

**UCHWAŁA NR XIII/116/20
RADY GMINY RYMAŃ**

z dnia 12 marca 2020 r.

w sprawie zmian budżetu na 2020 r.

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm.), na wniosek Wójta Gminy uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Zmniejsza się dochody budżetu gminy o kwotę 100 914,00 zł, z tego:

- 1) zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 358 517,00 zł;
- 2) zmniejszenie dochodów majątkowych o kwotę 459 431,00 zł.

Szczegółowe zmiany dochodów przedstawia załącznik nr 1.

2. Zwiększa się wydatki budżetu gminy o kwotę 278 049,00 zł oraz dokonuje się przeniesień wydatków między działami.

Szczegółowe zmiany wydatków przedstawia załącznik nr 2.

3. Zmienia się wydatki inwestycyjne zgodnie z załącznikiem nr 4.

4. Zmienia się dotacje podmiotowe dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w 2020 roku zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 2. Ustala się przychody budżetu (Załącznik Nr 3) w kwocie 3 200 194,00 zł.

§ 3. Po dokonanych zmianach budżet gminy na 2020 rok zamyka się kwotami:

- 1) po stronie dochodów 26 079 286,42 zł, w tym:
 - dochody bieżące 25 624 749,42 zł,
 - dochody majątkowe 454 537,00 zł;
- 2) po stronie wydatków kwotą 28 679 480,42 zł, w tym:
 - wydatki bieżące 25 009 830,42 zł,
 - wydatki majątkowe 3 669 650,00 zł;
- 3) wynik finansowy budżetu deficyt ulega zmianie i wynosi 2 600 194,00 zł.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

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

Przewodnicząca Rady Gminy

Anna Dworek

Zmiana planu dochodów budżetowych na 2020 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	176 927,00	-176 927,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	176 927,00	-176 927,00	0,00
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	176 927,00	-176 927,00	0,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8 563 907,00	319 399,00	8 883 306,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5 019 169,00	307 404,00	5 326 573,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00	307 404,00	308 404,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	167 001,00	11 995,00	178 996,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	26 541,00	11 995,00	38 536,00
758			Różne rozliczenia	4 074 153,00	30 000,00	4 104 153,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	30 000,00	30 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	30 000,00	30 000,00
926			Kultura fizyczna	670 341,00	-273 386,00	396 955,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	1 500,00	9 118,00	10 618,00
		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	9 118,00	9 118,00
	92695		Pozostała działalność	668 841,00	-282 504,00	386 337,00
		6257	Dotacje celowe 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	668 841,00	-282 504,00	386 337,00
Razem:				26 180 200,42	-100 914,00	26 079 286,42

Zmiana w planie wydatków budżetowych na 2020 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	1 251 867,00	404 760,00	1 656 627,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 251 867,00	404 760,00	1 656 627,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 180 867,00	404 760,00	1 585 627,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	207 700,00	155 000,00	362 700,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	33 000,00	155 000,00	188 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	21 500,00	20 000,00	41 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	135 000,00	135 000,00
710			Działalność usługowa	108 115,00	20 000,00	128 115,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	9 845,00	5 000,00	14 845,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 845,00	5 000,00	13 845,00
	71035		Cmentarze	84 270,00	15 000,00	99 270,00
		4300	Zakup usług pozostałych	68 200,00	15 000,00	83 200,00
750			Administracja publiczna	2 858 851,00	211 000,00	3 069 851,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 034 826,00	181 000,00	2 215 826,00
		4300	Zakup usług pozostałych	147 000,00	123 000,00	270 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	58 000,00	61 000,00
	75095		Pozostała działalność	642 173,00	30 000,00	672 173,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	30 000,00	70 000,00
757			Obsługa długu publicznego	212 461,00	-82 000,00	130 461,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	208 000,00	-82 000,00	126 000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	206 000,00	-82 000,00	124 000,00
758			Różne rozliczenia	22 400,00	19 550,00	41 950,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	19 150,00	19 550,00	38 700,00
		4300	Zakup usług pozostałych	13 650,00	12 350,00	26 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 500,00	7 200,00	12 700,00
851			Ochrona zdrowia	91 460,00	2 286,00	93 746,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	89 460,00	2 286,00	91 746,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	31,00	31,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	45 266,00	2 255,00	47 521,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 670 036,00	10 000,00	5 680 036,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	540 823,00	0,00	540 823,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	108 307,00	-37 400,00	70 907,00
		4300	Zakup usług pozostałych	306 146,00	37 400,00	343 546,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	77 179,00	10 000,00	87 179,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	10 000,00	50 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	331 500,00	102 104,00	433 604,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	215 290,00	96 700,00	311 990,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	160 964,00	80 000,00	240 964,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	2 100,00	5 100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	12 000,00	13 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	2 000,00	5 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	600,00	600,00	1 200,00
	92116		Biblioteki	91 210,00	5 404,00	96 614,00

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 750,00	3 590,00	15 340,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 617,00	614,00	3 231,00
		4260	Zakup energii	2 000,00	1 000,00	3 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	350,00	200,00	550,00
926			Kultura fizyczna	1 590 387,00	-564 651,00	1 025 736,00
	92695		Pozostała działalność	1 275 665,00	-564 651,00	711 014,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	40 000,00	40 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	614 601,00	-282 504,00	332 097,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	661 064,00	-322 147,00	338 917,00
Razem:				28 401 431,42	278 049,00	28 679 480,42

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XIII/116/20
Rady Gminy Rymań
z dnia 12 marca 2020 r.

Zmiana przychodów budżetu na 2019 rok

Paragraf		Po zmianie
905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego 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	2 998 821,00
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	201 373,00
	Razem:	3 200 194,00

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr XIII/116/20
Rady Gminy Rymań
z dnia 12 marca 2020 r.

Zmiana wydatków budżetu Gminy Rymań na zadania inwestycyjne w 2020 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	1 180 867,00	404 760,00	1 585 627,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 180 867,00	404 760,00	1 585 627,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 180 867,00	404 760,00	1 585 627,00
			Przebudowa drogi gminnej prowadzącej na cmentarz wraz z zjazdem w miejscowości Drozdowo	404 762,00	404 760,00	809 522,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	70 000,00	135 000,00	205 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	10 000,00	135 000,00	145 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	135 000,00	135 000,00
			odwodnienie działki nr 184 i 185/3 w Gorawinie	0,00	135 000,00	135 000,00
750			Administracja publiczna	40 000,00	30 000,00	70 000,00
	75095		Pozostała działalność	40 000,00	30 000,00	70 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	30 000,00	70 000,00
			Modernizacja budynku warsztatowo - biurowego przy ul. Koszalińskiej 40 w Rymaniu	40 000,00	30 000,00	70 000,00
926			Kultura fizyczna	1 483 335,00	- 564 651,00	918 684,00
	92695		Pozostała działalność	1 275 665,00	- 564 651,00	711 014,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	40 000,00	40 000,00
			Remont i modernizacja stadionu w Rymaniu oraz odnowa i zagospodarowanie otaczającego go terenu	0,00	40 000,00	40 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	614 601,00	- 282 504,00	332 097,00
			Rozbudowa bazy infrastrukturalnej na cele społeczne w Starninie	614 601,00	- 282 504,00	332 097,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	661 064,00	- 322 147,00	338 917,00
			Remont i modernizacja stadionu w Rymaniu oraz odnowa i zagospodarowanie otaczającego go terenu	422 200,00	- 272 200,00	150 000,00
			Rozbudowa bazy infrastrukturalnej na cele społeczne w Starninie	204 867,00	- 49 947,00	154 920,00
Razem				3 664 541,00	5 109,00	3 669 650,00

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr XIII/116/20
Rady Gminy Rymań
z dnia 12 marca 2020 r.

Zmiana dotacji podmiotowych dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w 2020 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianach
1	2	3	4	5	6	7
921	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	160 964,00	80 000,00	240 964,00
		2480	Dotacje podmiotowe z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	160 964,00	80 000,00	240 964,00
OGÓLEM:				160 964,00	80 000,00	240 964,00

Uzasadnienie

Zmiana planu dochodów i wydatków budżetu na 2020 rok z dnia 12 marca 2020 roku obejmuje zmianę dochodów, wydatków, zmianę wydatków na zadania inwestycyjne oraz zmianę przychodów budżetu.

Dochody

Zmiany planu dochodów obejmują dochody bieżące i dochody majątkowe. Dochody bieżące zwiększono o kwotę 358 517,00 zł, natomiast dochody majątkowe zmniejszono o 459 431,00 zł.

Dochody bieżące:

- w dziale 756 rozdziale 75615 zwiększono planowaną kwotę wpływów z odsetek za nieterminową wpłatę podatku w wysokości 307 404,00 zł. Zwiększenie wpływów to efekt ściągnięcia zaległych podatków wraz z odsetkami.

W rozdziale 75618 zwiększono planowane wpływy z opłaty za zajęcie pasa drogowego o kwotę 11 995,00 zł – w roku bieżącym wpływy z tej opłaty są wyższe niż pierwotnie zakładano.

W rozdziale 75814 zaplanowano wpływy z odsetek od lokat w kwocie 30 000,00 zł.

W rozdziale 92605 zaplanowano wpływy z rozliczenia dotacji z lat ubiegłych w kwocie 9 118,00 zł .

Dochody majątkowe:

Dochody majątkowe zmniejszono plany o środki z Funduszu Drogowego na zadanie inwestycyjne – „Przebudowa ul. A. Mickiewicza w Rymaniu” w kwocie 176 927,00 zł – środki te wpłynęły do budżetu w roku 2019. Zmniejszono również wpływy środków na dofinansowanie inwestycji „Rozbudowa bazy infrastrukturalnej na cele społeczne w Starninie” o kwotę 282 504,00 zł – środki te wpłyną do budżetu w roku 2021.

Wydatki

Plan wydatków budżetowych zwiększono o kwotę 278 049,00 zł z tego wydatki bieżące zwiększono o kwotę 272 940,00 zł, wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 5 109,00 zł.

Wydatki bieżące:

W dziale 700 zwiększono wydatki o 20 000,00 zł – środki te przeznaczone zostaną na pokrycie kosztów związanych z przekazaniem majątku do nowo organizowanej instytucji kultury.

W dziale 710 zwiększono wydatki o kwotę 20 000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie zwiększonych kosztów wywozu odpadów z cmentarzy oraz podziały geodezyjne.

W dziale 750 zwiększono plan wydatków o 151 000,00 zł – większe zapotrzebowanie na wydatki w tym dziale związane jest z pokryciem kosztów wyegzekwowania należności podatkowych (podatek od nieruchomości) z roku 2015.

W dziale 757 zmniejszono wydatki na obsługę długu o 82 000,00 zł. Restrukturyzacja zadłużenia gminy przeprowadzona w grudniu 2019 roku dała dodatkowe oszczędności zmniejszając odsetki od kredytu.

W dziale 758 zwiększono wydatki o kwotę 19 550,00 zł z przeznaczeniem na obsługę bankową budżetu oraz zapłatę kosztów zastępstwa procesowego.

W dziale 851 zwiększono wydatki o kwotę 2 286 zł na realizację programu przeciwdziałania alkoholizmowi – środki te pochodzą z niewykorzystania wpływów za zezwolenia na alkohol w roku 2019.

W dziale 900 zwiększono wydatki o kwotę 10 000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie zwiększonych kosztów usuwania odpadów.

W dziale 921 zwiększono wydatki o 96 700,00 zł z przeznaczeniem na zwiększenie dotacji do instytucji kultury oraz pokrycie kosztów organizacyjnych związanych z powstaniem instytucji kultury.

Wydatki majątkowe

W wydatkach majątkowych dokonano zwiększenia o kwotę 5 109,00 zł oraz przeniesienia wydatków na inne zadania :

- przebudowa drogi gminnej prowadzącej na cmentarz wraz z zjazdem w miejscowości Drozdowo – zwiększono wydatki o kwotę 404 760,00 zł,

- wprowadzono nową inwestycję odwodnienie działki nr 184 i 185/3 w Gorawinie – wartość 135 000,00 zł,

- wymiana dachu na budynku wiaty w Rymaniu (baza przy ul. Koszalińskiej) – zwiększono wydatki o kwotę 30 000,00 zł,

- zmniejszono wydatki w roku bieżącym na „Rozbudowę bazy infrastrukturalnej na cele społeczne w Starninie i „Remont i modernizacja stadionu w Rymaniu oraz odnowa i zagospodarowanie otaczającego go terenu” o kwotę 564 651,00 zł. Zmniejszenie wydatków w roku bieżącym na te zadania wynika z harmonogramu prac przewidzianych do zrealizowania w roku 2020.

Szczegółowo zmiany zadań inwestycyjnych przedstawia załącznik nr 4.

Przychody budżetu

Przychody budżetu wynoszą 3 200 194,00 zł.

1. Przychody budżetu pochodzą z:

1) 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 i są to:

- środki z opłat za korzystanie ze środowiska w kwocie – 2 821 230,00 zł

- środki za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – 2 286,00 zł

- środki z Funduszu dróg samorządowych na realizację zadania „Przebudowa drogi wewnętrznej ulicy Mickiewicza w Rymaniu – 175 305,00 zł

2) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 201 373,00 zł.

Postanowiono spróbować zaciągnąć kredyt w tej samej kwocie. Cel zaciągnięcia kredytu jest taki sam jak obligacji czyli pozwoli na wcześniejszy wykup obligacji wyemitowanych w 2015 roku. Zaciągnięcie nowego zobowiązania ma na celu zmniejszenie kosztów obsługi istniejącego zadłużenia gminy.

Przewodnicząca Rady Gminy

Anna Dworek