

UCHWAŁA NR XXXIX/319/23
RADY GMINY RYMAŃ

z dnia 28 lipca 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. Zmniejsza się dochody budżetu gminy o kwotę 183 540,93 zł, co stanowi zmniejszenie dochodów bieżących o kwotę 103 540,93 zł oraz majątkowych o kwotę 80 000,00 zł.

Szczegółowe zmiany dochodów przedstawia załącznik nr 1.

2. Zmniejsza się wydatki budżetu gminy o kwotę 66 574,03 zł, z tego:

- 1) zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 13 425,97 zł (w tym o 456,00 zł na obsługę długu);
- 2) zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 80 000,00 zł.

Szczegółowe zmiany wydatków przedstawia załącznik nr 2.

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

4. Dokonuje się zmian przychodów budżetu zgodnie z załącznikiem Nr 4.

§ 2. Po dokonanych zmianach budżet gminy na 2023 rok zamyka się kwotami:

- 1) po stronie dochodów 38 535 991,91 zł,

w tym:

- dochody bieżące 24 263 158,91 zł,
- dochody majątkowe 14 272 833,00 zł;

- 2) po stronie wydatków kwotą 41 672 434,31 zł,

w tym:

- wydatki bieżące 26 297 460,31 zł,
- wydatki majątkowe 15 374 974,00 zł;

- 3) wynik finansowy budżetu – deficyt ulega zmianie (zwiększeniu o kwotę 116 966,90 zł) 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
700			Gospodarka mieszkaniowa	546 614,00	-115 000,00	431 614,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	342 000,00	-115 000,00	227 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	300 000,00	-115 000,00	185 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 366 640,00	35 000,00	1 401 640,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1 256 000,00	35 000,00	1 291 000,00
		6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	80 000,00	-80 000,00	0,00
		6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	115 000,00	115 000,00
758			Różne rozliczenia	4 864 356,00	-110 540,93	4 753 815,07
	75814		Różne rozliczenia finansowe	201 837,00	-110 540,93	91 296,07
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	201 837,00	-110 540,93	91 296,07
801			Oświata i wychowanie	598 764,09	7 000,00	605 764,09
	80101		Szkoły podstawowe	40 970,00	7 000,00	47 970,00
		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	10 800,00	7 000,00	17 800,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 816 358,88	0,00	6 816 358,88
	90095		Pozostała działalność	288 888,88	0,00	288 888,88
		6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	275 000,00	-275 000,00	0,00
		6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	275 000,00	275 000,00
Razem:				38 719 532,84	-183 540,93	38 535 991,91

Zmiany w planie wydatków budżetowych na rok 2023

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	346 094,19	31 000,00	377 094,19
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	215 344,19	31 000,00	246 344,19
		4260	Zakup energii	195 094,19	31 000,00	226 094,19
710			Działalność usługowa	96 750,00	-18 000,00	78 750,00
	71035		Cmentarze	59 250,00	-18 000,00	41 250,00
		4300	Zakup usług pozostałych	49 000,00	-18 000,00	31 000,00
750			Administracja publiczna	4 082 692,23	24 003,07	4 106 695,30
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 088 200,00	20 000,00	3 108 200,00
		4260	Zakup energii	70 000,00	20 000,00	90 000,00
	75095		Pozostała działalność	733 735,67	4 003,07	737 738,74
		4430	Różne opłaty i składki	67 460,00	4 003,07	71 463,07
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 932 775,00	-133 000,00	1 799 775,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1 785 135,00	-133 000,00	1 652 135,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	38 000,00	-10 000,00	28 000,00
		4260	Zakup energii	63 000,00	-3 000,00	60 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00	-120 000,00	0,00
757			Obsługa długu publicznego	183 239,00	456,00	183 695,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	183 239,00	456,00	183 695,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	179 239,00	456,00	179 695,00
801			Oświata i wychowanie	7 858 308,50	41 966,90	7 900 275,40
	80101		Szkoły podstawowe	4 704 707,71	7 000,00	4 711 707,71
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00	7 000,00	57 000,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	934 308,30	33 000,00	967 308,30
		4300	Zakup usług pozostałych	137 019,30	33 000,00	170 019,30
	80195		Pozostała działalność	150 742,60	1 966,90	152 709,50
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	88 000,00	1 966,90	89 966,90
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 521 985,27	-13 000,00	8 508 985,27
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	196 000,00	-56 000,00	140 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	176 000,00	-56 000,00	120 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	620 377,00	3 000,00	623 377,00
		4260	Zakup energii	326 359,00	3 000,00	329 359,00
	90095		Pozostała działalność	654 924,27	40 000,00	694 924,27
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	550 000,00	40 000,00	590 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	750 150,00	-5 500,00	744 650,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	574 700,00	-5 500,00	569 200,00
		4260	Zakup energii	5 000,00	-5 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00	-500,00	0,00
926			Kultura fizyczna	241 821,00	5 500,00	247 321,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	149 321,00	5 500,00	154 821,00
		4260	Zakup energii	35 000,00	5 500,00	40 500,00
Razem:				41 739 008,34	-66 574,03	41 672 434,31

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XXXIX/319/23

Rady Gminy Rymań

z dnia 28 lipca 2023 r.

Zmiany w załączniku inwestycyjnym w 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 565 000,00	- 120 000,00	1 445 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1 565 000,00	- 120 000,00	1 445 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00	- 120 000,00	0,00
			Zakup i montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Gorawinie	60 000,00	- 60 000,00	0,00
			Zakup i montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Starninie	60 000,00	- 60 000,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	560 000,00	40 000,00	600 000,00
	90095		Pozostała działalność	550 000,00	40 000,00	590 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	550 000,00	40 000,00	590 000,00
			Zakup ciągnika komunalnego z osprzętem do działań związanych z utrzymaniem czystości na terenie Gminy Rymań	550 000,00	40 000,00	590 000,00
Razem				15 454 974,00	- 80 000,00	15 374 974,00

Przychody i rozchody budżetu Gminy w 2023 r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota	zmiana	Po zmianie
1	2	3	4		
Przychody ogółem:			3 792 050,00	116 966,90	3 909 016,90
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	117 642,00	1 966,90	119 508,90
2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	3 032 380,21	0,00	3 032 380,21
3	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	367 027,79	0,00	367 027,79
4	Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym	992	275 000,00	115 000,00	390 000,00
Rozchody ogółem:			772 574,50	0,00	772 574,50
1	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	772 574,50	0,00	772 574,50

Uzasadnienie

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

Dochody

Dochody bieżące zmniejszono o kwotę 103 540,93,00 zł:

W ramach dochodów bieżących zmiany planu dotyczą:

- rozdziału 75814 o nazwie Różne rozliczenia finansowe w rozdziale tym zmniejszono dochody z tytułu odsetek od lokat o kwotę 110 540,93 zł,

- rozdziału 80101 o nazwie Szkoły podstawowe – w rozdziale tym zwiększono dochody z tytułu najmu, dzierżawy nieruchomości szkolnych (m.in. hali, boiska) o kwotę 7 000,00 zł.

Dochody majątkowe zmniejszono o kwotę 80 000,00 zł, zwiększenia dotyczą:

- rozdziału 70007 o nazwie Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy - w związku ze wstępnymi informacjami od rzeczoznawcy majątkowego w sprawie wyceny nieruchomości lokalowych przeznaczonych do zbycia w rozdziale tym zmniejszono dochody ze sprzedaży nieruchomości o kwotę 115 000,00 zł,

- rozdziału 75412 o nazwie Ochotnicze straże pożarne:

- w związku z odrzuceniem wniosków o dofinansowanie realizacji inwestycji pn. „Zakup i montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Gorawinie” oraz „Zakup i montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Starninie” dochody z tego tytułu zmniejszono o kwotę 80 000,00 zł,

- w związku z planowanym otrzymaniem dofinansowania z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie na realizację zadania pn. „Zakup ciężkiego samochodu ratowniczo – gaśniczego dla OSP Rymań” zwiększono dochody z ww. tytułu o kwotę 115 000,00 zł,

- rozdziału 90095 o nazwie Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – pozostała działalność dokonano zmiany paragrafów dochodów dofinansowania z WFOŚiGW z paragrafu 6260 na paragraf 6280.

Wydatki

Plan wydatków budżetowych zmniejszono o kwotę 66 574,03 zł, z tego wydatki bieżące zwiększono o kwotę 13 425,97 zł, natomiast wydatki majątkowe zmniejszono o kwotę 80 000,00 zł.

Wydatki bieżące:

- w rozdziale 70005 o nazwie Gospodarka gruntami i nieruchomościami – zwiększono wydatki na zakup energii o kwotę 31 000,00 zł,

- w rozdziale 71035 o nazwie Cmentarze zmniejszono wydatki na zakup usług pozostałych o kwotę 18 000,00 zł,

- w rozdziale 75023 o nazwie Urzędy Gmin zwiększono wydatki o kwotę 20 000,00 zł na zakup energii,

- w rozdziale 75095 o nazwie Administracja publiczna – Pozostała działalność zwiększono wydatki o kwotę 4 003,07 zł (składka roczna na ZIT),

- w rozdziale 75412 o nazwie Ochotnicze straże pożarne zmniejszono wydatki o kwotę 13 000,00 zł, z czego o kwotę 10 000,00 zł wydatki na różne wydatki na rzecz osób fizycznych oraz o kwotę 3 000,00 zł na zakup energii,

- w rozdziale 75702 o nazwie Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki zwiększono odsetki o kwotę 456,00 zł,

- w rozdziale 80101 o nazwie Szkoły podstawowe zwiększono wydatki o kwotę 7 000,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia,

- w rozdziale 80113 o nazwie Dowożenie uczniów do szkół zwiększono wydatki o kwotę 33 000,00 zł,

- w rozdziale 80195 o nazwie Oświata i wychowanie – pozostała działalność zwiększono wydatki o kwotę 1 966,90 zł na wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy,

- w rozdziale 90003 o nazwie Oczyszczanie miast i wsi zmniejszono wydatki na zakup usług pozostałych o kwotę 56 000,00 zł,
- w rozdziale 90015 o nazwie Oświetlenie ulic, placów i dróg zwiększono wydatki o kwotę 3 000,00 zł,
- w rozdziale 92109 o nazwie Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby zmniejszono wydatki na zakup energii o kwotę 5 000,00 zł oraz na zakup usług pozostałych o kwotę 500,00 zł,
- w rozdziale 92605 o nazwie Zadania w zakresie kultury fizycznej zwiększono wydatki na zakup energii o kwotę 5 500,00 zł.

Wydatki majątkowe:

Wydatki majątkowe zmniejszono łącznie o kwotę 80 000,00 zł.

Zmiany dotyczą rozdziałów:

- 75412 o nazwie Ochotnicze straże pożarne, w związku z odrzuceniem wniosków o dofinansowanie realizacji inwestycji pn.: Zakup i montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Gorawinie” oraz „Zakup i montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Starninie” zmniejszono wydatki o kwotę 120 000,00 zł,
- 90095 o nazwie Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – pozostała działalność zwiększono wydatki na realizację inwestycji pn. „Zakup ciągnika komunalnego z osprzętem do działań związanych z utrzymaniem czystości na terenie Gminy Rymań” o kwotę 40 000,00 zł.

Przychody

W 2023 r. dokonano zwiększenia przychodów budżetu o kwotę 116 966,90 zł, z czego:

- zwiększono o kwotę 1 966,90 zł - 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 – są to niewykorzystane w 2022 roku środki otrzymane z Funduszu Pomocy na realizację zadań oświatowych na rzecz uczniów będących obywatelami Ukrainy,
- zwiększono Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym o kwotę 115 000,00 zł, w związku z planowaną pożyczką z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie realizacji inwestycji pn. „Zakup ciężkiego samochodu ratowniczo – gaśniczego dla OSP Rymań”.

Przewodnicząca Rady Gminy

Anna Dworek