

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 2022 r., poz.1634 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 100.921.069,90 zł
 - zwiększenie dochodów 4.511.285,08 zł
 - plan dochodów po zmianie 105.432.354,98 zł.
2. Zmianę planu wydatków budżetu miasta zgodnie z załącznikiem nr 2,
 - plan wydatków przed zmianą 111.649.165,53 zł
 - zwiększenie wydatków 4.366.636,36 zł
 - plan wydatków po zmianie 116.015.801,89 zł.
3. Z planu dochodów o którym mowa w ust. 1 kwota 15.182.934,95 zł stanowi dochody majątkowe, kwota 90.249.420,03 zł to dochody bieżące.
4. Z planu wydatków o którym mowa w ust. 2 kwota 26.313.192,91 zł stanowi wydatki majątkowe, a kwota 89.702.608,98 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 4.
6. Załącznik nr 3 „Zadania inwestycyjne przewidziane do realizacji w roku 2022 oraz pozostałe wydatki majątkowe” określający wydatki inwestycyjne w roku 2022 w wysokości 23.069.619,91 zł oraz pozostałe wydatki majątkowe w wysokości 3.243.573,00 zł, otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.
7. Deficyt budżetu gminy w wysokości 10.583.446,91 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:
 - niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków, których obowiązek wynika z odrębnych ustaw – 8.154.083,83 zł,
 - nadwyżki z lat ubiegłych – 2.429.363,08 zł.
8. 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 14.756.608,26 zł, otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Ustala się dochody w kwocie 530.000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz w kwocie 241.110,49 zł z tytułu części opłaty za zezwolenia na sprzedaż w obrocie hurtowym.

2. Ustala się wydatki w kwocie 821.694,32 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

3. Ustala się wydatki w kwocie 103.500,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

§ 3. Załącznik nr 9 „Plan przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych na 2022 r.” otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 7 do niniejszej uchwały.

§ 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 6 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:

- zwiększenie środków z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w obrocie hurtowym o 78.658,06 zł, realizacja wydatków UM w rozdziałach 85153 i 85154 (PBU);
- wprowadzenie środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 4.166.097,00 zł (rozdział 85295) na dodatek węglowy, na podstawie wpływu środków na wydzielony rachunek bankowy oraz informacji Wydziału Polityki Społecznej Wojewody z dnia 21.09.2022 r., realizacja wydatków MOPS;
- zwiększenie środków Funduszu Pomocy na zadania oświatowe w kwocie 52.672,00 zł (rozdział 75814), realizacja wydatków ZPO1 – 1.224,00 zł, ZPO2 – 1.224,00 zł, ZPO3 – 1.224,00 zł, ZPO4 – 49.000,00 zł;
- zwiększenie subwencji oświatowej o 68.446,00 zł (rozdział 75801) w związku ze zmianami w zakresie średniego wynagrodzenia dotychczasowych nauczycieli stażystów i nauczycieli kontraktowych (tj. wynagrodzenia nauczycieli początkujących) od 01.09.2022 r. na podstawie pisma Ministra Finansów ST3.4750.21.2022.g;
- zmiany bieżących dochodów własnych UM to zwiększenia na kwotę 77.325,00 zł, w tym 30.000,00 zł z opłat za wieczyste użytkowanie, 25.000,00 zł z tyt. Podatku od czynności cywilno-prawnych, 15.000,00 zł podatku od środków transportowych, 7.000,00 zł podatku od spadków i darowizn;
- plan dochodów bieżących MOPS – zwiększenie o 17.594,00 zł, zmniejszenie o 14.732,00 zł;
- plan dochodów Zespołu Placówek Oświatowych nr 1:
 - zwiększenie środków na prowadzenie stołówki z szkole w rozdziale 80148 – 19.950,00 zł,
 - zmniejszenie środków z tytułu wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w rozdziale 80104 – 20.000,00 zł;
- plan dochodów Zespołu Placówek Oświatowych nr 2:
 - zwiększenie środków na prowadzenie stołówki z szkole w rozdziale 80148 – 25.200,00 zł,
 - zmniejszenie środków z tytułu wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w rozdziale 80104 – 23.701,12 zł,
 - zmniejszenie środków z tytułu wpływów z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w rozdziale 80104 – 39,14 zł;
- plan dochodów Zespołu Placówek Oświatowych nr 3:
 - zwiększenie środków na prowadzenie stołówki z szkole w rozdziale 80148 – 19.376,00 zł,
 - zmniejszenie środków z tytułu wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w rozdziale 80104 – 23.675,00 zł,
 - zmniejszenie środków z tytułu wpływów z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w rozdziale 80104 – 23.160,00 zł,
 - zmniejszenie na paragrafie wpływy z pozostałych odsetek rozdział 80104 – 280,00 zł,
 - zwiększenie na paragrafie wpływy z pozostałych odsetek oraz z lat ubiegłych w rozdziale 80101 w kwocie 60,00 zł;
- plan dochodów Zespołu Placówek Oświatowych nr 4:
 - zwiększenie środków na prowadzenie stołówki z szkole w rozdziale 80148 – 42.694,00 zł,
 - zmniejszenie środków z tytułu wpływów z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w rozdziale 80104 – 20.000,00 zł;
- dotacje na zadania zlecone:
 - zwiększenie na wypłatę dodatków osłonowych 95.057,00 zł (rozdział 85295), na podstawie decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego nr FK 271/2022 z 15 września 2022 r., realizacja wydatków MOPS;
 - zwiększenie o 125 zł (rozdział 85195) na koszty wydawania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni, na podstawie decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego nr FK 284/2022 z 19 września 2022 r., realizacja wydatków MOPS;
 - zmniejszenie o 1846,72 zł (rozdział 85215) na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych w 2022 r. dla odbiorców wrażliwych, na podstawie decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego nr FK 285/2022 z 19 września 2022 r., realizacja wydatków MOPS;
- dotacje na zadania własne:
 - zmniejszenie o 5717,00 zł (rozdział 85213) środków na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne oraz zwiększenie o 34.399,00 zł (rozdział 85216) środków na realizację zasiłków stałych, na podstawie decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego nr FK 280/2022 z 14 września 2022 r., realizacja wydatków MOPS;
 - zmniejszenie środków o 12.663,00 zł (rozdział 85228) na Program Opieka 75+, na podstawie decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego nr FK 292/2022 z 22 września 2022 r., realizacja wydatków UM;
 - zmniejszenie o 40.554,00 zł (rozdział 85214) dotacji na wypłaty zasiłków okresowych, na podstawie decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego nr FK 290/2022 z 22 września 2022 r., realizacja wydatków MOPS;

W planie wydatków bieżących UM dokonuje się następujących zmian:

- zwiększa się plan dotacji podmiotowych dla przedszkoli niepublicznych o 138.000,00 zł, zmniejsza się dla innych form wychowania przedszkolnego o 30.000,00 zł dla Muzeum Pogranicza o 18.800,00 zł oraz 6.000,00 zł w ramach umowy „Czyste Powietrze”;

- na zwroty dotacji i odsetek do Wojewody zabezpieczono 9.000,00 zł;
- przesunięto środki na rok następny dotyczące zmian planu zagospodarowania przestrzennego o 59.655,00 zł;
- zmniejszono oszczędności wynikające z realizacji usług opiekuńczych o 91.475,00 zł (przesunięto na zadania do MOPS);
- przesunięcia w planie na kwotę 3.000,00 zł dotyczą rozdziału 92195,00 zł;
- plan wydatków inwestycyjnych zwiększono o 45.000,00 zł (2 zadania);
- w planie wydatków MOPS dokonano przesunięć w planie zadań własnych na kwotę 64.472,00 zł, w planie zadań zleconych na kwotę 4.200,00, natomiast zwiększeń na realizację zadań własnych, m.in. DPS, rodziny zastępcze, pieczę zastępczą, ośrodki wsparcia, postępowania wobec dłużników alimentacyjnych łącznie o 100.718,00 zł ;

Plany finansowe jednostek oświatowych zmieniono w sposób następujący:

Zespół Placówek Oświatowych nr 1:

- zwiększenia w planie wydatków z tyt. wynagrodzeń i pochodnych na kwotę - 10.170,00 zł,
- zwiększenie środków na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń w rozdziale 80149 na kwotę 11.520,00 zł (odprawa z tyt. likwidacji miejsca pracy pracownika obsługi w Przedszkolu nr 1),
- zmniejszenia z tyt. wynagrodzeń i pochodnych – 401.277,00 zł,
- zwiększenie środków na ZFŚS – 1771,00 zł,
- utworzenie rozdziału i zwiększenie środków na prowadzenie stołówki w szkole - 29.925,00 zł,
- przesunięcie środków między paragrafami w rozdziale 80101 na kwotę 2.000,00 zł (współzawodnictwo sportowe pokrycie kosztów przewozu),
- przesunięcie środków pomiędzy rozdziałem 80101 a 80104 na kwotę 2.062,00 zł (środki na pokrycie polisy ubezpieczeniowej);

Zespół Placówek Oświatowych nr 2:

- zwiększenia w planie wydatków z tyt. wynagrodzeń i pochodnych na kwotę - 95.674,52 zł,
- zmniejszenia z tyt. wynagrodzeń i pochodnych – 325.401,57 zł,
- zwiększenie środków na ZFŚS 4.621,00, zmniejszenie 1.069,00 zł,
- zwiększenie środków na energię w rozdziale 80101 - 50.074,55 , 80104 – 35.266,20 zł,
- zwiększenie środków w rozdziale 92695 na kwotę 884,66 zł (rozliczenie udziału własnego w projekcie „Umiem pływać”),
- zmniejszenie środków na zakup żywności o 107,71 zł w rozdziale 80104 w związku z przeprowadzoną kalkulacją do końca roku,
- utworzenie rozdziału i zwiększenie środków na prowadzenie stołówki w szkole - 37.800,00 zł,
- przesunięcie środków między §4280 a § 4520 w rozdziale 80101 na kwotę 306,00 zł, z tyt. wyższych kosztów odpadów komunalnych,
- przesunięcie środków między §4280 a § 4520 w rozdziale 80104 na kwotę 116,00 zł, z tyt. wyższych kosztów odpadów komunalnych;

Zespół Placówek Oświatowych nr 3:

- zwiększenia w planie wydatków z tyt. wynagrodzeń i pochodnych, PPK na kwotę - 161.431,00 zł,
- zmniejszenia z tyt. wynagrodzeń i pochodnych, PPK – 122.385,00 zł,
- utworzenie rozdziału i zwiększenie środków na prowadzenie stołówki w szkole - 28.560,00 zł,
- zmniejszenie środków na zakup żywności o 23.160,00 zł w rozdziale 80104 w związku z przeprowadzoną kalkulacją do końca roku;

Zespół Placówek Oświatowych nr 4:

- zwiększenia w planie wydatków z tyt. wynagrodzeń i pochodnych, PPK na kwotę - 269.577,31 zł,
- zmniejszenia z tyt. wynagrodzeń i pochodnych , PPK – 43.380,32 zł,
- utworzenie rozdziału i zwiększenie środków na prowadzenie stołówki w szkole - 63.400,00 zł,
- zwiększenie środków w rozdziale 92695 na kwotę 126,38 zł (rozliczenie udziału własnego w projekcie „Umiem pływać”),
- zmniejszenie środków na zakup żywności o 20.000,00 zł w rozdziale 80104 w związku z przeprowadzoną kalkulacją do końca roku.

Deficyt budżetowy zmniejszono o 144.648,72 zł, jednocześnie zwiększono rozchody nie będące spłatą długu.