

**UCHWAŁA NR XXXVI/295/23
RADY GMINY RYMAŃ**

z dnia 16 marca 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), na wniosek Wójta Gminy uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Zwiększa się dochody budżetu gminy o kwotę 35 419,00 zł, co stanowi zwiększenie dochodów bieżących.

Szczegółowe zmiany dochodów przedstawia załącznik nr 1.

2. Zwiększa się wydatki budżetu gminy o kwotę 35 419,00 zł, z tego:

- 1) zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 17 619,00 zł;
- 2) zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 17 800,00 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 37 273 642,67 zł, w tym:

- dochody bieżące 23 705 809,67 zł,
- dochody majątkowe 13 567 833,00 zł;

2) po stronie wydatków kwotą 40 024 728,17 zł, w tym:

- wydatki bieżące 25 742 364,17 zł,
- wydatki majątkowe 14 282 364,00 zł.

3) wynik finansowy budżetu – deficyt nie ulega zmianie i wynosi 2 751 085,50 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 117 642,00 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 2 633 443,50 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

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXXVI/295/23

Rady Gminy Rymań

z dnia 16 marca 2023 r.

Zmiany w planie dochodów budżetowych na rok 2023

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---------------|----------|----------|---|----------------------|------------------|----------------------|
| 758 | | | Różne rozliczenia | 4 776 797,00 | -2 441,00 | 4 774 356,00 |
| | 75801 | | Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego | 3 423 846,00 | -2 441,00 | 3 421 405,00 |
| | | 2920 | Subwencje ogólne z budżetu państwa | 3 423 846,00 | -2 441,00 | 3 421 405,00 |
| 852 | | | Pomoc społeczna | 295 451,00 | 4 000,00 | 299 451,00 |
| | 85295 | | Pozostała działalność | 11 660,00 | 4 000,00 | 15 660,00 |
| | | 2100 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 11 660,00 | 4 000,00 | 15 660,00 |
| 900 | | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 6 515 758,88 | 25 600,00 | 6 541 358,88 |
| | 90005 | | Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu | 0,00 | 25 600,00 | 25 600,00 |
| | | 2460 | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych | 0,00 | 25 600,00 | 25 600,00 |
| 926 | | | Kultura fizyczna | 64 339,00 | 8 260,00 | 72 599,00 |
| | 92605 | | Zadania w zakresie kultury fizycznej | 1 500,00 | 8 260,00 | 9 760,00 |
| | | 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 | 8 260,00 | 8 260,00 |
| Razem: | | | | 37 238 223,67 | 35 419,00 | 37 273 642,67 |

Zmiany w planie wydatków budżetowych na rok 2023

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---------------|----------|----------|---|----------------------|--------------------|----------------------|
| 600 | | | Transport i łączność | 12 484 564,00 | 0,00 | 12 484 564,00 |
| | 60016 | | Drogi publiczne gminne | 12 474 564,00 | 3 000,00 | 12 477 564,00 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 206 000,00 | 3 000,00 | 209 000,00 |
| | 60020 | | Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych | 10 000,00 | -3 000,00 | 7 000,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 10 000,00 | -3 000,00 | 7 000,00 |
| 750 | | | Administracja publiczna | 4 108 647,00 | -1 540,00 | 4 107 107,00 |
| | 75023 | | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 3 092 120,00 | -1 540,00 | 3 090 580,00 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 24 310,00 | 5 300,00 | 29 610,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 180 000,00 | -6 840,00 | 173 160,00 |
| 754 | | | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 1 540 585,00 | 150 000,00 | 1 690 585,00 |
| | 75412 | | Ochotnicze straże pożarne | 1 436 135,00 | 150 000,00 | 1 586 135,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 30 000,00 | -3 000,00 | 27 000,00 |
| | | 4260 | Zakup energii | 65 000,00 | -2 000,00 | 63 000,00 |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 24 000,00 | 155 000,00 | 179 000,00 |
| 801 | | | Oświata i wychowanie | 7 696 002,90 | -2 441,00 | 7 693 561,90 |
| | 80101 | | Szkoły podstawowe | 4 690 237,00 | 0,00 | 4 690 237,00 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 522 756,00 | 12 000,00 | 534 756,00 |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 56 331,00 | -7 000,00 | 49 331,00 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 58 815,00 | -5 000,00 | 53 815,00 |
| | 80150 | | Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych | 272 856,00 | -2 441,00 | 270 415,00 |
| | | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 14 247,00 | -2 000,00 | 12 247,00 |
| | | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 849,00 | -441,00 | 408,00 |
| 852 | | | Pomoc społeczna | 1 917 563,00 | 4 000,00 | 1 921 563,00 |
| | 85295 | | Pozostała działalność | 75 960,00 | 4 000,00 | 79 960,00 |
| | | 3290 | Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP | 1 500,00 | 4 000,00 | 5 500,00 |
| 900 | | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 8 064 178,27 | -124 400,00 | 7 939 778,27 |
| | 90003 | | Oczyszczanie miast i wsi | 346 000,00 | -150 000,00 | 196 000,00 |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 160 000,00 | -150 000,00 | 10 000,00 |
| | 90005 | | Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu | 0,00 | 25 600,00 | 25 600,00 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 0,00 | 4 030,78 | 4 030,78 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 0,00 | 862,23 | 862,23 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 0,00 | 122,89 | 122,89 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 0,00 | 20 584,10 | 20 584,10 |
| 921 | | | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 611 850,00 | 7 800,00 | 619 650,00 |
| | 92109 | | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby | 458 400,00 | 7 800,00 | 466 200,00 |
| | | 6220 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych | 10 000,00 | 7 800,00 | 17 800,00 |
| 926 | | | Kultura fizyczna | 227 400,00 | 2 000,00 | 229 400,00 |
| | 92695 | | Pozostała działalność | 75 000,00 | 2 000,00 | 77 000,00 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 0,00 | 4 042,15 | 4 042,15 |
| | | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 0,00 | 53 413,15 | 53 413,15 |
| | | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 0,00 | 19 544,70 | 19 544,70 |
| | | 6250 | 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 | 1 071,38 | -1 071,38 | 0,00 |
| | | 6257 | 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 | 53 413,15 | -53 413,15 | 0,00 |
| | | 6259 | 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 | 20 515,47 | -20 515,47 | 0,00 |
| Razem: | | | | 39 989 309,17 | 35 419,00 | 40 024 728,17 |

Zmiany w załączniku inwestycyjnym w 2023 r.

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|--------------|----------|----------|---|----------------------|---------------------|----------------------|
| 600 | | | Transport i łączność | 12 414 564,00 | 3 000,00 | 12 417 564,00 |
| | 60016 | | Drogi publiczne gminne | 12 414 564,00 | 3 000,00 | 12 417 564,00 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 206 000,00 | 3 000,00 | 209 000,00 |
| | | | Przebudowa drogi wewnętrznej ul. Wiejska w Rymaniu | 49 000,00 | 3 000,00 | 52 000,00 |
| 754 | | | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 1 200 000,00 | 155 000,00 | 1 355 000,00 |
| | 75412 | | Ochotnicze straże pożarne | 1 200 000,00 | 155 000,00 | 1 355 000,00 |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 24 000,00 | 155 000,00 | 179 000,00 |
| | | | Zakup ciężkiego samochodu ratowniczo - gaśniczego dla OSP Rymań | 24 000,00 | 155 000,00 | 179 000,00 |
| 900 | | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 160 000,00 | - 150 000,00 | 10 000,00 |
| | 90003 | | Oczyszczanie miast i wsi | 160 000,00 | - 150 000,00 | 10 000,00 |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 160 000,00 | - 150 000,00 | 10 000,00 |
| | | | Zakup zamiatarki | 160 000,00 | - 150 000,00 | 10 000,00 |
| 921 | | | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 10 000,00 | 7 800,00 | 17 800,00 |
| | 92109 | | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby | 10 000,00 | 7 800,00 | 17 800,00 |
| | | 6220 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych | 10 000,00 | 7 800,00 | 17 800,00 |
| | | | Powstanie placu zabaw w miejscowości Rzesznikowo | 10 000,00 | 7 800,00 | 17 800,00 |
| 926 | | | Kultura fizyczna | 75 000,00 | 2 000,00 | 77 000,00 |
| | 92695 | | Pozostała działalność | 75 000,00 | 2 000,00 | 77 000,00 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 0,00 | 4 042,15 | 4 042,15 |
| | | | Budowa siłowni plenerowej w Jarkowie | 0,00 | 4 042,15 | 4 042,15 |
| | | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 0,00 | 53 413,15 | 53 413,15 |
| | | | Budowa siłowni plenerowej w Jarkowie | 0,00 | 53 413,15 | 53 413,15 |
| | | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 0,00 | 19 544,70 | 19 544,70 |
| | | | Budowa siłowni plenerowej w Jarkowie | 0,00 | 19 544,70 | 19 544,70 |
| | | 6250 | 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 | 1 071,38 | - 1 071,38 | 0,00 |
| | | | Budowa siłowni plenerowej w Jarkowie | 1 071,38 | - 1 071,38 | 0,00 |
| | | 6257 | 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 | 53 413,15 | - 53 413,15 | 0,00 |
| | | | Budowa siłowni plenerowej w Jarkowie | 53 413,15 | - 53 413,15 | 0,00 |
| | | 6259 | 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 | 20 515,47 | - 20 515,47 | 0,00 |
| | | | Budowa siłowni plenerowej w Jarkowie | 20 515,47 | - 20 515,47 | 0,00 |
| Razem | | | | 14 264 564,00 | 17 800,00 | 14 282 364,00 |

Uzasadnienie

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

Dochody

Dochody bieżące zwiększono o kwotę 35 419,00 zł:

W ramach dochodów bieżących zmiany planu dotyczą:

- działu 758 o nazwie Różne rozliczenia – w dziale tym zmniejszono dochody o kwotę 2 441,00 zł, jest to kwota wynikająca z pisma Ministerstwa Finansów o ostatecznych kwotach przyznanej subwencji oświatowej,

- działu 852 o nazwie Pomoc Społeczna w dziale tym zwiększono dochody o kwotę 4 000,00 zł są to środki otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy,

- działu 900 o nazwie Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w dziale tym dochody zwiększono o kwotę 25 600,00 zł, powyższą kwotę stanowią środki pochodzące z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z przeznaczeniem na obsługę zadania realizowanego w ramach programu „Czyste Powietrze”,

- działu 926 o nazwie Kultura fizyczna w dziale tym zwiększono dochody o kwotę 8 260,00 zł, kwotę tą stanowi zwrot niewykorzystanych w 2022 r. dotacji przez kluby sportowe.

Wydatki

Plan wydatków budżetowych zwiększono o kwotę 35 419,00 zł, z tego wydatki bieżące zwiększono o kwotę 17 619,00 zł natomiast wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 17 800,00 zł.

Wydatki bieżące:

- w dziale 600 o nazwie Transport i łączność w rozdziale 60020 zmniejszono wydatki o kwotę 3 000,00 zł,

- w dziale 750 o nazwie Administracja publiczna w rozdziale 75023 zwiększono wydatki na wynagrodzenia bezosobowe dla osób roznoszących nakazy płatnicze o kwotę 5 300,00 zł, natomiast zmniejszono o kwotę 6 840,00 zł wydatki na zakup usług pozostałych,

- w rozdziale 75412 o nazwie Ochotnicze straże pożarne zmniejszono wydatki o kwotę 5 000,00 zł (środki przeznaczone na zwiększenie wydatków na zakup wozu strażackiego),

- w rozdziale 80101 o nazwie Szkoły podstawowe zwiększono wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników administracji o kwotę 12 000,00 zł, natomiast zmniejszono wydatki o kwotę 7 000,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz o kwotę 5 000,00 zł na składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy,

- w rozdziale 80150 o nazwie Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych zgodnie z pismem Ministra Finansów o ostatecznych kwotach subwencji zmniejszono wydatki o kwotę łączną 2 441,00 zł,

- w dziale 852 o nazwie Pomoc społeczna - na wniosek GOPS - zwiększono wydatki w rozdziale 85295 o nazwie pozostała działalność o kwotę 4 000,00 zł, na wypłatę świadczeń społecznych wypłacanych obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP,

- w dziale 900 o nazwie Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zwiększono wydatki o kwotę 25 600,00 zł, kwota ta jest przeznaczona na koszty obsługi zadań realizowanych z programu „Czyste Powietrze”- tj. na wyposażenie stanowiska pracy w kwocie 20 584,10 zł oraz wynagrodzenie pracownika wraz z pochodnymi w łącznej kwocie 5 015,90 zł.

Wydatki majątkowe:

Wydatki majątkowe zwiększono łącznie o kwotę 17 800,00 zł.

Zmiany dotyczą działów:

- 600 o nazwie Transport i łączność. W rozdziale 60016 o nazwie Drogi publiczne gminne zwiększono plan wydatków na realizację zadania pn.: „Przebudowa drogi wewnętrznej ul. Wiejska w Rymaniu” zwiększono wydatki o kwotę 3 000,00 zł,

- 754 o nazwie Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w rozdziale 75412 - Ochotnicze straże pożarne zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 155 000,00 zł na realizację zadania pn.: „Zakup ciężkiego samochodu ratowniczo - gaśniczego dla OSP Rymań”,

- 900 o nazwie Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zmniejszono wydatki o kwotę 150 000,00 zł na realizację zadania pn.: „Zakup zamiatarki”,

- 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zwiększono wydatki o kwotę 7 800,00 zł na realizację zadania pn. „Powstanie placu zabaw w miejscowości Rzesznikowo”, zadanie realizowane w ramach udzielonej dotacji celowej przez Gminny Ośrodek Kultury i Bibliotekę w Rymaniu,

- 926 o nazwie Kultura fizyczna zwiększono wydatki o kwotę 2 000,00 zł na realizację zadania pn.: „Budowa siłowni plenerowej w Jarkowie” oraz dokonano przeniesień między paragrafami wydatków – zgodnie ze źródłami finansowania.

Przewodnicząca Rady Gminy

Anna Dworek