



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

Olsztyn, dnia 5 stycznia 2023 r.

Poz. 115

UCHWAŁA NR XLII/327/2022 RADY MIEJSKIEJ W PASYMIU

z dnia 29 grudnia 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 2022 r., poz. 559, z późn. zm.), zgodnie z art. 211 ust. 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634, 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>
758	75816	2100	10 455,00	411 412,54
Razem zmiana w dziale 758			10 455,00	
852	85219	2030	32 565,00	147 261,00
Razem zmiana w dziale 852			32 565,00	
855	85503	2010	449,00	860,00
855	85504	2690	3 000,00	3 000,00
Razem zmiana w dziale 855			3 449,00	
Razem zwiększenie dochodów			46 469,00	

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	85213	2030	2 515,00	22 444,00
852	85214	2030	42 771,00	149 220,00
Razem zmiana w dziale 852			45 286,00	
Razem zmniejszenie dochodów			45 286,00	

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>
750	75011	4010	0,04	101 641,96
Razem zmiana w dziale 750			0,04	
852	85213	4130	2 515,00	22 444,00
852	85214	3110	42 771,00	182 320,00
Razem zmiana w dziale 852			45 286,00	
855	85502	4010	8 799,16	51 882,21
Razem zmiana w dziale 855			8 799,16	
Razem zmniejszenie wydatków			54 085,20	

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>
750	75011	4120	0,04	98,96

Razem zmiana w dziale 750			0,04	
852	85219	4010	10 884,91	518 532,19
852	85219	4110	1 874,40	94 197,46
852	85219	4120	266,69	12 936,19
852	85219	4210	19 539,00	33 715,53
852	85295	4370	10 455,00	297 653,00
Razem zmiana w dziale 852			43 020,00	
855	85502	3110	8 799,16	2 030 914,03
855	85503	4010	375,20	718,37
855	85503	4110	64,61	123,86
855	85503	4120	9,19	17,77
Razem zmiana w dziale 855			9 248,16	
Razem zwiększenie wydatków			52 268,20	

§ 2. 1. Budżet po zmianach wynosi: dochody - 43 820 818,98 zł, w tym: bieżące – 35 064 124,96 zł, majątkowe – 8 756 694,02 zł, wydatki - 50 242 135,67 zł, w tym: bieżące – 36 450 671,70 zł, majątkowe – 13 791 463,97 zł, deficyt – 6 421 316,69 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 - 5 421 316,69 zł.

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

§ 4. 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 2 do niniejszej uchwały.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Andrzej Kozikowski

Uzasadnienie

Zmian w budżecie gminy dokonano:

I. Dochody

1.1. Zwiększenia:

1.1.1. **w dziale 758** – zwiększenie o 10 455 zł dotyczy wprowadzenia do budżetu środków otrzymanych przez gminę z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na pomoc obywatelom Ukrainy (wyplata świadczenia 40 zł/osoba/dzień pobytu).

1.1.2. **w dziale 852** – zwiększenia dokonywane są w związku z otrzymaniem informacji (znak FK-I.3111.2.475.2022) o decyzji Nr FK 475/2022 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 28 listopada 2022 r., zwiększającej dotację celową, m.in. Gminie Pasym, przeznaczoną na dofinansowanie bieżącej działalności ośrodków pomocy społecznej (rozd. 85219). Wątpliwości budzi fakt zwiększenia o prawie 30 % dotacji przeznaczonej na dofinansowanie funkcjonowania ośrodka pomocy społecznej w trakcie całego (!) roku z jednoczesnym ograniczeniem Gminie prawa do swobodnego rozliczenia tego zwiększenia (wyłączenie prawa refundacji środkami dotacji już poniesionych wydatków).

1.1.3. **w dziale 855** – zwiększenie o 449 zł dokonywane jest w związku z otrzymaniem informacji (znak FK-I.3111.2.499.2022) o decyzji Nr FK 499/2022 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 14 grudnia 2022 r., przyznającej dotację celową, m.in. Gminie Pasym, z przeznaczeniem na uregulowanie zobowiązań wymagalnych Skarbu Państwa, związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny (rozd. 85503). Wprowadza się do budżetu gminy środki z Funduszu Pracy, wsparcia finansowego (3 000 zł), otrzymanego na podstawie umowy nr PS-I.946.40.22.2022 na realizację zadania publicznego określonego „Programem asystent rodziny na rok 2022”, zawartej z Wojewodą Warmińsko-Mazurskim. Plan wydatków na realizację tego zadania został wprowadzony do budżetu Gminy na ostatniej Sesji Rady Miejskiej (29 listopada 2022 r.)

1.2. Zmniejszenia:

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

- informacji (znak FK-I.3111.2.466.2022) o decyzji Nr FK 466/2022 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 24 listopada 2022 r., zmniejszającej Gminie Pasym o kwotę 2 515 zł dotację celową, przeznaczoną na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne, określonych w przepisach o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 20 ustawy o pomocy społecznej (rozd. 85213),

- informacji (znak FK-I.3111.2.472.2022) o decyzji Nr FK 472/2022 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 28 listopada 2022 r., zmniejszającej o 42 771 zł dotację celową przeznaczoną na wypłatę zasiłków okresowych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy o pomocy społecznej (rozd. 85214).

II. Wydatki

2.1. Zmniejszenia:

2.1.1. **w dziale 750** – zmiany o 4 grosze planu wydatków są elementem przeniesienia środków między paragrafami, koniecznego do realizacji z punktu widzenia prawidłowości realizacji budżetu w ramach zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

2.1.2. **w dziale 852** – zmniejszenia wydatków dokonywane są w związku ze zmianą kwot dotacji, o których mowa w punkcie 1.2.1.

2.1.3. **w dziale 855** – zmniejszenia wydatków dotyczą realizacji wniosku Kierownika M-GOPS w Pasymiu z dnia 15 grudnia 2022 r. (znak: MGOPS.K.3026.37.2022). Zmniejszenie to dotyczy przesunięcia środków między podziałkami klasyfikacji budżetowej i jest dokonywane w celu

prawidłowej realizacji budżetu (w ramach zadań zleconych z zakresu administracji rządowej).

2.2. Zwiększenia:

2.2.1. **w dziale 750** – zwiększenia dotyczą (korekty) przesunięć środków między paragrafami, o których mowa w punkcie 2.1.1.

2.2.2. **w dziale 852** – zwiększenia wydatków dotyczą rozdysponowania dotacji, o której mowa w punkcie 1.1.2., oraz środków, o których mowa w punkcie 1.1.1. (wypłata świadczenia 40 zł/osoba/dzień pobytu).

2.2.3. **w dziale 855** – zwiększenia dotyczą rozdysponowania dotacji, o której mowa w punkcie 1.1.3., oraz realizacji wniosku Kierownika M-GOPS w Pasymiu, o którym mowa w punkcie 2.1.3.

Załącznik nr 1 do
uchwały Nr XLII/237/2022
Rady Miejskiej w Pasymiu
z dnia 29 grudnia 2022 r.

Przychody i rozchody budżetu Gminy Pasym w 2022 r.

w złotych

L.p.	Treść	Klasyfikacja przychodów i rozchodów	Plan na rok 2022
1.	Planowane dochody		43 820 818,98
2.	Planowane wydatki		50 242 135,67
	Nadwyżka (1-2)		
	Deficyt (1-2)		-6 421 316,69
I.	Finansowanie (Przychody – Rozchody)		
	Przychody ogółem:		15 531 297,15
1.	Kredyty	§ 952	
2.	Pożyczki	§ 952	0,00
3.	Spląty pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 902	500 000,00
4.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	
5.	Przychody j.s.t. z niewykorzystanych środków pien. na rach. bieżącym budżetu, wynik. z rozlicz. dochodów i wydatków nimi finans. związanych ze szczególn. zasadami wykonyw. budżetu określonymi w odrębnych ustawach	§ 905	1 095 547,00
6.	Przychody j.s.t. z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych papierów wartościowych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	§ 907	4 800 000,00
7.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951	25 000,00
8.	Prywatyzacja majątku j.s.t.	§ 941 do 944	
9.	Nadwyżka budżetu lat ubiegłych	§ 957	9 110 750,15
10.	Obligacje skarbowe	§ 911	
11.	Inne papiery wartościowe	§ 931	
12.	Inne źródła (wolne środki)	§ 955	
	Rozchody ogółem:		9 109 980,46
1.	Spłata kredytów	§ 992	
2.	Spląty pożyczek	§ 992	
3.	Pożyczki udzielone na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 962	500 000,00
4.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	
5.	Pożyczki udzielone	§ 991	
6.	Lokaty	§ 994	3 009 980,46
7.	Wykup papierów wartościowych	§ 982	800 000,00
8.	Wcześniejsza spłata istniejącego długu j.s.t.	§ 965	4 800 000,00
9.	Wykup obligacji skarbowych	§ 971	
10.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	

Załącznik nr 2 do
uchwały Nr XLII/237/2022
Rady Miejskiej w Pasymiu
z dnia 29 grudnia 2022 r.

**Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej
i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2022 r.**

A. DOCHODY

Klasyfikacja			Nazwa	Dochody ogółem (plan na 2022 r.)	w tym:	
Dział	Rozdział	§ (w Rb-27ZZ)			kwota podlegająca przekazaniu do budżetu państwa	kwota stanowiąca dochód j.s.t. (§ 2360 w budżecie gminy)
1	2	3	4	5	6	7
OGÓŁEM:				65 807,00	52 567,00	13 240,00
750	75011	0690	wpływy z różnych opłat	200,00	190,00	10,00
Razem rozdział:				200,00	190,00	10,00
855	85502	0920	pozostałe odsetki	32 587,00	32 587,00	0,00
855	85502	0970	wpływy z różnych dochodów	220,00	110,00	110,00
855	85502	0980	wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	32 800,00	19 680,00	13 120,00
Razem rozdział:				65 607,00	52 377,00	13 230,00

Załącznik nr 2 do
uchwały Nr XLII/237/2022
Rady Miejskiej w Pasymiu
z dnia 29 grudnia 2022 r.

**Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej
i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2022 r.**

B. WYDATKI Z DOTACJI										w złotych
Klasyfikacja			Nazwa	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem (7+11)	Wydatki bieżące	z tego:			Wydatki majątkowe
Dział	Rozdział	§					w tym:	wynagrodzenia	pochodne od wynagrodzeń	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
OGÓLEM:				5 116 871,64	5 116 871,64	5 116 871,64	116 272,51	13 201,34	4 698 691,16	0,00
010	01095	2010	dotacja	235 423,48						
010	01095	4210	zakup materiałów i wyposażenia		3 088,94	3 088,94				
010	01095	4300	zakup usług pozostałych		1 527,20	1 527,20				
010	01095	4430	różne opłaty i składki		230 807,34	230 807,34				
Razem rozdział:				235 423,48	235 423,48	235 423,48	0,00	0,00	0,00	0,00
750	75011	2010	dotacja	66 480,00						
750	75011	4010	wynagrodzenia osobowe		61 886,72	61 886,72	61 886,72			
750	75011	4110	składki na ubezpieczenie społeczne		694,32	694,32		694,32		
750	75011	4120	składki na Fundusz Pracy		98,96	98,96		98,96		
750	75011	4300	zakup usług pozostałych		3 800,00	3 800,00				
Razem rozdział:				66 480,00	66 480,00	66 480,00	61 886,72	793,28	0,00	0,00
751	75101	2010	dotacja	1 098,00						
751	75101	4110	składki na ubezpieczenie społeczne		161,06	161,06		161,06		
751	75101	4170	wynagrodzenia bezosobowe		936,94	936,94	936,94			
Razem rozdział:				1 098,00	1 098,00	1 098,00	936,94	161,06	0,00	0,00
801	80153	2010	dotacja	37 554,03						
801	80153	2830	dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych		7 025,29	7 025,29				
801	80153	4210	zakup materiałów i wyposażenia		3 217,43	3 217,43				
801	80153	4240	zakup pomocy dydaktycznych		27 311,31	27 311,31				
Razem rozdział:				37 554,03	37 554,03	37 554,03	0,00	0,00	0,00	0,00
851	85195	2010	dotacja	870,00						
851	85195	4210	zakup materiałów i wyposażenia		13,00	13,00				
851	85195	4300	zakup usług pozostałych		857,00	857,00				
Razem rozdział:				870,00	870,00	870,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852	85215	2010	dotacja	17,13						
852	85215	3110	świadczenia społeczne		16,79	16,79			16,79	
852	85215	4210	zakup materiałów i wyposażenia		0,34	0,34				
Razem rozdział:				17,13	17,13	17,13	0,00	0,00	16,79	0,00
852	85219	2010	dotacja	15 474,00						
852	85219	3110	świadczenia społeczne		15 242,83	15 242,83			15 242,83	
852	85219	4210	zakup materiałów i wyposażenia		231,17	231,17				
Razem rozdział:				15 474,00	15 474,00	15 474,00	0,00	0,00	15 242,83	0,00
852	85295	2010	dotacja	504 962,00						
852	85295	3110	świadczenia społeczne		495 062,70	495 062,70			495 062,70	
852	85295	4010	wynagrodzenia osobowe		4 714,48	4 714,48	4 714,48			
852	85295	4110	składki na ubezpieczenie społeczne		814,15	814,15		814,15		
852	85295	4120	składki na Fundusz Pracy		115,67	115,67		115,67		
852	85295	4210	zakup materiałów i wyposażenia		255,00	255,00				
852	85295	4300	zakup usług pozostałych		4 000,00	4 000,00				
Razem rozdział:				504 962,00	504 962,00	504 962,00	4 714,48	929,82	495 062,70	0,00
855	85501	2060	dotacja	2 121 286,00						
855	85501	3110	świadczenia społeczne		2 114 051,81	2 114 051,81			2 114 051,81	
855	85501	4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne		2 276,72	2 276,72	2 276,72			
855	85501	4110	składki na ubezpieczenia społeczne		392,05	392,05		392,05		
855	85501	4120	składki na Fundusz Pracy		55,78	55,78		55,78		
855	85501	4300	zakup usług pozostałych		4 509,64	4 509,64				
Razem rozdział:				2 121 286,00	2 121 286,00	2 121 286,00	2 276,72	447,83	2 114 051,81	0,00
855	85502	2010	dotacja	2 089 444,00						
855	85502	3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagr.		400,00	400,00				
855	85502	3110	świadczenia społeczne		2 030 914,03	2 030 914,03			2 030 914,03	
855	85502	4010	wynagrodzenia osobowe		41 538,51	41 538,51	41 538,51			
855	85502	4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne		4 200,77	4 200,77	4 200,77			
855	85502	4110	składki na ubezpieczenie społeczne		9 391,52	9 391,52		9 391,52		
855	85502	4120	składki na Fundusz Pracy		1 336,20	1 336,20		1 336,20		
855	85502	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		1 662,97	1 662,97				
Razem rozdział:				2 089 444,00	2 089 444,00	2 089 444,00	45 739,28	10 727,72	2 030 914,03	0,00
855	85503	2010	dotacja	860,00						
855	85503	4010	wynagrodzenia osobowe		718,37	718,37	718,37			
855	85503	4110	składki na ubezpieczenie społeczne		123,86	123,86		123,86		
855	85503	4120	składki na Fundusz Pracy		17,77	17,77		17,77		
Razem rozdział:				860,00	860,00	860,00	718,37	141,63	0,00	0,00
855	85513	2010	dotacja	43 403,00						
855	85513	4130	składki na ubezpieczenie zdrowotne		43 403,00	43 403,00			43 403,00	
Razem rozdział:				43 403,00	43 403,00	43 403,00	0,00	0,00	43 403,00	0,00