

**UCHWAŁA NR XLI/329/23  
RADY GMINY RYMAŃ**

z dnia 5 października 2023 r.

**w sprawie zmian budżetu na 2023 r.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.), na wniosek Wójta Gminy uchwala się, co następuje:

**§ 1. 1.** Zwiększa się dochody budżetu gminy o kwotę 146 736,10 zł, co stanowi zwiększenie dochodów bieżących o ww. kwotę.

Szczegółowe zmiany dochodów przedstawia załącznik nr 1.

2. Zwiększa się wydatki budżetu gminy o kwotę 146 736,10 zł, z tego zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 142 436,10 zł oraz majątkowych o kwotę 4 300,00 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 2023 rok zamyka się kwotami:

1) po stronie dochodów 38 847 260,33 zł, w tym:

- dochody bieżące 24 574 427,33 zł,
- dochody majątkowe 14 272 833,00 zł;

2) po stronie wydatków kwotą 41 983 702,73 zł, w tym:

- wydatki bieżące 26 611 628,73 zł,
- wydatki majątkowe 15 372 074,00 zł;

3) wynik finansowy budżetu – deficyt nie ulega zmianie i wynosi 3 136 442,40 zł.

Deficyt zostanie pokryty 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 oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 119 608,90 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 2 626 833,50 zł,
- pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 390 000,00 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 2023**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>438 467,35</b>	<b>5 386,13</b>	<b>443 853,48</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	211 467,35	4 831,92	216 299,27
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	0,00	1 828,00	1 828,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	64 993,35	2 764,35	67 757,70
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	239,57	239,57
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	227 000,00	554,21	227 554,21
		0830	Wpływy z usług	16 000,00	554,21	16 554,21
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>70 671,76</b>	<b>31 986,32</b>	<b>102 658,08</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	23 000,00	31 986,32	54 986,32
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	533,00	533,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	15 000,00	31 453,32	46 453,32
<b>756</b>			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>9 180 121,00</b>	<b>14 111,11</b>	<b>9 194 232,11</b>
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5 226 353,00	4 533,00	5 230 886,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	8 000,00	4 533,00	12 533,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 702 131,00	9 578,11	1 711 709,11
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 000,00	9 578,11	24 578,11
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>6 262 907,07</b>	<b>76 885,60</b>	<b>6 339 792,67</b>
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	1 500 000,00	51 146,10	1 551 146,10
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 500 000,00	51 146,10	1 551 146,10
	75814		Różne rozliczenia finansowe	91 296,07	25 739,50	117 035,57
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	91 296,07	25 739,50	117 035,57
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>316 391,00</b>	<b>14 000,00</b>	<b>330 391,00</b>
	85202		Domy pomocy społecznej	15 000,00	14 000,00	29 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	15 000,00	14 000,00	29 000,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>5 316 358,88</b>	<b>4 015,08</b>	<b>5 320 373,96</b>
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	7 000,00	883,67	7 883,67
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 000,00	883,67	3 883,67
	90095		Pozostała działalność	288 888,88	3 131,41	292 020,29
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	3 131,41	3 131,41
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>91 824,00</b>	<b>351,86</b>	<b>92 175,86</b>
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	13 985,00	351,86	14 336,86
		0830	Wpływy z usług	1 500,00	351,86	1 851,86
			<b>Razem:</b>	<b>38 700 524,23</b>	<b>146 736,10</b>	<b>38 847 260,33</b>

**Zmiany w planie wydatków budżetowych na rok 2023**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>380 534,19</b>	<b>42 300,00</b>	<b>422 834,19</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	248 344,19	30 300,00	278 644,19
		4260	Zakup energii	226 094,19	20 000,00	246 094,19
		4300	Zakup usług pozostałych	21 400,00	6 000,00	27 400,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	4 300,00	4 300,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	91 190,00	12 000,00	103 190,00
		4260	Zakup energii	25 000,00	5 000,00	30 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	42 400,00	7 000,00	49 400,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>7 908 009,02</b>	<b>97 436,10</b>	<b>8 005 445,12</b>
	80101		Szkoły podstawowe	4 728 523,64	78 146,10	4 806 669,74
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	175 000,00	27 000,00	202 000,00
		2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	5 383,80	5 383,80
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	38 250,00	38 250,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	487 797,00	7 512,30	495 309,30
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	995 388,59	18 500,00	1 013 888,59
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	53 430,00	11 500,00	64 930,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	108 000,00	7 000,00	115 000,00
	80104		Przedszkola	13 500,00	-6 500,00	7 000,00
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5 000,00	-5 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 500,00	-1 500,00	7 000,00
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	122 000,00	-5 000,00	117 000,00
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5 000,00	-5 000,00	0,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	967 308,30	6 750,00	974 058,30
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 400,00	6 750,00	20 150,00
	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	59 960,00	5 540,00	65 500,00
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	59 960,00	5 540,00	65 500,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>247 321,00</b>	<b>7 000,00</b>	<b>254 321,00</b>
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	154 821,00	7 000,00	161 821,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	26 921,00	2 000,00	28 921,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 000,00	5 000,00	23 000,00
			<b>Razem:</b>	<b>41 836 966,63</b>	<b>146 736,10</b>	<b>41 983 702,73</b>

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XLI/329/23  
Rady Gminy Rymań  
z dnia 5 października 2023 r.

**Zmiany w załączniku inwestycyjnym w 2023 r.**

<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>67 209,00</b>	<b>4 300,00</b>	<b>71 509,00</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	67 209,00	4 300,00	71 509,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	4 300,00	4 300,00
			Zakup nieruchomości niezabudowanej nr 159/3 obręb ewidencyjny Rymań	0,00	4 300,00	4 300,00
<b>Razem</b>				15 367 183,00	4 300,00	15 371 483,00

## Uzasadnienie

Zmiana planu dochodów i wydatków budżetu na 2023 rok obejmuje zmianę dochodów i wydatków.

### Dochody

Dochody bieżące zwiększono o kwotę 146 736,10 zł:

W ramach dochodów bieżących zmiany planu dotyczą:

- rozdziału 70005 o nazwie Gospodarka gruntami i nieruchomościami – w rozdziale tym zwiększono dochody o kwotę 4 831,92 zł z czego z tytułu: wpływów z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności o kwotę 1 828,00 zł, dochodów z najmu i dzierżawy gruntów oraz lokali niemieszkalnych o kwotę 2 764,35 zł oraz o kwotę 239,57 zł z tytułu odsetek,

- rozdziału 70007 o nazwie Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy - w rozdziale tym zwiększono dochody o kwotę 554,21 zł z tytułu wpływu z usług – m. in. za centralne ogrzewanie, wodę,

- rozdziału 75023 o nazwie Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – w rozdziale tym zwiększono dochody o kwotę 31 986,32 zł z czego o kwotę 533,00 zł z tytułu wpływu z różnych opłat oraz o kwotę 31 453,32 zł z tytułu wpływu z różnych dochodów (m. in. rozliczenia z VAT, projektów, zwroty nadpłat),

- rozdziału 75615 o nazwie Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – w rozdziale tym zwiększono dochody o kwotę 4 533,00 zł z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat,

- rozdziału 75616 o nazwie Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych – w rozdziale tym zwiększono dochody o kwotę 9 578,11 zł z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat,

- rozdziału 75802 o nazwie Uzupelnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego, w rozdziale tym zwiększono dochody o kwotę 51 146,10 zł – jest to kwota przeznaczona na nagrody dla nauczycieli z okazji 250 rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej,

- rozdziału 75814 o nazwie Różne rozliczenia finansowe w rozdziale tym zwiększono dochody z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych oraz od lokat o kwotę 25 739,50 zł,

- rozdziału 85202 o nazwie Domy pomocy społecznej – w rozdziale tym zwiększono wpływy z różnych dochodów o kwotę 14 000,00 zł (są to wpłaty rodzin za osoby przebywające w Domach Pomocy Społecznej),

- rozdziału 90026 o nazwie Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – w rozdziale tym zwiększono dochody o kwotę 883,67 zł z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat,

- rozdziału 90095 o nazwie Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - pozostała działalność – w rozdziale tym zwiększono dochody o kwotę 3 131,41 zł z tytułu różnych dochodów,

- rozdziału 92605 o nazwie Zadania w zakresie kultury fizycznej w rozdziale tym zwiększono dochody z tytułu usług o kwotę 351,86 zł.

### Wydatki

Plan wydatków budżetowych zwiększono o kwotę 146 736,10 zł, z tego wydatki bieżące zwiększono o kwotę 142 436,10 zł, natomiast wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 4 300,00 zł.

Wydatki bieżące:

- w rozdziale 70005 o nazwie Gospodarka gruntami i nieruchomościami – zwiększono wydatki łącznie o kwotę 26 000,00 zł w tym: na zakup energii o kwotę 20 000,00 zł oraz na zakup usług pozostałych o kwotę 6 000,00 zł,

- w rozdziale 70007 o nazwie Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy zwiększono wydatki łącznie o kwotę 12 000,00 zł, w tym na zakup energii o kwotę 5 000,00 zł oraz zakup usług pozostałych o kwotę 7 000,00 zł,

- w rozdziale 80101 o nazwie Szkoły podstawowe zwiększono wydatki o kwotę łącznie 78 146,10 zł, w tym:

- dla Społecznej Szkoły Podstawowej w Gorawinie zwiększono: dotację podmiotową o kwotę 27 000,00 zł oraz zwiększono dotację celową przeznaczoną na nagrody dla nauczycieli z okazji 250 rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej o kwotę 5 383,80 zł,

- dla Szkoły Podstawowej w Rymaniu z przeznaczeniem na nagrody dla nauczycieli z okazji 250 rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej o kwotę 38 250,00 zł, oraz

- o kwotę 7 512,30 zł na składki na ubezpieczenie od ww. nagród,

- w rozdziale 80103 o nazwie Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych zwiększono wydatki o kwotę 18 500,00 zł, w tym o kwotę 11 500,00 zł na dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego oraz o kwotę 7 000,00 zł dla Społecznej Szkoły Podstawowej w Gorawinie,

- w rozdziale 80104 o nazwie Przedszkola w rozdziale tym zmniejszono wydatki łącznie o kwotę 6 500,00 zł, w tym o kwotę 5 000,00 zł na dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego oraz o kwotę 1 500,00 zł z tytułu zakupu usług pozostałych,

- w rozdziale 80106 o nazwie Inne formy wychowania przedszkolnego zmniejszono wydatki o kwotę 5 000,00 zł na dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego,

- w rozdziale 80113 o nazwie Dowożenie uczniów do szkół zwiększono wydatki o kwotę 6 750,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia bezosobowe – umowy zlecenia dla opiekunek przy dowozie uczniów do szkoły,

- 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 w rozdziale tym zwiększono wydatki o kwotę 5 540,00 zł z przeznaczeniem na dotację podmiotową z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną – dla Punktu Przedszkolnego w Gorawinie.

Wydatki majątkowe:

Wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 4 300,00 zł.

Zmiany dotyczą rozdziału:

- 70005 o nazwie Gospodarka gruntami i nieruchomościami – w rozdziale tym zwiększono wydatki o kwotę 4 300,00 zł na Zakup nieruchomości niezabudowanej nr 159/3 obręb ewidencyjny Rymań.

Przewodnicząca Rady Gminy

**Anna Dworek**