

**Uchwała Nr XXVI/169/2016  
Rady Miejskiej w Pasymiu  
z dnia 28 grudnia 2016 r.**

w sprawie: **zmiany budżetu na rok 2016.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 i pkt. 9 lit. i) ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz. 446 z późn. zm.), zgodnie z art. 211 ust. 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870), Rada Miejska w Pasymiu uchwala, co następuje:

§ 1

I. 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>
801	80101	2590	13 217,71	550 392,17
801	80101	3020	25 942,25	157 616,75
801	80101	4010	248 841,39	1 685 614,61
801	80101	4040	16 103,64	135 001,36
801	80101	4110	43 417,37	329 851,63
801	80101	4120	6 393,97	44 034,03
801	80101	4170	1 606,73	15 793,27
801	80101	4210	7 178,79	45 107,08
801	80101	4240	1 996,47	42 900,93
801	80101	4260	6 744,37	7 398,63
801	80101	4280	2 569,61	830,39
801	80101	4300	6 214,00	27 642,00
801	80101	4360	3 808,73	3 133,27
801	80101	4410	698,87	1 803,13
801	80101	4430	1 678,98	2 368,02
801	80101	4440	15 505,76	139 001,24
801	80101	4700	30,03	444,97
801	80103	2590	3 011,44	124 288,58
801	80103	4010	1 575,00	48 603,00
801	80103	4110	212,00	10 151,00
801	80103	4120	30,00	1 455,00
801	80104	3020	2 300,00	31 531,00
801	80104	4010	2 850,00	360 527,00
801	80104	4040	781,00	28 509,00
801	80104	4110	1 835,00	70 393,00
801	80104	4120	229,00	8 680,00
801	80104	4170	600,00	0,00
801	80104	4210	800,00	27 746,00
801	80104	4260	2 425,00	4 075,00
801	80104	4300	2 430,00	23 140,00
801	80104	4360	480,00	1 685,00
801	80104	4410	112,00	438,00
801	80106	2590	5 546,88	115 829,07
801	80110	3020	12 343,89	105 736,11
801	80110	4010	64 350,11	1 088 866,89
801	80110	4040	4 689,63	88 963,37
801	80110	4110	15 509,44	213 273,56
801	80110	4120	3 446,55	26 316,45
801	80110	4170	418,43	9 701,57
801	80110	4210	9 127,01	184 416,98
801	80110	4240	893,35	30 064,92
801	80110	4260	7 102,41	56 665,59
801	80110	4280	4,32	103,68
801	80110	4300	3 216,56	31 579,44
801	80110	4360	1 479,73	2 392,27
801	80110	4410	576,34	967,66
801	80110	4430	161,77	3 880,23
801	80110	4440	4 816,52	65 170,48
801	80110	4480	733,63	6 491,37
801	80110	4700	45,02	1 039,98
801	80146	4410	3 003,29	0,00
801	80148	4010	420,00	56 051,00

801	80148	4040	97,00	4 376,00
801	80148	4110	272,00	10 206,00
801	80148	4120	550,00	0,00
801	80148	4210	750,00	1 600,00
801	80148	4220	12 800,00	47 020,00
801	80148	4260	315,00	5 885,00
801	80148	4300	520,00	4 530,00
801	80148	4410	100,00	0,00
<b>Razem zmiana w dziale 801</b>			<b>574 907,99</b>	
852	85202	4300	5 000,00	19 918,00
852	85206	4110	2 450,00	4 627,50
852	85206	4120	400,00	602,50
852	85206	4170	2 280,00	19 450,00
852	85211	4210	635,00	16 735,00
852	85211	4300	2 035,00	6 075,00
852	85219	4170	580,00	15 620,00
852	85219	4430	74,00	306,00
852	85219	4440	637,00	8 114,00
852	85219	4700	800,00	2 250,00
<b>Razem zmiana w dziale 852</b>			<b>14 891,00</b>	
<b>Razem zmniejszenie wydatków</b>			<b>589 798,99</b>	

## II. Zwiększa się wydatki w następujących podziałkach klasyfikacji budżetowej:

Dział	Rozdział	§	o kwotę	Plan po zmianach
700	70005	4260	1 624,00	1 624,00
<b>Razem zmiana w dziale 700</b>			<b>1 624,00</b>	
750	75023	4440	2 893,76	33 014,76
<b>Razem zmiana w dziale 750</b>			<b>2 893,76</b>	
801	80101	4170	1,00	15 794,27
801	80103	3020	35,00	5 505,00
801	80110	4170	335,00	10 036,57
801	80110	4700	40,00	1 079,98
801	80146	4700	3 003,29	19 936,00
801	80150	3020	28 791,14	28 791,14
801	80150	4010	273 677,50	273 677,50
801	80150	4040	20 103,27	20 103,27
801	80150	4110	53 264,81	53 264,81
801	80150	4120	6 920,52	6 920,52
801	80150	4170	1 425,16	1 425,16
801	80150	4210	10 455,80	10 471,40
801	80150	4240	2 082,82	3 784,09
801	80150	4260	2 820,78	2 820,78
801	80150	4280	55,93	55,93
801	80150	4300	3 080,56	3 080,56
801	80150	4360	300,46	300,46
801	80150	4410	159,21	159,21
801	80150	4430	311,75	311,75
801	80150	4440	20 322,28	20 322,28
801	80150	4480	270,63	270,63
801	80150	4700	75,05	75,05
<b>Razem zmiana w dziale 801</b>			<b>427 531,96</b>	
852	85211	3110	2 620,00	2 827 764,00
852	85211	4120	50,00	664,00
852	85214	4300	2 500,00	3 550,00
852	85219	3110	700,00	700,00
852	85219	4010	4 180,00	320 478,00
852	85219	4110	704,00	54 340,00
852	85219	4260	400,00	12 604,00
852	85219	4300	3 737,00	28 824,00
<b>Razem zmiana w dziale 852</b>			<b>14 891,00</b>	
<b>Razem zwiększenie wydatków</b>			<b>446 940,72</b>	

## § 2

Budżet po zmianach wynosi:

dochody - 22 411 981,87 zł, w tym: bieżące – 21 748 300,47 zł, majątkowe – 663 681,40 zł,  
wydatki - 22 107 558,67 zł, w tym: bieżące – 21 100 937,61 zł, majątkowe – 1 006 621,06 zł,  
nadwyżka – 304 423,20 zł.

Nadwyżkę przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów bankowych oraz utworzenie lokaty bankowej.

### § 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 2016 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

### § 5

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy Pasym, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w roku 2016, otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

### § 6

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

## Uzasadnienie

Zmian w budżecie gminy dokonano:

### I. Wydatki

#### 1.1. Zmniejszenia:

1.1.1. **w dziale 801** – zmniejszenia dokonywane są w związku z:

a) brzmieniem art. 13 ustawy z dnia 16 grudnia 2015 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2016 (Dz.U. z 2015 r. poz. 2199) (zwanej dalej ustawą o budżecie), zgodnie z którym w roku 2016 na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży jednostka samorządu terytorialnego ma obowiązek przeznaczyć środki w wysokości nie mniejszej niż wynikająca z podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego. W związku z tym, że do dnia dzisiejszego nie określono jednoznacznej, przekonywującej metodologii wyodrębniania wydatków ponoszonych na ww. cel, dokonano w ostatnim czasie analizy wydatków faktycznie poniesionych w roku 2016 na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży. Wydatki te podlegają przeniesieniu do rozdz. 80150, w którym to rozdziale wydatki te powinny zostać zaksięgowane.

b) wnioskami z dnia 19 grudnia br.: Dyrektora Przedszkola w Pasymiu, Dyrektora Szkoły Podstawowej w Tylkowie, Dyrektora Zespołu Szkół, Szkoły Podstawowej w Pasymiu; oraz z dnia 23 grudnia br. Dyrektora Zespołu Szkół, Publicznego Gimnazjum w Pasymiu, o zmniejszenie planu wydatków i częściowe przeniesienie wydatków między podziałkami klasyfikacji budżetowej, w ramach planów finansowych ww. placówek oświatowych,

c) wynikającym ze zmniejszeń planów finansowych placówek oświatowych prowadzonych przez Gminę Pasym, zmniejszeniem (łącznie o 21 776,03 zł w skali roku) dotacji należnej Szkole Podstawowej w Gromie w roku budżetowym 2016 (rozd. 80101, 80103, 80106 § 2590).

1.1.2. **w dziale 852** – zmniejszenia dokonywane są w związku z wnioskami: z dnia 06 grudnia 2016 r (znak: MGOPS.K.3026.15.2016) oraz z dnia 23 grudnia 2016 r (znak: MGOPS.K.3026.16.2016) Kierownika Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pasymiu o przeniesienie wydatków między podziałkami klasyfikacji budżetowej, w ramach planu finansowego M-GOPS,

#### 1.2. Zwiększenia:

1.2.1. **w dziale 700** – przeznaczają się 1 624 zł na zakup energii zużywanej w budynkach będących w bezpośrednim zarządzie Gminy Pasym (poprzez UMiG).

1.2.2. **w dziale 750** – zwiększenie wydatków dotyczy obowiązkowej korekty odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych Urzędu Miasta i Gminy, dokonywanej w końcu roku budżetowego w oparciu o faktyczną liczbę zatrudnionych w trakcie roku pracowników.

1.2.3. **w dziale 801** – zwiększenia dotyczą zmian opisanych w punkcie 1.1.1.

1.2.4. **w dziale 852** – zwiększenia dotyczą zmian opisanych w punkcie 1.1.2.