

UCHWAŁA NR
Rady Miasta Działdowo
z dnia
w sprawie: zmian w budżecie Gminy–Miasto Działdowo na rok 2022

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2022 r., poz. 559 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, 216 ust.2, art. 217, art. 218, art. 235, art. 236, art. 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz.305 z późn. zm.), Rada Miasta Działdowo uchwala co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXXVII/340/21 Rady Miasta Działdowo z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie: budżetu Gminy-Miasto Działdowo na 2022 rok wprowadza się następujące zmiany:

1. Zmianę planu dochodów budżetu miasta, zgodnie z załącznikiem nr 1,
 - plan dochodów przed zmianą 99.632.091,80 zł
 - zwiększenie dochodów 408.756,10 zł
 - plan dochodów po zmianie 100.040.847,90 zł.
2. Zmianę planu wydatków budżetu miasta zgodnie z załącznikiem nr 2,
 - plan wydatków przed zmianą 114.416.388,18 zł
 - zwiększenie wydatków 90.066,98 zł
 - plan wydatków po zmianie 114.506.455,16 zł.
3. Z planu dochodów o którym mowa w ust. 1 kwota 15.174.934,95 zł stanowi dochody majątkowe, kwota 84.865.912,95 zł to dochody bieżące.
4. Z planu wydatków o którym mowa w ust. 2 kwota 30.015.059,00 zł stanowi wydatki majątkowe, a kwota 84.491.396,16 zł to wydatki bieżące.
5. Zmiany dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2022 r., zgodnie z załącznikiem nr 7.
6. Zmiany dochodów i wydatków na zadania realizowane na mocy porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego w 2022 r., zgodnie z załącznikiem nr 6.
7. Załącznik nr 3 „Zadania inwestycyjne przewidziane do realizacji w roku 2022 oraz pozostałe wydatki majątkowe” określający wydatki inwestycyjne w roku 2022 w wysokości 26.771.486,00 zł oraz pozostałe wydatki majątkowe w wysokości 3.243.573,00 zł, otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.
8. Załącznik nr 4 „Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi”, w roku 2022, określający wydatki w wysokości 6.960.391,19 zł, w tym wydatki ze środków określonych art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) w wysokości 5.430.580,01 zł, otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 4 do niniejszej uchwały.
9. Deficyt budżetu gminy w wysokości 14.465.607,26 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:
 - niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków, których obowiązkiem wynika z odrębnych ustaw – 8.154.083,83 zł
 - nadwyżki z lat ubiegłych – 6.311.523,43 zł
10. Załącznik nr 5 „Źródła sfinansowania deficytu lub rozdysponowania nadwyżki budżetowej w 2022 r.” określający przychody budżetu w wysokości 25.340.055,17 zł, rozchody w wysokości 10.874.447,91 zł, otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się dochody i wydatki, o których mowa w art. 11 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1122 z późn. zm.):

- 1) dochody 7.693.562,80 zł,
- 2) wydatki 7.693.562,80 zł.

§ 3. Uchyla się § 8 uchwały nr XXXVII/340/21 Rady Miasta Działdowo z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie: budżetu Gminy-Miasto Działdowo na 2022 rok, ustalający dochody i wydatki, o których mowa w art. 40a ust. 1d. ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych (t.j. Dz. U z 2021 r. poz. 1376 z późn. zm.):

- 1) dochody 250.000,00 zł,
- 2) wydatki 250.000,00 zł.

§ 4. Załącznik nr 8 „Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w roku 2022” otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 8 do niniejszej uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Działdowo.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, obowiązuje w roku budżetowym 2022 i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

Uzasadnienie

Wprowadza się zmiany w budżecie roku 2022, w sposób następujący:

- zmniejszenie środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg wg zakończonego postępowania o zamówienie publiczne dla zadania pn. Rozbudowa ul. Granicznej i Prostej o 100.965,90 zł; zmniejszenie również po stronie wydatków inwestycyjnych UM;
- wprowadzenie nadwyżki zakładu budżetowego 14.842,00 zł;
- wprowadzenie wpłaty z zysku Przedsiębiorstwa Ciepłowniczego 200.000,00 zł;
- wprowadzenie pomocy finansowej z Województwa Warmińsko-Mazurskiego na grant „Wykonanie oświetlenia kortu tenisowego” w kwocie 11.000,00 zł; zwiększono planu wydatków inwestycyjnych UM o te kwotę oraz przeznaczono środki własne na ten cel w kwocie 29.000,00 zł;
- zwiększenie dochodów majątkowych z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego oraz ze zbycia tych praw o 203.000,00 zł;
- zwiększenie bieżących dochodów własnych, po analizie realizacji planu w UM o 79.911,00 zł, z których najwyższa wartość dotyczy podatku od spadków i darowizn i jest to 30.000,00 zł, zwroty dotacji na piece 7.500,00 zł, darowizna na boisko baseball’a 4.100,00 zł, przekazana jako wydatek w planie MOSiR;
- korekta „in plus” subwencji przyjmowanej w poprzedniej zmianie dochodów o 969,00 zł - pismo Ministra Finansów ST3.4750.17.2022.1.g z dnia 14 czerwca 2022 r;
- przekwalifikowanie kwoty 0,19 zł z wydatków własnych na objęcie umową, w ramach projektu „Ochrona różnorodności biologicznej (...)”;
- w planie wydatków UM dokonano zmniejszenia o 18.000,00 zł w dotacjach dla organizacji pozarządowych oraz przesunąć na 3.400,00 zł z dotacji na zakupy w kulturze fizycznej, ponadto dokonano przesunięć między zadaniami z zakresu kultury na 11.500,00 zł oraz między zadania ochrony zdrowia na 3.500,00 zł; w ramach działań przeciw alkoholizmowi przesunięto plan na kwotę 19.832,43 zł;
- z planu UM do jednostek oświatowych przesunięto kwotę 30.432,00 zł, w tym 30.000,00 zł jako nagrody we współzawodnictwie sportowym szkół w sposób następujący:
ZPO4 +12.000,00 zł,
ZPO3 + 8.000,00 zł, +432,00 zł
ZPO2 + 6.000,00 zł
ZPO1 + 4.000,00 zł;
- ze względu na zmiany ustawowe dotyczące zatrudnienia specjalistów od 01.09.2022 r., dokonano zmian w planach finansowych placówek oświatowych, w sposób następujący:
ZPO4 +14.734,88 zł,
ZPO3 przesunięcia na kwotę 7.039,00 zł
ZPO2 +20.008,00 zł
ZPO1 +22.052,00 zł;
- w planie ZPO4 przesunięto 7.000,00 zł z zadań bieżących na inwestycyjne;
- w planie ZPO1 przesunięto 3.500,00 zł w ramach zadań bieżących;
- w planie MOPS zwiększono plan wydatków o 100.000,00 zł na utrzymanie podopiecznych w DPS-ach, rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczych oraz o 8.138,00 zł na prowadzenie działań wobec dłużników alimentacyjnych; w ramach zadań zleconych dokonano przesunięć na 138,00 zł;

Deficyt budżetowy zmniejszono o 318.689,12 zł, jednocześnie zwiększono rozchody nie będące spłatą długu.

W §3 uchwały uchylono zapisy §8 uchwały budżetowej na rok 2022 dotyczące wyodrębniania dochodów i wydatków strefy płatnego parkowania w Gminie-Miasto Działdowo i ich przeznaczenia na zasadach określonych w art. 40a ust. 1d ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych. Strefa płatnego parkowania w Działdowie nie stanowi śródmiejskiej strefy płatnego parkowania, gdyż nie jest to obszar zgrupowania intensywnej zabudowy funkcjonalnego śródmieścia, które stanowi faktyczne centrum miasta lub dzielnicy w mieście o liczbie ludności powyżej 100 000 mieszkańców. Wobec powyższego Gmina nie jest zobowiązana do stosowania szczególnych zasad wykonania dochodów i wydatków osiąganych ze strefy płatnego parkowania. Powyższe oparto o stanowisko Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie RIO.III.072-47/2022 z dnia 20 maja 2022 r. stanowiące odpowiedź na wniosek o udzielenie wyjaśnień w zakresie stosowania przepisów o finansach publicznych BF.3251.1.12.2022 z dnia 13.04.2022 r.