

**UCHWAŁA NR II/14/24  
RADY GMINY RYMAŃ**

z dnia 27 maja 2024 r.

**w sprawie zmian budżetu na 2024 r.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 609), na wniosek Wójta Gminy uchwała się, co następuje:

**§ 1. 1.** Zwiększa się dochody budżetu gminy o kwotę 392 979,29 zł, co stanowi zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 129 881,56 zł oraz majątkowych o kwotę 263 097,73 zł.

Szczegółowe zmiany dochodów przedstawia załącznik nr 1.

2. Zwiększa się wydatki budżetu gminy o kwotę 392 979,29 zł, z tego:

- 1) zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 77 790,00 zł;
- 2) zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 315 189,29 zł.

Szczegółowe zmiany wydatków przedstawia załącznik nr 2.

3. Zmienia się wydatki inwestycyjne zgodnie z załącznikiem nr 3.

**§ 2.** Po dokonanych zmianach budżet gminy na 2024 rok zamyka się kwotami:

1) po stronie dochodów 32 850 715,04 zł, w tym:

- dochody bieżące 24 878 432,31 zł,
- dochody majątkowe 7 972 282,73 zł;

2) po stronie wydatków kwotą 37 267 975,94 zł, w tym:

- wydatki bieżące 25 386 686,65 zł,
- wydatki majątkowe 11 881 289,29 zł;

3) wynik finansowy budżetu – deficyt nie ulega zmianie i wynosi 4 417 260,90 zł.

Deficyt zostanie pokryty z:

- z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 3 001 848,90 zł,
- wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 976 307,00 zł,
- pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 439 105,00 zł.

**§ 3.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 4.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego.

Przewodnicząca Rady Gminy

**Anna Dworek**

**Zmiany w planie dochodów budżetowych na rok 2024**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>67 212,71</b>	<b>278 940,17</b>	<b>346 152,88</b>
	75095		Pozostała działalność	5,23	278 940,17	278 945,40
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	13 307,65	13 307,65
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	2 534,79	2 534,79
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	221 002,09	221 002,09
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	42 095,64	42 095,64
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>6 091 155,00</b>	<b>108 739,12</b>	<b>6 199 894,12</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	95 614,00	108 739,12	204 353,12
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	40 100,00	108 739,12	148 839,12
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>509 524,79</b>	<b>5 300,00</b>	<b>514 824,79</b>
	85216		Zasiłki stałe	183 183,00	5 300,00	188 483,00
		0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	300,00	300,00
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	5 000,00	5 000,00
<b>Razem:</b>				<b>32 457 735,75</b>	<b>392 979,29</b>	<b>32 850 715,04</b>

**Zmiany w planie wydatków budżetowych na rok 2024**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>5 451 890,00</b>	<b>25 500,00</b>	<b>5 477 390,00</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	5 441 890,00	25 500,00	5 467 390,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	481 890,00	25 500,00	507 390,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>4 247 341,71</b>	<b>303 195,00</b>	<b>4 550 536,71</b>
	75095		Pozostała działalność	795 399,23	303 195,00	1 098 594,23
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	13 307,65	13 307,65
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	3 912,35	3 912,35
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	221 002,09	221 002,09
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	64 972,91	64 972,91
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>8 678 545,90</b>	<b>33 984,29</b>	<b>8 712 530,19</b>
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 238 546,00	-15 000,00	1 223 546,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	143 442,00	-15 000,00	128 442,00
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	66 000,00	45 270,00	111 270,00
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	66 000,00	45 270,00	111 270,00
	80195		Pozostała działalność	63 462,90	3 714,29	67 177,19
		6659	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	3 714,29	3 714,29
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 334 606,79</b>	<b>5 300,00</b>	<b>2 339 906,79</b>
	85216		Zasiłki stałe	183 183,00	5 300,00	188 483,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	5 000,00	5 000,00
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	300,00	300,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>5 349 763,00</b>	<b>-15 000,00</b>	<b>5 334 763,00</b>
	90095		Pozostała działalność	743 585,00	-15 000,00	728 585,00
		4300	Zakup usług pozostałych	33 700,00	-15 000,00	18 700,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>1 775 000,00</b>	<b>40 000,00</b>	<b>1 815 000,00</b>
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 105 000,00	40 000,00	1 145 000,00
		2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	40 000,00	40 000,00
<b>Razem:</b>				36 874 996,65	392 979,29	37 267 975,94

**Zmiany w załączniku inwestycyjnym w 2024 r.**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>5 381 890,00</b>	<b>25 500,00</b>	<b>5 407 390,00</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	5 381 890,00	25 500,00	5 407 390,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	481 890,00	25 500,00	507 390,00
			Przebudowa drogi w Rzesznikowie	112 000,00	25 500,00	137 500,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>0,00</b>	<b>285 975,00</b>	<b>285 975,00</b>
	75095		Pozostała działalność	0,00	285 975,00	285 975,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	221 002,09	221 002,09
			Zakup urządzeń i oprogramowania w ramach projektu "Cyberbezpieczny Samorząd"	0,00	221 002,09	221 002,09
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	64 972,91	64 972,91
			Zakup urządzeń i oprogramowania w ramach projektu "Cyberbezpieczny Samorząd"	0,00	64 972,91	64 972,91
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>0,00</b>	<b>3 714,29</b>	<b>3 714,29</b>
	80195		Pozostała działalność	0,00	3 714,29	3 714,29
		6659	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	3 714,29	3 714,29
			Realizacja projektu pn.: „Szkoły dla klimatu-działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian” - utworzenie przyszkolnych Eko-Ogródków	0,00	3 714,29	3 714,29
<b>Razem</b>				11 566 100,00	315 189,29	11 881 289,29

## Uzasadnienie

Zmiana planu dochodów i wydatków budżetu na 2024 rok obejmuje zmianę dochodów i wydatków.

### Dochody

Dochody bieżące zwiększono o kwotę 129 881,56 zł:

W ramach dochodów bieżących zmiany planu dotyczą:

- rozdziału 75095 o nazwie Administracja publiczna - pozostała działalność – w rozdziale tym zwiększono dochody o kwotę 15 842,44 zł, powyższą kwotę stanowią środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej – w wysokości 13 307,65 zł oraz z budżetu Państwa w wysokości 2 534,79 zł i są przeznaczone na realizację projektu „Cyberbezpieczny Samorząd”

- działu 75814 o nazwie Różne rozliczenia finansowe – w dziale tym zwiększono dochody o kwotę 108 739,12 zł, kwotę tą stanowią odsetki od środków na lokatach,

- rozdziału 85216 o nazwie Pomoc społeczna – zasiłki stałe – w rozdziale tym zwiększono dochody o kwotę 5 300,00 zł. Dochody te stanowią wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystywanych z naruszeniem procedur (...) w wysokości 300,00 zł oraz wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur (...) pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w wysokości 5 000,00 zł, środki te będą stanowiły zwrot do Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego.

Dochody majątkowe zwiększono o kwotę 263 097,73 zł.

W ramach dochodów majątkowych zmiany dotyczą rozdziału 75095 o nazwie Administracja publiczna - pozostała działalność – w rozdziale tym zwiększono dochody o ww. kwotę, którą stanowią środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej – w wysokości 221 002,09 zł oraz z budżetu Państwa w wysokości 42 095,64 zł i są przeznaczone na realizację projektu „Cyberbezpieczny samorząd”.

### Wydatki

Plan wydatków budżetowych zwiększono o kwotę 392 479,29 zł, z tego wydatki bieżące zwiększono o kwotę 77 790,00 zł natomiast wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 315 189,29 zł.

W ramach wydatków bieżących zmiany planu dotyczą:

- rozdziału 75095 o nazwie Administracja publiczna – pozostała działalność, w rozdziale tym zwiększono wydatki o kwotę 17 220,00 zł z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych – wg wniosku złożonego o dofinansowanie z projektu Cyberbezpieczny Samorząd, będą to wydatki na usługi wdrożeniowe i instalacyjne do zakupionych urządzeń i oprogramowania służących ochronie bezpieczeństwa sieciowego, na które Gmina Rymań otrzymała dofinansowanie w wysokości 92 % planowanych wydatków,

- rozdziału 80103 o nazwie oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, w rozdziale tym zmniejszono wydatki o kwotę 15 000,00 zł, na dotację dla niepublicznej jednostki systemu oświaty,

- w rozdziale 80149 o nazwie Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego, zwiększono wydatki o kwotę 42 270,00 zł, w związku ze zwiększeniem kwoty subwencji oświatowej na dzieci niepełnosprawne oraz liczby dzieci niepełnosprawnych uczęszczających do oddziału przedszkolnego w Gorawinie,

- w rozdziale 85216 o nazwie Pomoc społeczna – zasiłki stałe – w rozdziale tym zwiększono wydatki o kwotę 5 300,00 zł. Na wydatki składają się: zwrot odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystywanych z naruszeniem procedur (...) w wysokości 300,00 zł oraz zwrot dotacji oraz płatności wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur (...) pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości od wypłaconych zasiłków stałych w wysokości 5 000,00 zł, środki te stanowią dochody Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego,

- w rozdziale 90095 o nazwie Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – pozostała działalność, w związku z niewielkim wykonaniem wydatków na koniec maja w tym rozdziale, zmniejszono wydatki na zakup usług pozostałych i przeniesiono środki do innych działów,

- w rozdziale 92120 o nazwie Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – wydatki zwiększono o kwotę 40 000,00 zł z przeznaczeniem na dotację celowe na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych

i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych – kwotę tą stanowią dotacje dla Parafii pw. św. Antoniego z Padwy w Starninie oraz Parafii pw. św. Szczepana w Rymaniu z przeznaczeniem na sfinansowanie dokumentacji projektowej remontów dachów ww. Kościołów.

#### Wydatki majątkowe

W ramach wydatków bieżących zmiany planu dotyczą rozdziału:

- 60016 o nazwie Drogi publiczne gminne, w rozdziale tym zwiększono plan wydatków o kwotę 25 500,00 zł na realizację zadania pn.: „Przebudowa drogi w Rzesznikowie”, wydatki przeznaczono na nadzór nad wykonaniem zadania oraz pozostałe koszty związane z realizacją inwestycji,

- w rozdziale 75095 o nazwie Administracja publiczna - pozostała działalność – w rozdziale tym zwiększono wydatki o kwotę 285 975,00 zł i są to wydatki związane z realizacją zadania pn.: „Zakup urządzeń i oprogramowania w ramach projektu "Cyberbezpieczny Samorząd" – na które Gmina Rymań otrzymała dofinansowanie w wysokości 92 % planowanych wydatków

- rozdziału 80195 o nazwie Oświata i wychowanie – pozostała działalność, w rozdziale tym zwiększono wydatki na realizację zadania pn.: „Realizacja projektu pn.: „Szkoły dla klimatu- działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian” - utworzenie przyszkolnych Eko-Ogródków” o kwotę 3 714,29 zł, jest to projekt realizowany przez Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty” na łączną kwotę 356 914,29 zł, z czego Gmina Rymań poniesie wydatki na wkład własny przy realizacji inwestycji w wysokości 77 886,29 zł w latach 2024 – 2026.

Przewodnicząca Rady Gminy

**Anna Dworek**