

**UCHWAŁA NR XXV/208/21  
RADY GMINY RYMAŃ**

z dnia 28 października 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 2021 r. poz. 1372) na wniosek Wójta Gminy uchwala się, co następuje:

**§ 1. 1.** Zwiększa się dochody budżetu gminy o kwotę 121 235,36 zł, z tego zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 121 235,36 zł. Szczegółowe zmiany dochodów przedstawia załącznik nr 1.

2. Dokonuje się zmiany wydatków budżetu gminy polegających na:

- zwiększeniu wydatków o kwotę 117 961,36 zł oraz dokonuje się przeniesień wydatków między działami, zgodnie z załącznikiem nr 2.

**§ 2.** Zwiększa się rozchody budżetu o kwotę 3 274,00 zł. Zmiany rozchodów przedstawia załącznik Nr 3.

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

1) po stronie dochodów **31 834 994,08 zł**, w tym:

- dochody bieżące 28 059 694,45 zł;
- dochody majątkowe 3 775 299,63 zł,

2) po stronie wydatków kwotą **34 454 019,08 zł**, w tym:

- wydatki bieżące 27 862 880,45 zł;
- wydatki majątkowe 6 591 138,63 zł.

3) Wynik finansowy budżetu – deficyt ulega zmianie i wynosi **2 619 025,00 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**

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXV/208/21  
Rady Gminy Rymań  
z dnia 28 października 2021 r.

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

| Dział         | Rozdział | Paragraf | Treść   | Przed zmianą         | Zmiana               | Po zmianie           |
|---------------|----------|----------|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| <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>8 474 192,00</b>  | <b>100 735,36</b>    | <b>8 574 927,39</b>  |
|               | 75618    |          | Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw  | 0,00                 | 10 013,36            | 10 013,36            |
|               |          | 0270     | Wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym  | 0,00                 | 10 013,36            | 10 013,36            |
|               | 75621    |          | Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa  | 2 081 032,00         | 90 722,00            | 2 171 754,00         |
|               |          | 0020     | Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych   | 65 000,00            | 90 722,00            | 155 722,00           |
| <b>758</b>    |          |          | <b>Różne rozliczenia</b>  | <b>4 043 566,00</b>  | <b>10 500,00</b>     | <b>4 054 066,00</b>  |
|               | 75801    |          | Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego  | 2 948 806,00         | 10 500,00            | 2 959 306,00         |
|               |          | 2920     | Subwencje ogólne z budżetu państwa  | 2 948 806,00         | 10 500,00            | 2 959 306,00         |
| <b>851</b>    |          |          | <b>Ochrona zdrowia</b>  | <b>16 740,00</b>     | <b>10 000,00</b>     | <b>26 740,00</b>     |
|               | 85195    |          | Pozostała działalność   | 16 740,00            | 10 000,00            | 26 740,00            |
|               |          | 0970     | Wpływy z różnych dochodów   | 16 740,00            | -16 740,00           | 0,00                 |
|               |          | 2180     | Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19           | 0,00                 | 26 740,00            | 26 740,00            |
| <b>Razem:</b> |          |          |   | <b>31 713 758,72</b> | <b>121 235,36,00</b> | <b>31 834 994,08</b> |

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

| Dział      | Rozdział | Paragraf | Treść  | Przed                | Zmiana            | Po zmianie           |
|------------|----------|----------|--|----------------------|-------------------|----------------------|
| <b>700</b> |          |          | <b>Gospodarka mieszkaniowa</b>   | <b>201 525,00</b>    | <b>34 000,00</b>  | <b>235 525,00</b>    |
|            | 70095    |          | Pozostała działalność  | 167 300,00           | 34 000,00         | 201 300,00           |
|            |          | 4260     | Zakup energii  | 90 210,00            | 20 000,00         | 110 210,00           |
|            |          | 4270     | Zakup usług remontowych  | 2 500,00             | 14 000,00         | 16 500,00            |
| <b>750</b> |          |          | <b>Administracja publiczna</b>   | <b>3 067 669,97</b>  | <b>24 695,00</b>  | <b>3 092 364,97</b>  |
|            | 75023    |          | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)   | 2 214 733,00         | 24 695,00         | 2 239 428,00         |
|            |          | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia   | 83 038,00            | 24 695,00         | 107 733,00           |
| <b>754</b> |          |          | <b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>  | <b>564 000,00</b>    | <b>3 000,00</b>   | <b>567 000,00</b>    |
|            | 75412    |          | Ochotnicze straże pożarne  | 466 000,00           | 3 000,00          | 469 000,00           |
|            |          | 2820     | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom  | 0,00                 | 3 000,00          | 3 000,00             |
| <b>757</b> |          |          | <b>Obsługa długu publicznego</b>   | <b>106 461,00</b>    | <b>-38 000,00</b> | <b>68 461,00</b>     |
|            | 75702    |          | Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki  | 102 000,00           | -38 000,00        | 64 000,00            |
|            |          | 8110     | Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek   | 100 000,00           | -38 000,00        | 62 000,00            |
| <b>801</b> |          |          | <b>Oświata i wychowanie</b>  | <b>6 634 913,40</b>  | <b>13 000,00</b>  | <b>6 647 913,40</b>  |
|            | 80101    |          | Szkoły podstawowe  | 4 225 370,00         | 10 500,00         | 4 235 870,00         |
|            |          | 4010     | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 2 447 663,00         | 10 500,00         | 2 458 163,00         |
|            | 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 | 0,00                 | 2 500,00          | 2 500,00             |
|            |          | 2540     | Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty   | 0,00                 | 2 500,00          | 2 500,00             |
| <b>851</b> |          |          | <b>Ochrona zdrowia</b>   | <b>114 741,00</b>    | <b>20 013,36</b>  | <b>134 754,36</b>    |
|            | 85154    |          | Przeciwdziałanie alkoholizmowi   | 95 995,00            | 10 013,36         | 106 008,36           |
|            |          | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia   | 4 994,00             | 10 013,36         | 15 007,36            |
|            | 85195    |          | Pozostała działalność  | 16 740,00            | 10 000,00         | 26 740,00            |
|            |          | 4170     | Wynagrodzenia bezosobowe   | 0,00                 | 1 310,00          | 1 310,00             |
|            |          | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia   | 14 314,00            | 2 259,20          | 16 573,20            |
|            |          | 4300     | Zakup usług pozostałych  | 0,00                 | 6 430,80          | 6 430,80             |
| <b>854</b> |          |          | <b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>   | <b>209 513,00</b>    | <b>6 872,00</b>   | <b>216 385,00</b>    |
|            | 85415    |          | Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym   | 80 416,00            | 6 872,00          | 87 288,00            |
|            |          | 3240     | Stypendia dla uczniów  | 80 416,00            | 6 872,00          | 87 288,00            |
| <b>900</b> |          |          | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>   | <b>8 577 792,88</b>  | <b>54 381,00</b>  | <b>8 632 173,88</b>  |
|            | 90002    |          | Gospodarka odpadami komunalnymi  | 880 336,00           | 5 800,00          | 886 136,00           |
|            |          | 4010     | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 84 297,00            | 5 500,00          | 89 797,00            |
|            |          | 4110     | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 15 874,00            | 300,00            | 16 174,00            |
|            | 90003    |          | Oczyszczanie miast i wsi   | 164 025,00           | 15 581,00         | 179 606,00           |
|            |          | 4300     | Zakup usług pozostałych  | 96 000,00            | 15 581,00         | 111 581,00           |
|            | 90015    |          | Oświetlenie ulic, placów i dróg  | 429 000,00           | 33 000,00         | 462 000,00           |
|            |          | 4260     | Zakup energii  | 161 000,00           | 13 000,00         | 174 000,00           |
|            |          | 4300     | Zakup usług pozostałych  | 268 000,00           | 20 000,00         | 288 000,00           |
|            |          |          | <b>Razem:</b>  | <b>34 336 057,72</b> | <b>117 961,36</b> | <b>34 454 019,08</b> |

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XXV/208/21  
Rady Gminy Rymań  
z dnia 28 października 2021 r.

**Zmiana rozchodów w 2021 r.**

| Paragraf | Treść  | Przed zmianą      | Zmiana   | Po zmianie |
|----------|--|-------------------|----------|------------|
| 992      | Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów | 662 750,00        | 3 274,00 | 666 024,00 |
|          |  | Razem: 662 750,00 | 3 274,00 | 666 024,00 |

## 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 121 235,36 zł.

W ramach dochodów bieżących zmiany planu dotyczą rozdziału:

- 75618 o nazwie Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw, w rozdziale tym zwiększono dochody o kwotę 10 013,36 zł z tytułu otrzymanych środków z opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym, środki te przeznaczone są na wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi (rozdział 85154),

- 75621 o nazwie Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa. W dziale tym zwiększono plan dochodów o kwotę 90 722,00 zł, zgodnie z otrzymanymi z Urzędu Skarbowego do dnia 30.09.2021 r. środkami z podatku dochodowego od osób prawnych (do tej pory planowano 65 000,00 zł otrzymane dochody wyniosły 155 722,00 zł),

- 75801 o nazwie Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego zgodnie z pismem Ministra Finansów Funduszy i Polityki Regionalnej Nr ST5.4751.10.2021.6g z dnia 16 września 2021 r. dla Gminy Ryman przyznano środki z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej w kwocie 10 500,00 zł, która została przyznana z tytułu finansowania zajęć wspomagających uczniów w opanowaniu i utrwalaniu wiadomości i umiejętności z wybranych obowiązkowych zajęć edukacyjnych z zakresu kształcenia ogólnego oraz zajęć z języka mniejszości narodowej, języka mniejszości etnicznej i języka regionalnego w związku z czym w rozdziale tym zwiększono dochody o kwotę 10 500,00 zł,

- 85195 o nazwie Pozostała działalność – rozdział ten obejmuje dochody otrzymywane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 m. in. Środki na promocję szczepień, środki na koordynatora ds. transportu na szczepienia i utworzenie infolinii w związku z otrzymanymi środkami na ww. zadania gmina otrzymała 10 000,00 zł, WOBEC CZEGO o ww. kwotę zwiększono dochody w tym rozdziale, natomiast w wyniku zmian wprowadzonych przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w rozporządzeniu w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów wydatków (...) środki te winno się ująć w paragrafie 2180 wobec czego wcześniejsze środki z paragrafu 0970 (w kwocie 16 740,00 zł) oraz zwiększone o 10 000,00 zł środki niniejszą uchwałą w łącznej wysokości 26 740,00 zł zostały przeniesione zgodnie z wytycznymi do nowoutworzonego paragrafu 2180 – środki z funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

### Wydatki

Plan wydatków budżetowych zwiększono o kwotę 117 961,36 zł, z tego wydatki bieżące zwiększono o kwotę 117 961,36 zł.

Wydatki bieżące:

- w rozdziale 70095 o nazwie Pozostała działalność zwiększono wydatki o kwotę 34 000,00 zł, z czego zwiększono wydatki w paragrafie 4260 zakup energii w wyniku zwiększonych kosztów energii elektrycznej i gazu w związku z przejściem budynków szkolnych po zlikwidowanych szkołach oraz zwiększono wydatki w rozdziale 4270 zakup usług remontowych – na naprawę komina w mieszkaniu komunalnym w Drozdowie,

- w rozdziale 75023 – Ochotnicze straże pożarne – zwiększono wydatki o kwotę 3 000,00 zł na dotację celową dla Straży pożarnej w Rymaniu,

- w rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki zmniejszono wydatki o kwotę 38 000,00 zł w związku z obniżonymi stopami procentowymi dotyczącymi spłat odsetek od kredytu i pożyczki,

- w rozdziale 80101 – Szkoły podstawowe zwiększono wydatki o kwotę 10 500,00 zł w związku z otrzymaną z rezerwy subwencją oświatową,

- w rozdziale 80149 – realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego zwiększono wydatki z tytułu dotacji

podmiotowej dla niepublicznej jednostki systemu oświaty o kwotę 2 500,00 zł w związku z uczęszczaniem od września do oddziału przedszkolnego w Gorawinie dziecka niepełnosprawnego, któremu przysługują zajęcia rewalidacyjne,

- w rozdziale 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi – zwiększono wydatki o kwotę 10 013,36 zł na materiały i wyposażenie w związku z otrzymanymi środkami za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym,

- w rozdziale 85195 pozostała działalność – zwiększono wydatki o kwotę 10 000,00 zł w związku z otrzymanymi środkami na zadania w zakresie przeciwdziałania COVID-19 na wynagrodzenia bezosobowe, zakup materiałów i wyposażenia oraz usług pozostałych,

- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym w związku z wcześniej zwiększoną dla Gminy Rymań dotacją na stypendia socjalne w tym rozdziale zwiększono wydatki o kwotę 6 872,00 zł stanowiącą wkład własny na wypłatę stypendiów socjalnych,

- w rozdziale 90002 – gospodarka odpadami komunalnymi w związku z niedoborem środków zwiększono wydatki na wynagrodzenia oraz składki na ubezpieczenia społeczne łącznie o kwotę 5 800,00 zł,

- w rozdziale 90003 - oczyszczanie miast i wsi w związku z niedoborem środków przeznaczonych na wywóz odpadów komunalnych zwiększono wydatki w tym rozdziale o kwotę 15 581,00 zł,

- w rozdziale 90015 – oświetlenie ulic, placów i dróg w związku ze wzrostem cen energii elektrycznej i opłat za konserwację oświetlenia zwiększono wydatki w tym rozdziale łącznie o kwotę 33 000,00 zł.

### **Rozchody**

W związku z niedoszacowaniem wydatków z tytułu spłaty pożyczki zwiększono rozchody o kwotę 3 274,00 zł (rata miesięczna wynosi 5 502,00 zł, co daje rocznie 66 024,00 zł natomiast w planie spłaty pożyczki było 62 750,00 zł).

Przewodnicząca Rady Gminy

**Anna Dworek**