

Uchwała Nr XXXV/.../2021
Rady Gminy Rąbino
z dnia 12 października 2021 roku
w sprawie zmian budżetu gminy na 2021 rok

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) oraz art. 211 i 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z późn. zm.) **uchwala się, co następuje:**

§ 1. Dokonuje się zmiany dochodów budżetu gminy za rok 2021 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Dokonuje się zmiany wydatków budżetu gminy za rok 2021 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Po dokonanych zmianach budżet zamyka się:

1. Po stronie dochodów kwotą		18 712 162,31 zł
dochody bieżące	- 17 292 162,31 zł	
dochody majątkowe	- 1 420 000,00 zł,	
w tym : dotacja na zadania zlecone		5 863 116,71 zł
2. Po stronie wydatków kwotą		20 681 291,31 zł
wydatki bieżące	- 18 132 066,31 zł	
wydatki majątkowe	- 2 549 225,00 zł,	
w tym: wydatki z dotacji na zadania zlecone		5 863 116,71 zł
3. Wynik budżetu (ulega zmianie)		
stanowi deficyt w kwocie		1 969 129,00 zł
zostanie pokryty:		
1) przychodami w kwocie z:		2 343 129,00 zł
- niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym		840 625,00 zł
- wolnych środków z lat ubiegłych		1 502 504,00 zł
2) rozchodami w kwocie		374 000,00 zł
w tym na:		
- spłatę pożyczki z budżetu państwa	- 250 000,00 zł,	
- spłatę kredytu w bankach	- 124 000,00 zł.	

§ 4. Ustala się planowany deficyt budżetu w kwocie **1 969 129,00 zł**, który zostanie pokryty z niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym oraz przychodami pochodzącymi z wolnych środków.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rąbino.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego.

UZASADNIENIE

Zmiany w budżecie gminy na 2021 rok spowodowane są:

1. Zwiększeniem dochodów i wydatków bieżących o kwotę **3.896,31** zł z tytułu udziału Gminy Rąbino w opłacie od sprzedaży alkoholu w opakowaniach do 300 ml. i jednocześnie przeznaczają się te środki na zadania związane z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Opłata za zezwolenie na obrót hurtowy napojami alkoholowymi w opakowaniach jednostkowych nieprzekraczających 300 ml, to danina obowiązująca od 1 stycznia 2021 roku uregulowana przepisami ustawy z dnia 26 października 1982 roku o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi. Organem właściwym w sprawie opłaty jest naczelnik urzędu skarbowego właściwy ze względu na miejsce zamieszkania albo adres siedziby przedsiębiorcy posiadającego zezwolenie na obrót hurtowy w kraju napojami alkoholowymi. W bieżącym roku Gmina Rąbino otrzymała dochody z tego tytułu na poziomie 3.896,31 zł stanowiące udział w ww. opłacie.
2. Zwiększeniem dochodów i wydatków z tytułu otrzymania środków rezerwy części subwencji oświatowej o kwotę **4.200,00** zł zgodnie z informacją Ministerstwa Finansów z dnia 16 września 2021 roku o zwiększeniu subwencji oświatowej na rok 2021 – pismo ST5.4751.10.2021.6g (dział 758 rozdział 75801 par. 292) - zadania własne
3. Zwiększeniem dochodów i wydatków w kwocie **243,93** zł, w związku z otrzymaniem dotacji celowej dla gmin przeznaczoną na sfinansowanie wypłat dodatków energetycznych - Decyzja 428/2021 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 7 października 2021 (dział 852, rozdział 85215)- **zadanie zlecone**
4. Zwiększeniem dochodów i wydatków w kwocie **5.000,00** zł, w związku z otrzymaniem dotacji celowej dla gmin przeznaczoną na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych - Decyzja 375/2021 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 16 września 2021 (dział 852, rozdział 85216)- zadanie własne
5. Zwiększeniem dochodów i wydatków w kwocie **901,00** zł, w związku z otrzymaniem dotacji celowej dla gmin przeznaczoną na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania - Decyzja 375/2021 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 16 września 2021 (dział 852, rozdział 85219)- **zadanie zlecone**
6. Zwiększeniem dochodów i wydatków w kwocie **21.942,00** zł, w związku z otrzymaniem dotacji celowej dla gmin przeznaczoną na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów - Decyzja 373/2021 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 14 września 2021 (dział 852, rozdział 85415)- zadanie własne
7. Zwiększeniem dochodów i wydatków w kwocie **70.700** zł, w związku z otrzymaniem dotacji celowej dla gmin przeznaczoną na wypłatę świadczeń rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego - Decyzja 395/2021 Wojewody

*Zachodniopomorskiego z dnia 22 września 2021 (dział 855, rozdział 85502)- **zadanie zlecone***

8. *Zwiększeniem dochodów i wydatków w kwocie 7.100 zł, w związku z otrzymaniem dotacji celowej dla gmin przeznaczoną na opłacenie i refundację składek na ubezpieczenie zdrowotne osób uprawnionych- Decyzja 395/2021 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 22 września 2021 oraz Decyzja 388/2021 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 21 września 2021 (dział 855, rozdział 85513)- **zadanie zlecone***
9. *Przeniesieniem wydatków pomiędzy działami w Urzędzie Gminy.*
10. *Na wniosek Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rąbinie przeniesieniem wydatków pomiędzy działami– zadania własne*
11. *Na wniosek Kierownika Centrum Usług Wspólnych w Rąbinie przeniesieniem wydatków pomiędzy działami – zadania własne.*
12. *Dostosowano uchwałę budżetową na 2021 rok w zakresie zmiany działów, rozdziałów i paragrafów w związku z ogłoszeniem 29 lipca 2021 roku rozporządzenia Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 26 lipca 2021 roku zmieniające rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących za źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2021 roku poz.1382).*

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Gminy Rąbino XXXV/ /2021 z dnia 12 października 2021 roku
Plan dochodów

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5 052 064,00	3 896,31	5 055 960,31
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	70 055,00	3 896,31	73 951,31
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	3 896,31	3 896,31
758			Różne rozliczenia	6 151 287,00	4 200,00	6 155 487,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2 231 919,00	4 200,00	2 236 119,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 231 919,00	4 200,00	2 236 119,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
		6100	Dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 200 000,00	-1 200 000,00	0,00
851			Ochrona zdrowia	30 177,29	0,00	30 177,29
	85195		Pozostała działalność	30 177,29	0,00	30 177,29
		0970	Wpływy z różnych dochodów	30 177,29	-30 177,29	0,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	30 177,29	30 177,29
852			Pomoc społeczna	479 322,13	6 144,93	485 467,06
	85215		Dodatki mieszkaniowe	1 137,13	243,93	1 381,06
		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	1 137,13	243,93	1 381,06
	85216		Zasiłki stałe	104 039,00	5 000,00	109 039,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	104 039,00	5 000,00	109 039,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	93 725,00	901,00	94 626,00

		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	10 872,00	901,00	11 773,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	40 158,00	21 942,00	62 100,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	40 158,00	21 942,00	62 100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	40 158,00	21 942,00	62 100,00
855			Rodzina	5 160 109,17	77 800,00	5 237 909,17
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 100 000,00	70 700,00	2 170 700,00
		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	2 100 000,00	70 700,00	2 170 700,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	37 300,00	7 100,00	44 400,00
		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	37 300,00	7 100,00	44 400,00

Razem:	18 598 179,07	113 983,24	18 712 162,31
---------------	---------------	------------	---------------

Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Gminy Rąbino XXXV/ /2021 z dnia 12 października 2021 roku
Plan wydatków

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	440 000,00	105 000,00	545 000,00
	40002		Dostarczanie wody	440 000,00	105 000,00	545 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	440 000,00	105 000,00	545 000,00
710			Działalność usługowa	73 523,80	14 736,20	88 260,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	34 623,80	9 036,20	43 660,00
		4300	Zakup usług pozostałych	33 423,80	9 036,20	42 460,00
	71035		Cmentarze	15 000,00	5 700,00	20 700,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 300,00	5 600,00	7 900,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 600,00	100,00	12 700,00
750			Administracja publiczna	2 759 766,27	-71 626,20	2 688 140,07
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 918 684,20	-83 936,20	1 834 748,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	300,00	1 300,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	246,00	246,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	978 485,00	-40 246,00	938 239,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	15 000,00	-14 000,00	1 000,00
		4190	Nagrody konkursowe	0,00	1 000,00	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	216 055,00	-31 236,20	184 818,80
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	579 490,00	12 310,00	591 800,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	2 000,00	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	27 000,00	10 000,00	37 000,00
		4480	Podatek od nieruchomości	9 000,00	250,00	9 250,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	60,00	60,00
757			Obsługa długu publicznego	90 180,00	-14 000,00	76 180,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	72 000,00	-14 000,00	58 000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	72 000,00	-14 000,00	58 000,00

801			Oświata i wychowanie	5 006 001,45	-48 110,00	4 957 891,45
	80101		Szkoły podstawowe	3 887 962,00	-35 800,00	3 852 162,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 077 362,00	4 200,00	2 081 562,00
		4580	Pozostałe odsetki	65 000,00	-40 000,00	25 000,00
	80104		Przedszkola	571 893,00	-13 310,00	558 583,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	283 663,00	-13 310,00	270 353,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	25 404,45	1 000,00	26 404,45
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	25 152,93	1 000,00	26 152,93
851			Ochrona zdrowia	84 177,29	3 896,31	88 073,60
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	52 000,00	3 896,31	55 896,31
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 073,00	3 896,31	10 969,31
	85195		Pozostała działalność	30 177,29	0,00	30 177,29
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 513,29	4 000,00	22 513,29
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	-4 000,00	3 000,00
852			Pomoc społeczna	1 328 299,13	6 144,93	1 334 444,06
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	418 614,20	-13 120,00	405 494,20
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	262 825,20	-13 120,00	249 705,20
	85215		Dodatki mieszkaniowe	42 500,13	243,93	42 744,06
		3110	Świadczenia społeczne	35 937,13	233,93	36 171,06
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 600,00	8,00	3 608,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	620,00	2,00	622,00
	85216		Zasiłki stałe	104 039,00	5 000,00	109 039,00
		3110	Świadczenia społeczne	104 039,00	5 000,00	109 039,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	559 579,00	5 901,00	565 480,00
		3110	Świadczenia społeczne	17 325,45	818,20	18 143,65
		4300	Zakup usług pozostałych	30 100,55	5 082,80	35 183,35
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	58 230,00	8 120,00	66 350,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 440,00	1 310,00	4 750,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	490,00	-490,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	7 600,00	27 600,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	300,00	-300,00	0,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	125 808,00	21 942,00	147 750,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	60 158,00	21 942,00	82 100,00
		3240	Stypendia dla uczniów	60 158,00	21 942,00	82 100,00

855			Rodzina	5 408 196,17	77 800,00	5 485 996,17
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 100 000,00	70 700,00	2 170 700,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 871 500,00	70 700,00	1 942 200,00
	85504		Wspieranie rodziny	44 350,00	0,00	44 350,00
		3110	Świadczenia społeczne	749,00	-749,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	749,00	749,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	37 300,00	7 100,00	44 400,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	37 300,00	7 100,00	44 400,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 011 172,00	17 250,00	2 028 422,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	896 000,00	104 000,00	1 000 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	896 000,00	104 000,00	1 000 000,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	50 000,00	-50 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	-50 000,00	0,00
	90013		Schroniska dla zwierząt	50 000,00	-37 000,00	13 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	-37 000,00	13 000,00
	90095		Pozostała działalność	148 452,00	250,00	148 702,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	375,00	250,00	625,00
926			Kultura fizyczna	165 602,00	950,00	166 552,00
	92695		Pozostała działalność	21 700,00	950,00	22 650,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	950,00	5 950,00
Razem:				20 567 308,07	113 983,24	20 681 291,31