

**UCHWAŁA NR XXII/184/21  
RADY GMINY RYMAŃ**

z dnia 14 maja 2021 r.

**w sprawie zmian budżetu na 2021 r.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.), na wniosek Wójta Gminy uchwala się, co następuje:

**§ 1. 1.** Zwiększa się dochody budżetu gminy o kwotę 502 487,34 zł, z tego:

- 1) zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 75 486,71 zł, w tym:
  - zmniejszenie dotacji celowych na realizację zadań zleconych w kwocie 0,45 zł,
  - zwiększenie subwencji oświatowej o kwotę 2 274,00 zł;
- 2) zwiększenie dochodów majątkowych o kwotę 427 000,63 zł.

Szczegółowe zmiany dochodów przedstawia załącznik nr 1.

2. Zwiększa się wydatki budżetu gminy o kwotę 607 487,34 zł oraz dokonuje się przeniesień wydatków między działami.

Szczegółowe zmiany wydatków przedstawia załącznik nr 2.

3. Dokonuje się zmiany planu finansowego zadań zleconych na 2021 rok zgodnie z załącznikiem nr 3.

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

**§ 2.** Ustala się przychody budżetu w kwocie 3 273 598,00 zgodnie z załącznikiem Nr 5.

**§ 3. 1.** Po dokonanych zmianach budżet gminy na 2021 rok zamyka się kwotami:

- 1) po stronie dochodów 30 517 846,76 zł, w tym:
  - dochody bieżące 26 762 547,13 zł,
  - dochody majątkowe 3 755 299,63 zł;
- 2) po stronie wydatków kwotą 33 128 694,76 zł, w tym:
  - wydatki bieżące 26 352 125,13 zł,
  - wydatki majątkowe 6 776 569,63 zł;
- 3) Wynik finansowy budżetu - deficyt ulega zmianie i wynosi 2 610 848,00 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**

**Zmiany w planie dochodów budżetowych na rok 2021**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>0,00</b>	<b>427 000,63</b>	<b>427 000,63</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	0,00	427 000,63	427 000,63
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	427 000,63	427 000,63
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>73 853,00</b>	<b>-100,45</b>	<b>73 752,55</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	25 708,00	-100,45	25 607,55
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	25 608,00	-0,45	25 607,55
		2350	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	100,00	-100,00	0,00
<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>8 472 212,00</b>	<b>1 980,00</b>	<b>8 474 192,00</b>
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 312 830,00	1 980,00	1 314 810,00
		0430	Wpływy z opłaty targowej	1 836,00	-1 836,00	0,00
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	0,00	3 816,00	3 816,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>4 041 292,00</b>	<b>2 274,00</b>	<b>4 043 566,00</b>
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2 946 532,00	2 274,00	2 948 806,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 946 532,00	2 274,00	2 948 806,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>5 166 333,00</b>	<b>-24 000,00</b>	<b>5 142 333,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 571 833,00	-24 000,00	1 547 833,00
		2350	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	24 000,00	-24 000,00	0,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>0,00</b>	<b>65 906,44</b>	<b>65 906,44</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	51 935,76	51 935,76
		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	51 935,76	51 935,76
	92116		Biblioteki	0,00	13 970,68	13 970,68
		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	13 970,68	13 970,68
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>3 178 871,00</b>	<b>29 426,72</b>	<b>3 208 297,72</b>
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	1 000,00	29 426,72	30 426,72
		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	29 426,72	29 426,72
<b>Razem:</b>				<b>30 015 359,42</b>	<b>502 487,34</b>	<b>30 517 846,76</b>

**Zmiany w planie wydatków budżetowych na rok 2021**

<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>1 058 091,00</b>	<b>427 000,63</b>	<b>1 485 091,63</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	1 058 091,00	427 000,63	1 485 091,63
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	978 091,00	427 000,63	1 405 091,63
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>142 800,00</b>	<b>58 725,00</b>	<b>201 525,00</b>
	70095		Pozostała działalność	108 575,00	58 725,00	167 300,00
		4270	Zakup usług remontowych	2 775,00	13 725,00	16 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	13 500,00	30 000,00	43 500,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	0,00	15 000,00	15 000,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>3 049 065,00</b>	<b>-0,45</b>	<b>3 049 064,55</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	25 608,00	-0,45	25 607,55
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	21 265,00	-0,45	21 264,55
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>6 634 390,00</b>	<b>-5 527,84</b>	<b>6 628 862,16</b>
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	434 456,00	-5 527,84	428 928,16
		4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00	-5 527,84	144 472,16
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>7 554 508,00</b>	<b>47 000,00</b>	<b>7 601 508,00</b>
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	29 500,00	40 000,00	69 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 000,00	20 000,00	43 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	20 000,00	20 000,00
	90095		Pozostała działalność	86 000,00	7 000,00	93 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	69 500,00	7 000,00	76 500,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>393 548,00</b>	<b>105 000,00</b>	<b>498 548,00</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	237 715,00	105 000,00	342 715,00
		6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	105 000,00	105 000,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>4 907 740,00</b>	<b>-24 710,00</b>	<b>4 883 030,00</b>
	92695		Pozostała działalność	4 581 018,00	-24 710,00	4 556 308,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	826 445,00	43 350,00	869 795,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 543 930,00	-51 046,00	2 492 884,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 210 643,00	-17 014,00	1 193 629,00
			<b>Razem:</b>	<b>32 521 207,42</b>	<b>607 487,34</b>	<b>33 128 694,76</b>

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XXII/184/21

Rady Gminy Rymań

z dnia 14 maja 2021 r.

**Zmiana planu finansowego zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami  
Gminie Rymań na 2021 rok**

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	31 443,00	-0,45	31 442,55
	75011		Urzędy wojewódzkie	25 608,00	-0,45	25 607,55
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	25 608,00	-0,45	25 607,55
<b>Razem:</b>				5 398 506,42	-0,45	5 398 505,97

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	31 443,00	-0,45	31 442,55
	75011		Urzędy wojewódzkie	25 608,00	-0,45	25 607,55
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	21 265,00	-0,45	21 264,55
<b>Razem:</b>				5 398 506,42	-0,45	5 398 505,97

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr XXII/184/21

Rady Gminy Rymań

z dnia 14 maja 2021 r.

### Zmiany w załączniku inwestycyjnym

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			<b>Transport i łączność</b>	<b>1 058 091,00</b>	<b>427 000,63</b>	<b>1 485 091,63</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	1 058 091,00	427 000,63	1 485 091,63
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	978 091,00	427 000,63	1 405 091,63
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	60 000,00	20 000,00	80 000,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	0,00	20 000,00	20 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	20 000,00	20 000,00
			Zakup traktorka ogrodowego	0,00	20 000,00	20 000,00
926			Kultura fizyczna	4 907 740,00	-24 710,00	4883030,00
	92695		Pozostała działalność	4 581 018,00	-24 710,00	4 556 308,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	826 445,00	43 350,00	869 795,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 543 930,00	-51 046,00	2 492 884,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 210 643,00	-17 014,00	1 193 629,00
			<b>Razem</b>	<b>6 025 831,00</b>	<b>422 290,63</b>	<b>6 448 121,63</b>

**Przychody budżetu**

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota	zmiana	Po zmianie
1	2	3	4		
<b>Przychody ogółem:</b>			<b>3 168 598,00 zł</b>	<b>105 000,00</b>	<b>3 273 598,00 zł</b>
1	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	905	3 051 073,00 zł	105 000,00	3 156 073,00 zł
2	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	951	117 525,00 zł		117 525,00 zł
<b>Rozchody ogółem:</b>			<b>662 750,00 zł</b>		<b>665 750,00 zł</b>
1	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	662 750,00 zł		662 750,00 zł

## Uzasadnienie

Zmiana planu dochodów i wydatków budżetu na 2021 rok obejmuje zmianę dochodów i wydatków

### Dochody

Zmiany planu dochodów obejmują dochody bieżące, które zwiększono o kwotę 75 486,71 zł oraz dochody majątkowe, które zwiększono o kwotę 427 000,63 zł.

Dochody bieżące:

W ramach dochodów bieżących zmiany planu dotyczą działu:

- 750 o nazwie Administracja publiczna. W dziale tym zmniejszono plan dochodów o kwotę 100,45 zł, z czego o kwotę 0,45 zł z tytułu dotacji na zadania zlecone rozdział 75011 paragraf 2010 – w planie przyjęto kwotę w pełnych złotych zamiast jak wynika z planu Wojewody w kwocie 25 607,55 zł oraz dokonano zmiany w paragrafie 2350 – są to dochody skarbu państwa, które nie powinny być planowane w budżecie gminy,

- 756 o nazwie Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem w rozdziale 75616 zwiększono dochody o kwotę 1 980,00 zł, z czego w paragrafie 0430 wpływy z opłaty targowej zmniejszono planowaną kwotę na rok 2021 o kwotę 1 836,00 zł w związku z decyzją Ministerstwa Finansów, że w roku 2021 nie będzie pobierana opłata targowa, natomiast gminy otrzymają rekompensatę za niepobieranie ww. opłaty w wysokości otrzymanej w roku 2019, w związku z powyższym rekompensata tej opłaty została ujęta w paragrafie 2680 w wysokości 3 816,00 zł,

- 758 o nazwie Różne rozliczenia w rozdziale 75801 zwiększono plan subwencji oświatowej o kwotę 2 274,00 zł w związku z decyzją Ministra Finansów,

- 855 o nazwie Rodzina w rozdziale 85502 paragrafie 2350 zmniejszono plan dochodów o kwotę 24 000,00 zł z tytułu dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań zleczonych jednostkom samorządu terytorialnego; są to dochody skarbu państwa, które nie powinny być planowane w budżecie gminy,

- 921 o nazwie Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w rozdziale:

- 92109 w paragrafie 2910 dokonano zwiększenia dochodów o kwotę 51 935,76 zł z tytułu zwrotów niewykorzystanej dotacji,

- 92116 w paragrafie 2910 dokonano zwiększenia dochodów o kwotę 13 970,68 zł z tytułu zwrotów niewykorzystanej dotacji,

- 926 o nazwie Kultura fizyczna rozdziale 92605 w paragrafie 2910 dokonano zwiększenia dochodów o kwotę 29 426,72 zł z tytułu zwrotów niewykorzystanej dotacji.

Dochody majątkowe w dziale 600 o nazwie Transport i Łączność w rozdziale 60016 paragraf 6350 zwiększono o kwotę przyznanych z Regionalnego Funduszu Rozwoju Dróg środków na przebudowę drogi Leśnej wraz ze skrzyżowaniem z ul. Koszalińską w miejscowości Rymań.

### Wydatki

Plan wydatków budżetowych zwiększono o kwotę 607 487,34 zł, z tego wydatki bieżące zwiększono o kwotę 80 196,71 zł natomiast wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 527 290,63 zł.

Wydatki bieżące:

- w dziale 700 rozdziale 700095 zwiększono plan wydatków o 58 725,00 zł w paragrafie 4270 o kwotę 13 725,00 zł – zakup usług remontowych, w paragrafie 4300 o kwotę 30 000,00 zł na opłacenie kosztów energii elektrycznej w mieszkaniach komunalnych, w paragrafie 4590 o kwotę 15 000,00 zł z tytułu odszkodowania za zajęcie lokalu przez osobę nieupoważnioną, której sąd przyznał lokal socjalny,

- w dziale 750 o nazwie Administracja publiczna. W dziale tym zmniejszono plan wydatków o kwotę 0,45 zł z tytułu dotacji na zadania zlecone rozdział 75011 paragraf 4010 – w planie dochodów i wydatków dotacji przyjęto kwotę w pełnych złotych zamiast jak wynika z planu Wojewody w kwocie 25 607,55 zł

- w dziale 801 w rozdziale 80113 zmniejszono wydatki o kwotę 5 527,84 zł gdzie z uwagi na

obowiązujące zdalne nauczanie powstały oszczędności na dowozie uczniów do szkół (zakup biletów szkolnych). Dokonano przesunięć wydatków do działu 900 rozdziału 90004 paragraf 4210 – zakup materiałów i wyposażenia;

- w dziale 900 dokonano zwiększenia wydatków o kwotę 27 000,00 zł w rozdziale:

- 90004 dokonano zwiększenia limitu wydatków w paragrafie 4210 o kwotę 20 000,00 zł na dokonanie nasadzeń roślin ozdobnych,

- 90095 dokonano zwiększenia wydatków w związku ze wzrostem kosztów utrzymania psa w schronisku – stawka dzienna za wyżywienie jednego psa wzrosła z 5,00 zł do 10,00 zł

- w dziale 921 rozdziale 92109 paragraf 6220 dokonano zwiększenia wydatków na dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych – z przeznaczeniem na realizację inwestycji przez Gminny Ośrodek Kultury i Bibliotekę w Rymaniu na założenie fotowoltaiki i pomp ciepła na budynku

#### Wydatki majątkowe

- w dziale 600 rozdziale 60016 zwiększono wydatki w paragrafie 6050 na przebudowę ulicy Leśnej wraz ze skrzyżowaniem z ulicą Koszalińską w miejscowości Rymań o kwotę otrzymanego dofinansowania tj. o 427 000,63 zł;

- w dziale 900 rozdziale 90004 zwiększono wydatki w paragrafie 6060 o kwotę 20 000,00 zł na zakup traktorka ogrodowego – kosiarki,

- W związku z weryfikacją podpisanych umów na inwestycję – Rozbudowa bazy infrastrukturalnej w Starninie na cele społeczne w dziale 926 rozdziale 92695 zmniejszono wydatki o kwotę 24 710,00 zł, z czego w paragrafie:

- 6050 zwiększono o kwotę 43 350,00 zł

- 6057 zmniejszono o kwotę 51 046,00 zł,

- 6059 zmniejszono o kwotę 17 014,00 zł.

Przewodnicząca Rady Gminy

**Anna Dworek**