

**UCHWAŁA NR XXXVIII/313/23**  
**RADY GMINY RYMAŃ**

z dnia 22 czerwca 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 122 250,00 zł, co stanowi zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 92 250,00 zł oraz majątkowych o kwotę 30 000,00 zł.

Szczegółowe zmiany dochodów przedstawia załącznik nr 1.

2. Zwiększa się wydatki budżetu gminy o kwotę 122 250,00 zł, z tego:

- 1) zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 1 250,00 zł;
- 2) zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 121 000,00 zł.

Szczegółowe zmiany wydatków przedstawia załącznik nr 2.

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

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

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

- 1) po stronie dochodów 38 671 170,12 zł, w tym:
  - dochody bieżące 24 318 337,12 zł,
  - dochody majątkowe 14 352 833,00 zł;
- 2) po stronie wydatków kwotą 41 690 645,62 zł, w tym:
  - wydatki bieżące 26 245 671,62 zł,
  - wydatki majątkowe 15 444 974,00 zł;
- 3) wynik finansowy budżetu - deficyt nie ulega zmianie (zwiększeniu) i wynosi 3 019 475,50 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 2 626 833,50 zł,
- pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 275 000,00 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**

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXXVIII/313/23  
Rady Gminy Rymań  
z dnia 22 czerwca 2023 r.

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

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>1 354 790,00</b>	<b>2 250,00</b>	<b>1 357 040,00</b>
	75495		Pozostała działalność	98 790,00	2 250,00	101 040,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	98 790,00	2 250,00	101 040,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>4 774 356,00</b>	<b>90 000,00</b>	<b>4 864 356,00</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	111 837,00	90 000,00	201 837,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	111 837,00	90 000,00	201 837,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>68 528,30</b>	<b>15 000,00</b>	<b>83 528,30</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	54 461,79	15 000,00	69 461,79
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	15 000,00	15 000,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>76 824,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>91 824,00</b>
	92695		Pozostała działalność	62 839,00	15 000,00	77 839,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	15 000,00	15 000,00
<b>Razem:</b>				<b>38 548 920,12</b>	<b>122 250,00</b>	<b>38 671 170,12</b>

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

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>400</b>			<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	<b>266 500,00</b>	<b>-15 507,19</b>	<b>250 992,81</b>
	40095		Pozostała działalność	233 500,00	-15 507,19	217 992,81
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 000,00	-6 382,48	9 617,52
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 000,00	-2 579,30	2 420,70
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 000,00	-1 688,41	311,59
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	-4 857,00	2 143,00
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>329 337,00</b>	<b>16 757,19</b>	<b>346 094,19</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	208 187,00	6 757,19	214 944,19
		4260	Zakup energii	188 337,00	6 757,19	195 094,19
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	80 150,00	10 000,00	90 150,00
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	10 000,00	15 000,00
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>95 750,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>96 750,00</b>
	71035		Cmentarze	58 250,00	1 000,00	59 250,00
		4260	Zakup energii	2 500,00	1 000,00	3 500,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>1 923 175,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 923 175,00</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1 785 135,00	0,00	1 785 135,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2 000,00	7 000,00	9 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 000,00	-5 000,00	19 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	32 000,00	-2 000,00	30 000,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>644 650,00</b>	<b>105 500,00</b>	<b>750 150,00</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	469 200,00	105 500,00	574 700,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	15 500,00	15 500,00
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	17 800,00	90 000,00	107 800,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>227 321,00</b>	<b>14 500,00</b>	<b>241 821,00</b>
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	150 321,00	-1 000,00	149 321,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	27 921,00	-1 000,00	26 921,00
	92695		Pozostała działalność	77 000,00	15 500,00	92 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 042,15	15 500,00	19 542,15
<b>Razem:</b>				<b>41 568 395,62</b>	<b>122 250,00</b>	<b>41 690 645,62</b>

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XXXVIII/313/23  
Rady Gminy Rymań  
z dnia 22 czerwca 2023 r.

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>17 800,00</b>	<b>105 500,00</b>	<b>123 300,00</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	17 800,00	105 500,00	123 300,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	15 500,00	15 500,00
			Modernizacja sali wiejskiej w Dębicy	0,00	15 500,00	15 500,00
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora	17 800,00	90 000,00	107 800,00
			Powstanie placu zabaw w miejscowości Rzesznikowo	17 800,00	90 000,00	107 800,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>77 000,00</b>	<b>15 500,00</b>	<b>92 500,00</b>
	92695		Pozostała działalność	77 000,00	15 500,00	92 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 042,15	15 500,00	19 542,15
			Doposażenie placu zabaw w Kinowie	0,00	15 500,00	15 500,00
<b>Razem</b>				15 323 974,00	121 000,00	15 444 974,00

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr XXXVIII/313/23  
Rady Gminy Rymań  
z dnia 22 czerwca 2023 r.

**Przychody i rozchody budżetu Gminy w 2023 r.**

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota	zmiana	Po zmianie
1	2	3	4		
<b>Przychody ogółem:</b>			3 792 050,00	0,00	3 792 050,00
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	0,00	117 642,00
2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	3 399 408,00	-367 027,79	3 032 380,21
3	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	0,00	367 027,79	367 027,79
4	Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym	992	275 000,00	0,00	275 000,00
<b>Rozchody ogółem:</b>			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 zwiększono o kwotę 92 250,00 zł:

W ramach dochodów bieżących zmiany planu dotyczą:

- rozdziału 74595 o nazwie Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – pozostała działalność – w rozdziale tym zwiększono dochody o kwotę 2 250,00 zł, są to środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy,
- rozdziału 75814 o nazwie Różne rozliczenia w rozdziale tym zwiększono dochody o kwotę 90 000,00 zł są to środki z odsetek od lokat i od środków na rachunkach bankowych.

Dochody majątkowe zwiększono o kwotę 30 000,00 zł, zwiększenia dotyczą rozdziałów:

- 92109 o nazwie Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, w rozdziale tym dochody zwiększono o kwotę 15 000,00 zł, powyższą kwotę stanowią środki z dotacji – Grantu otrzymanego z Zachodniopomorskiego Urzędu Marszałkowskiego, dochody przeznaczone na realizację zadania pn.: „Modernizacja sali wiejskiej w Dębicy”,
- 92695 o nazwie Kultura fizyczna – pozostała działalność w rozdziale tym zwiększono dochody o kwotę 15 000,00 zł, powyższą kwotę stanowią środki z dotacji – Grantu otrzymanego z Zachodniopomorskiego Urzędu Marszałkowskiego, dochody przeznaczone na realizację zadania pn.: „Doposażenie placu zabaw w Kinowie”.

### Wydatki

Plan wydatków budżetowych zwiększono o kwotę 122 250,00 zł, z tego wydatki bieżące zwiększono o kwotę 1 250,00 zł, natomiast wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 121 000,00 zł.

Wydatki bieżące:

- w rozdziale 40095 o nazwie Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę – Pozostała działalność – zmniejszono wydatki o kwotę 15 507,19 zł w związku z zakończeniem realizacji zadania polegającego na preferencyjnej sprzedaży węgla,
- w rozdziale 70005 o nazwie Gospodarka gruntami i nieruchomościami – zwiększono wydatki na zakup energii o kwotę 6 757,19 zł,
- w rozdziale 70007 o nazwie Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy – zwiększono wydatki na zakup usług remontowych o kwotę 10 000,00 zł – w związku z koniecznością dokonania remontu komina w mieszkaniu komunalnym w Dębicy,
- w rozdziale 71035 o nazwie Cmentarze w rozdziale tym zwiększono wydatki na zakup energii o kwotę 1 000,00 zł,
- w rozdziale 75412 o nazwie Ochotnicze straże pożarne dokonano przeniesienia wydatków wydatki o kwotę 7 000,00 zł, z czego zwiększono dotację na zadania zlecone do realizacji stowarzyszeniom (OSP) środki te będą stanowiły wkłady własne przy realizacji zadań bieżących dofinansowanych z innych źródeł, zmniejszono natomiast wydatki na zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup usług pozostałych łącznie o kwotę 7 000,00 zł,
- w rozdziale 92605 o nazwie Zadania w zakresie kultury fizycznej zmniejszono wydatki na wynagrodzenia bezosobowe o kwotę 1 000,00 zł.

Wydatki majątkowe:

Wydatki majątkowe zwiększono łącznie o kwotę 121 000,00 zł.

Zmiany dotyczą rozdziałów:

- 92109 o nazwie Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby:

- w związku z planowanym otrzymaniem dofinansowania – Grantu z Zachodniopomorskiego Urzędu Marszałkowskiego w rozdziale tym zwiększono plan wydatków na realizację zadania pn.: „Modernizacja sali wiejskiej w Dębicy” o kwotę 15 500,00 zł,

- w związku ze złożonym wnioskiem przez Gminny Ośrodek Kultury i Bibliotekę w Rymaniu o zwiększenie dotacji na realizację inwestycji pn.: „Powstanie placu zabaw w miejscowości Rzesznikowo” zwiększono dotację o kwotę 90 000,00 zł. Środki te zostaną zwrócone Gminie w momencie otrzymania dofinansowania przez GOK, po realizacji inwestycji,

- 92695 o nazwie Kultura fizyczna – pozostała działalność. W związku z planowanym otrzymaniem dofinansowania – Grantu z Zachodniopomorskiego Urzędu Marszałkowskiego w rozdziale tym zwiększono plan wydatków na realizację zadania pn.: „Doposażenie placu zabaw w Kinowie” o kwotę 15 500,00 zł.

### **Przychody**

W 2023 r. dokonano zmiany przychodów budżetu, z czego:

- zmniejszono o kwotę 367 027,79 zł wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, natomiast zwiększono o powyższą kwotę nadwyżkę z lat ubiegłych. W związku z czym stan przychodów zaplanowanych w budżecie nie uległ zmianie.

Przewodnicząca Rady Gminy

**Anna Dworek**