantowego pn. „Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym - Granty PPGR”.

1.2. Zmniejszenia:

1.2.1. **w dziale 852** – zmniejszenie dokonywane jest w związku z otrzymaniem informacji (znak FK-I.3111.2.107.2022) o decyzji Nr FK 107/2022 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 09 maja 2022 r., zmniejszającej, m.in. Gminie Pasym, dotację celową przeznaczoną na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych w II kwartale 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.) (rozd. 85215).

II. Wydatki

2.1. Zmniejszenia:

2.1.1. **w dziale 400** – zmniejsza się plan wydatków na realizację zadania pn. „Zakup i montaż agregatu prądotwórczego w SUW w Gromie” - o 20 900 zł oraz plan wydatków na realizację zadania pn. „Zakup i montaż agregatu prądotwórczego w SUW w Tylkowie” - również o 20 900 zł.

2.1.2. **w dziale 600** – zmniejszenie planu wydatków dotyczy zadania pn. „Modernizacja, przebudowa drogi wewnętrznej oznaczonej nr ewid. 122, obręb Pasym 4.”

2.1.3. **w dziale 750** – zmniejsza się o 20 900 zł plan wydatków na realizację zadania pn.

„Zakup i montaż agregatu prądotwórczego w budynku Ratusza w Pasymiu”.

2.1.4. w dziale 852 – zmniejszenie planu wydatków dokonywane jest w związku ze zmniejszeniem dotacji, o którym mowa w punkcie 1.2.1.

2.1.5. w dziale 900 – zmniejszenia planu wydatków dotyczą przeniesienia środków między paragrafami w ramach środków przeznaczonych na funkcjonowanie punktu informacyjnego programu pn. „Czyste powietrze”.

2.2. Zwiększenia:

2.2.1. w dziale 010 – przeznaczają się 62 000 zł na realizację zadania pn. „Budowa urządzenia melioracyjnego wraz z dokumentacją”. Przeznaczają się 4 500 zł na sfinansowanie opracowania analizy efektywności kosztowej zadania pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Michałki” - w związku z ubieganiem się o przyznanie dofinansowania do realizacji ww. zadania.

2.2.2. w dziale 400 – przeznaczają się kwotę 62 700 zł na realizację inwestycji pn. „Zakup i montaż agregatu prądotwórczego w SUW w Pasymiu”. Zwiększa się o 100 000 zł środki na kontynuację (realizacja robót dodatkowych) w ramach budżetu roku 2022 inwestycji rozpoczętej w roku 2021, tj. „Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Grom”.

2.2.3. w dziale 600 – udziela się Powiatowi Szczycieńskiemu pomocy finansowej w formie dotacji celowej w kwocie 225 000 zł z przeznaczeniem na modernizację drogi powiatowej nr 1480N w miejscowości Jurgi. Zwiększa się o 130 000 zł (do 300 000 zł) kwotę pomocy finansowej w formie dotacji celowej, udzielanej Powiatowi Szczycieńskiemu na przebudowę skrzyżowania dróg powiatowych: nr 1464N i nr 1462N w Rusku Wielkim. Zwiększa się o 80 000 zł środki na bieżące utrzymanie dróg gminnych, w tym 30 000 zł na zakup materiałów, a 50 000 zł - na zakup usług. Przeznaczają się 110 000 zł na realizację inwestycji pn. „Budowa drogi gminnej wewnętrznej w miejscowości Grom”. Przeznaczają się 120 000 zł na realizację inwestycji pn. „Budowa parkingu na działce o nr. ewid. 251/1, obręb Pasym 4”. Zwiększa się o 76 000 zł (do 1 221 716 zł) środki na realizację inwestycji pn. „Budowa drogi gminnej ul. Biernata i ul. Mazurska w Pasymiu”.

2.2.4. w dziale 700 – zwiększa się środki na wydatki dotyczące gospodarki nieruchomościami.

2.2.5. w dziale 710 – zwiększa się o 23 000 zł środki na zakup usług dotyczących miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego, z przeznaczeniem na opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla działki o nr ewid. 128, w obr. geod. Pasym 2. Środki pochodzą z darowizny, o której mowa w punkcie 1.1.1.

2.2.6. w dziale 750 – zwiększenie o 48 000 zł dotyczy zakupu 18 szt. tablic informacyjnych do zamontowania na terenie gminy. Pozostałe zwiększenia dotyczą realizacji projektu grantowego pn. „Cyfrowa Gmina”, ze środków, o których mowa w punkcie 1.1.2.

2.2.7. w dziale 754 – zwiększa się o 185 000 zł środki na realizację inwestycji pn. „Modernizacja remizy OSP w Pasymiu”. Przeznaczają się 630 000 zł na realizację zadania pn. „Zakup ciężkiego samochodu pożarniczego dla jednostki OSP w Pasymiu”. Przeznaczają się 5 000 zł na zakup torby medycznej dla jednostki OSP w Gromie. Pozostałe zwiększenia dotyczą rozdysponowania dotacji, o której mowa w punkcie 1.1.3.

2.2.8. w dziale 757 – przeznaczają się 29 000 zł na opłaty związane z emisją obligacji na wykup 4 800 000 zł obligacji wyemitowanych w 2014. Nowowyemitowane obligacje mają być o 1 punkt procentowy niżej oprocentowane od aktualnych, co ma spowodować, że w całym okresie spłaty (do 2028 r.) koszty odsetkowe będą o 168 000 zł niższe. Przy uwzględnieniu koniecznych do poniesienia opłat emisyjnych daje to Gminie korzyść w kwocie ok. 140 tys. zł. W związku ze znaczącym wzrostem stóp procentowych (w tym również stawki referencyjnej WIBOR6M, w oparciu o którą oprocentowane są wyemitowane w 2014 roku obligacje) zwiększa się środki na zapłatę odsetek od wyemitowanych obligacji o 81 000 zł (do 251 000 zł).

2.2.9. **w dziale 801** – przeznaczają się po 8 750 zł w planach finansowych szkół podstawowych: w Pasymiu i w Tylkowie jako wkład własny w rządowym programie „Aktywna tablica”. W planie finansowym Przedszkola w Pasymiu zwiększa się o 75 000 zł środki na realizację inwestycji pn. „Budowa parkingu na terenie posesji Przedszkola”.

2.2.10. **w dziale 852** – zwiększenia dotyczą rozdysponowania środków, o których mowa w punkcie 1.1.4. oraz realizacji wniosków Kierownika Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pasymiu: z dnia 05 maja 2022 r. (znak: MGOPS.K.3026.10.2022), z dnia 14 kwietnia 2022 r. (znak: MGOPS.K.3026.6.2022) oraz z dnia 14 kwietnia 2022 r. (znak: MGOPS.K.3026.5.2022).

2.2.11. **w dziale 853** – zwiększenia dotyczą korekty planu wydatków środków przeznaczonych na realizację projektów dofinansowywanych ze środków unijnych, t.j. projektu pn. „Utworzenie Centrum Integracji Społecznej” i projektu pn. „Klub Edukacji i Integracji Pokoleń”. Zmiany dokonywane są na wniosek Kierownika M-GOPS w Pasymiu z dnia 19 kwietnia 2022 r. (znak: MGOPS.K.3026.7A.2022).

2.2.12. **w dziale 855** – zwiększenia dotyczą rozdysponowania środków, o których mowa w punkcie 1.1.5.

2.2.13. **w dziale 900** – zwiększenie o 1 700 zł dotyczy ustalenia planu wydatków na wypłatę ekwiwalentu za pranie odzieży (włącznie z wyrównaniem za okres od 04.2019 r.). Przeznaczają się 11 000 zł na zakup 2 sztuk donic kaskadowych oraz 400 zł na zakup aparatu fotograficznego. Pozostałe zmiany dotyczą zmniejszeń, o których mowa w punkcie 2.1.5.

Zmiany w przychodach i rozchodach dotyczą:

- udzielenia pożyczki krótkoterminowej w kwocie 500 000 zł Zakładowi Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Pasym Sp. z o.o.,
- wyemitowania obligacji w kwocie 4 800 000 zł na wykup obligacji wyemitowanych w 2014 r. (serie z terminem wykupu w latach 2023-2028) (patrz punkt 2.2.8.).