

**Uchwała Nr LVI/439/2024
Rady Miejskiej w Pasymiu
z dnia 28 marca 2024 r.**

w sprawie: **zmiany budżetu na rok 2024.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4, pkt. 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r., poz. 40, z późn. zm.), zgodnie z art. 211 ust. 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270, 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>
750	75023	0970	1 140,00	1 140,00
Razem zmiana w dziale 750			1 140,00	
758	75801	2920	1 057 942,00	7 815 997,00
758	75814	2100	7 000,00	37 000,00
Razem zmiana w dziale 758			1 064 942,00	
801	80103	2030	71 439,00	71 439,00
801	80104	2030	289 723,00	289 723,00
801	80106	2030	79 376,00	79 376,00
801	80149	2030	3 969,00	3 969,00
Razem zmiana w dziale 801			444 507,00	
851	85195	2010	349,00	1 138,00
Razem zmiana w dziale 851			349,00	
852	85230	2030	9 515,00	134 133,00
852	85295	2010	87,00	6 167,00
Razem zmiana w dziale 852			9 602,00	
855	85502	2060	1 500,00	3 500,00
Razem zmiana w dziale 855			1 500,00	
Razem zwiększenie dochodów			1 522 040,00	

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>
855	85502	2010	1 500,00	2 196 569,00
Razem zmiana w dziale 855			1 500,00	
Razem zmniejszenie dochodów			1 500,00	

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	4300	10 000,00	20 000,00
Razem zmiana w dziale 600			10 000,00	
801	80107	4440	1 556,88	4 837,05
Razem zmiana w dziale 801			1 556,88	
Razem zmniejszenie wydatków			11 556,88	

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	4300	33 800,00	33 800,00
010	01044	6050	103 400,00	1 855 206,97
Razem zmiana w dziale 010			137 200,00	
600	60014	4110	1 430,36	1 430,36
600	60014	4120	204,94	204,94
600	60014	4170	8 364,70	8 364,70
600	60016	4210	60 000,00	185 000,00
600	60016	6050	150 000,00	442 000,00
600	60020	6050	26 000,00	26 000,00
Razem zmiana w dziale 600			246 000,00	
700	70005	4270	43 000,00	43 000,00
Razem zmiana w dziale 700			43 000,00	
710	71004	4300	9 840,00	117 100,00
Razem zmiana w dziale 710			9 840,00	
750	75023	4170	11 000,00	35 000,00
750	75023	4300	1 140,00	429 340,00

750	75095	4430	1 000,00	38 000,00
Razem zmiana w dziale 750			13 140,00	
801	80101	4270	11 000,00	11 000,00
801	80101	4440	13 856,26	392 754,29
801	80101	4750	15 000,00	40 000,00
801	80101	4850	3 000,00	8 000,00
801	80104	4440	1 117,12	69 342,69
801	80149	4410	550,00	550,00
801	80149	4440	1 274,58	9 197,25
801	80150	4440	2 027,75	28 193,69
Razem zmiana w dziale 801			47 825,71	
851	85195	4210	17,00	56,00
851	85195	4300	332,00	1 082,00
Razem zmiana w dziale 851			349,00	
852	85230	3110	9 515,00	186 133,00
852	85295	4300	87,00	18 517,00
Razem zmiana w dziale 852			9 602,00	
900	90001	6050	120 000,00	120 000,00
900	90002	4710	3 500,00	3 700,00
900	90015	4260	16 500,00	416 500,00
900	90015	6050	20 000,00	367 270,00
Razem zmiana w dziale 900			160 000,00	
921	92116	2480	7 700,00	456 760,00
Razem zmiana w dziale 921			7 700,00	
Razem zwiększenie wydatków			674 656,71	

§ 2

1. Budżet po zmianach wynosi:

dochody - 47 469 528,90 zł, w tym: bieżące – 29 071 385,21 zł, majątkowe – 18 398 143,69 zł,
wydatki - 52 268 746,09 zł, w tym: bieżące – 31 643 978,23 zł, majątkowe – 20 624 767,86 zł,
deficyt – 4 799 217,19 zł.

2. Deficyt sfinansowany zostanie przychodami pochodzącymi z:

- a) emisji papierów wartościowych na finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy - 2 000 000 zł,
- b) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu - 204 833,36 zł,
- c) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych - 2 594 383,83 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 2024 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 2024 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 6

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy Pasym, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w roku 2024, 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 750** – zwiększa się dochody o zasądzone na rzecz Gminy Pasyń i otrzymane koszty zastępstwa procesowego w sprawach dotyczących dochodzenia cywilno-prawnych należności Gminy.

1.1.2. **w dziale 758** – zwiększenie o 1 051 942 zł dokonywane jest w związku z otrzymaniem informacji (znak ST3.4750.2.2024) od Ministra Finansów o ostatecznych kwotach subwencji ogólnej. Zwiększenie dotyczy części oświatowej subwencji ogólnej. Zwiększenie o 7 000 zł dotyczy wprowadzenia do budżetu planowanych do otrzymania środków z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na realizację dodatkowych zadań oświatowych, realizowanych wobec uczniów - obywateli Ukrainy.

1.1.3. **w dziale 801** – zwiększenia dokonywane są w związku z otrzymaniem informacji (znak FK-I.3111.2.30.2024) o decyzji Nr FK 30/2024 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 15 marca 2024 r., przyznającej m.in. Gminie Pasyń dotację na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego.

1.1.4. **w dziale 851** – zwiększenie dokonywane jest w związku z otrzymaniem informacji (znak FK-I.3111.2.11.2024) o decyzji Nr FK 11/2024 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 15 lutego 2024 r., ustalającej m.in. Gminie Pasyń ostateczne (po uchwaleniu ustawy budżetowej na 2024 rok) kwoty dotacji celowych z budżetu państwa.

1.1.5. **w dziale 852** – zwiększenie dokonywane jest w związku z otrzymaniem informacji (znak FK-I.3111.2.11.2024) o decyzji Nr FK 11/2024 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 15 lutego 2024 r., ustalającej m.in. Gminie Pasyń ostateczne (po uchwaleniu ustawy budżetowej na 2024 rok) kwoty dotacji celowych z budżetu państwa.

1.1.6. **w dziale 855** – zwiększenie dokonywane jest w związku z otrzymaniem informacji (znak FK-I.3111.2.12.2024) o decyzji Nr FK 12/2024 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 22 lutego 2024 r., dokonującej zmian w klasyfikacji budżetowej (zmiana paragrafu z 2010 na 2060) dotacji przeznaczonej na realizację zadań z zakresu świadczenia wychowawczego (rozdz. 85502).

1.2. Zmniejszenia:

1.2.1. **w dziale 855** – zmniejszenie dokonywane jest w związku z otrzymaniem informacji (znak FK-I.3111.2.12.2024) o decyzji Nr FK 12/2024 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 22 lutego 2024 r., dokonującej zmian w klasyfikacji budżetowej (zmiana paragrafu z 2010 na 2060) dotacji przeznaczonej na realizację zadań z zakresu świadczenia wychowawczego (rozdz. 85502) (patrz: punkt 1.1.6.).

II. Wydatki

2.1. Zmniejszenia:

2.1.1. **w dziale 600** – zmniejszenia dotyczą przeniesienia środków między podziałkami klasyfikacji budżetowej (w tym przypadku - paragrafami), w ramach środków na utrzymanie dróg powiatowych zarządzanych przez Gminę Pasyń.

2.1.2. **w dziale 801** – zmniejszenia są elementem korekty odpisów na zakładowe fundusze świadczeń socjalnych placówek oświatowych, prowadzonych przez Gminę Pasyń, dokonywanej w oparciu o faktyczną liczbę osób zatrudnionych w tych placówkach w 2023 roku.

2.2. Zwiększenia:

2.2.1. **w dziale 010** – przeznaczają się o 33 800 zł na konserwację urządzeń wodnych (rowów R i R-1 w obr. geod. Pasym 2, oraz rowu R-I-9 w obr. geod. Pasym 4). Zwiększa się o 5 000 zł środki na realizację inwestycji „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowościach Tylkowo i Pasym”. Przeznaczają się 98 400 zł na realizację inwestycji pn. „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Michałki”.

2.2.2. **w dziale 600** – zwiększa się o 60 000 zł środki na zakup materiałów do bieżącego utrzymania dróg gminnych. Zwiększa się o 150 000 zł środki na realizację inwestycji „Budowa ul. Jaskółczej i parkingu przy ul. Ostrów”. Przeznaczają się 26 000 zł na realizację inwestycji „Budowa przystanku przy ul. Warszawskiej w Pasymiu”. Pozostałe zmiany dotyczą przesunięć środków, opisanych w punkcie 2.1.1.

2.2.3. **w dziale 700** – przeznaczają się 43 000 zł na naprawę dachu na budynku Ośrodka Zdrowia w Pasymiu.

2.2.4. **w dziale 710** – przeznaczają się środki na:

- opiekę autorską nad oprogramowaniem PolaMap - 7 380 zł,
- digitalizację miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego (przyjętego uchwałą nr LII/404/2023 Rady Miejskiej w Pasymiu z dnia 18 grudnia 2023 r. (m.p.z.p. dla działki 128 w obr. ewid. Pasym 2)) - 2 460 zł.

2.2.5. **w dziale 750** – zwiększa się o 11 000 zł środki na usługi realizowane przez osoby fizyczne nieprowadzące działalności gospodarczej - w związku z koniecznością opłacenia zastępstwa informatyka. Zwiększa się o 1 140 zł środki na zakup usług z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzenia kancelarii, reprezentującej Gminę w procesach sądowych - w związku z zasądzeniem i wyegzekwowaniem na rzecz Gminy kosztów zastępstwa procesowego (patrz: punkt 1.1.1.). Zwiększa się o 1 000 zł środki na pozostałe opłaty i składki w związku z podniesieniem składki członkowskiej w Związku Gmin Warmińsko-Mazurskich.

2.2.6. **w dziale 801** – przeznaczają się 11 000 zł na remont dachu „starego” budynku Szkoły Podstawowej w Tylkowie (konieczność wymiany wiatrownic). W Szkole Podstawowej w Gromie przeznaczają się 550 zł na podróże służbowe do ucznia posiadającego orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego. Zwiększenia w § 4440 dotyczą korekty odpisów na zakładowe fundusze świadczeń socjalnych placówek oświatowych, o której mowa w punkcie 2.1.2. Pozostałe zwiększenia (w sumie o 18 000 zł) dotyczą ustanowienia planu wydatków na realizację dodatkowych zadań oświatowych, realizowanych wobec uczniów - obywateli Ukrainy, finansowanych środkami otrzymanymi w roku 2024 (patrz: punkt 1.1.2.), oraz środkami otrzymanymi w IV kwartale 2023 r. (10 962 zł) .

2.2.7. **w dziale 851** – zwiększenia wydatków dotyczą zwiększenia kwoty dotacji, o którym mowa w punkcie 1.1.4.

2.2.8. **w dziale 852** – zwiększenia wydatków dotyczą zwiększenia kwot dotacji, o którym mowa w punkcie 1.1.5.

2.2.9. **w dziale 900** – przeznaczają się 120 000 zł na realizację inwestycji pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Pasym”. Zwiększa się o 3 500 zł środki na wpłaty pracodawcy do Pracowniczych Planów Kapitałowych. Przeznaczają się 16 500 zł na zasilenie w energię elektryczną placu zabaw w Gromie (1 500 zł), oraz placu zabaw w Michałkach (15 000 zł). Zwiększa się o 20 000 zł środki na realizację inwestycji pn. „Budowa i modernizacja oświetlenia drogowego na terenie gminy Pasym”.

2.2.10. **w dziale 921** – zwiększa się o 7 700 zł dotację podmiotową dla Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pasymiu (w tym: 3 000 zł - na wdrożenie działania wypożyczalni gier planszowych).

W załączniku nr 1 ujęto efekty finansowe „zamknięcia” roku 2023.