

**ZARZĄDZENIE NR 3/12/2023**  
**BURMISTRZA MIASTA I GMINY RYN**

z dnia 21 grudnia 2023 r.

**w sprawie zmian w budżecie Gminy Ryn na 2023 rok**

Na podstawie art. 257 pkt.3 oraz art. 258 ust.1 pkt.1 i art. 259 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn.zm.) oraz w związku z § 13 ust. 2 pkt. 1 tiret. 1 i pkt.3 Uchwały nr LI/399/22 Rady Miejskiej w Rynie z dnia 21 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Ryn na 2023 r i art. 86 Ustawy z dnia 15 grudnia 2022 roku o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu (Dz.U. z 2022 poz.2687 z póź.zm.), Burmistrz Miasta i Gminy Ryn zarządza, co następuje:

**§ 1.** W planie dochodów i wydatków budżetu Gminy Ryn na 2023 rok wprowadza się zmiany określone w załącznikach nr 1 i 2 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.** Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

1. Plan dochodów budżetowych - 42 045 638,62 zł. w tym:

- dochody bieżące - 28 558 218,28 zł.

- dochody majątkowe – 13 487 420,34 zł, w tym: dochody ze sprzedaży majątku - 810 990,00 zł.

2. Plan wydatków budżetowych – 46 039 801,53 zł. w tym:

- wydatki bieżące - 27 360 133,73 zł.

- wydatki majątkowe - 18 679 667,80 zł.

3. Zmienia się załącznik „Przychody i rozchody budżetu w 2023 r.” – zgodnie z załącznikiem nr 3.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Miasta i Gminy  
Ryn

**Jarosław Filipek**

**Dochody**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>11 047 830,55</b>	<b>10 421,00</b>	<b>11 058 251,55</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	315 815,00	10 421,00	326 236,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	97 683,00	10 421,00	108 104,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>791 242,05</b>	<b>-287,00</b>	<b>790 955,05</b>
	85295		Pozostała działalność	13 721,00	-287,00	13 434,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	9 581,00	-287,00	9 294,00
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>73 596,42</b>	<b>61,63</b>	<b>73 658,05</b>
	85395		Pozostała działalność	73 596,42	61,63	73 658,05
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	73 596,42	61,63	73 658,05
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>3 265 681,23</b>	<b>-16,00</b>	<b>3 265 665,23</b>
	85595		Pozostała działalność	18 664,00	-16,00	18 648,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	18 664,00	-16,00	18 648,00
<b>Razem:</b>				<b>42 035 458,99</b>	<b>10 179,63</b>	<b>42 045 638,62</b>

**Wydatki**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>1 163 700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 163 700,00</b>
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	823 300,00	0,00	823 300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	250 000,00	-20 000,00	230 000,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	248 300,00	20 000,00	268 300,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>4 781 463,35</b>	<b>0,00</b>	<b>4 781 463,35</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 137 930,25	0,00	4 137 930,25
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	145 963,25	3 217,12	149 180,37
		4260	Zakup energii	240 000,00	-20 000,00	220 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	369 667,00	20 000,00	389 667,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	65 000,00	-3 217,12	61 782,88
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>162 050,00</b>	<b>-10 000,00</b>	<b>152 050,00</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	161 950,00	-10 000,00	151 950,00
		4810	Rezerwy	161 950,00	-10 000,00	151 950,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>8 653 575,22</b>	<b>20 421,00</b>	<b>8 673 996,22</b>
	80101		Szkoły podstawowe	4 929 596,80	9 275,00	4 938 871,80
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	64 526,12	5 555,55	70 081,67
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	17 467,32	3 108,87	20 576,19

	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 430,56	610,58	4 041,14
	80104	Przedszkola	1 453 426,65	1 146,00	1 454 572,65
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	12 259,00	1 146,00	13 405,00
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	377 500,00	10 000,00	387 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	345 000,00	10 000,00	355 000,00
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 544 401,00</b>	<b>-287,00</b>	<b>2 544 114,00</b>
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	644 314,00	0,00	644 314,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 900,00	-1 091,00	16 809,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 950,00	1 091,00	12 041,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	228 600,00	0,00	228 600,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 100,00	-44,00	27 056,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 700,00	44,00	1 744,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	-260,00	1 240,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 589,00	260,00	2 849,00
	85295	Pozostała działalność	31 555,00	-287,00	31 268,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	9 581,00	-287,00	9 294,00
<b>853</b>		<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>77 596,42</b>	<b>61,63</b>	<b>77 658,05</b>
	85395	Pozostała działalność	77 596,42	61,63	77 658,05
	3110	Świadczenia społeczne	72 153,36	60,42	72 213,78
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 265,66	1,21	1 266,87
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>4 219 215,62</b>	<b>-16,00</b>	<b>4 219 199,62</b>
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 166 943,62	0,00	3 166 943,62
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 381,00	-1 316,00	17 065,00

	4300	Zakup usług pozostałych	7 977,00	1 316,00	9 293,00
	85595	Pozostała działalność	18 664,00	-16,00	18 648,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	395,00	-16,00	379,00
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>9 169 452,95</b>	<b>0,00</b>	<b>9 169 452,95</b>
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	555 151,23	5 000,00	560 151,23
	4300	Zakup usług pozostałych	21 500,00	5 000,00	26 500,00
	90095	Pozostała działalność	7 608 870,10	-5 000,00	7 603 870,10
	4300	Zakup usług pozostałych	134 746,14	-5 000,00	129 746,14
		<b>Razem:</b>	<b>46 029 621,90</b>	<b>10 179,63</b>	<b>46 039 801,53</b>

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

L.p.	Treść	Klasyfikacja przychodów i rozkodów	Plan
1	2	3	4
1.	Planowane dochody		42 045 638,62
2.	Planowane wydatki		46 039 801,53
	Nadwyżka ( 1-2)		
	Deficyt (1-2)		- 3 994 162,91
<b>I. Finansowanie (Przychody - Rozchody)</b>			<b>3 994 162,91</b>
<b>Przychody ogółem:</b>			<b>5 020 575,96</b>
1.	Kredyty w tym:	§ 952	-
	na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE		-
2.	Pożyczki w tym:	§ 952	-
	na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE		-
3.	Pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	-
4.	Spląty pożyczek udzielonych		
5.	Prywatyzacja majątku j.s.t.	§ od 941 do 944	
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	-
7.	Obligacje j.s.t. oraz związków komunal.	§ 911	
8.	Inne papiery wartościowe	§ 931	
9.	Wolne środki o których mowa w art.. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	§ 950	4 638 326,66
10.	Niewykorzystane środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	§ 906	382 249,30
11.	Niewykorzystane środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	§ 905	-
12.	Inne źródła (wolne środki)	§ 955	
<b>Rozchody ogółem :</b>			<b>1 026 413,05</b>
1.	Splata kredytu w tym:	§ 992	1 026 413,05
1.1	na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE		613 211,90

2.	Splata pozyczki w tym:	§ 992	
2.1	na finansowanie zadan realizowanych z udzialem srodkow pochodzacych z budzetu UE		
2.2	Splata pozyczki otrzymanej na wyprzedzajace finansowanie zadan realizowanych z udzialem srodkow pochodzacych z budzetu UE	§ 963	-
3	Pozyczki udzielone		
4	Lokaty	§ 994	
5	Wykup papierow wartosciowych	§ 982	
6	Wykup obligacji	§ 971	
7	Rozchody z tytulu innych rozliczen	§ 995	

## Uzasadnienie

### **Zmiany planu związane z otrzymaniem środków z Funduszu Pomocy na realizację zadań zleconych na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa**

Zgodnie z przyznaną kwotą przez Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie zmniejszono plan dochodów i wydatków o kwotę 287,00 zł z tytułu świadczenia z pomocy społecznej – świadczenia z tytułu pomocy żywnościowej – posiłek /dział 852/

Zgodnie z przyznaną kwotą przez Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie zmniejszono plan dochodów i wydatków o kwotę 16,00 zł z tytułu świadczenia z pomocy społecznej – świadczenia rodzinne/dział 855/

Zgodnie z przyznaną kwotą przez Ministerstwo Finansów zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 10 421,00 zł tytułem realizacji dodatkowych zadań związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy /dział 801/.

### **Zmiany planu związane z otrzymaniem środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19**

Zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 61,63 zł zabezpieczając środki na wypłatę rekompensaty wynikającej z ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r

### **Zmiany planu wydatków związane z rozdysponowaniem rezerwy ogólnej i celowej w wysokości 10 000,00 zł**

Środki w wysokości 10 000,00 zł otrzymane ze zmniejszenia planu Różne rozliczenia /Rezerwa ogólna/ przeznaczono w tym:

- 10 000,00 zł zakup usług pozostałych /dz.801/

### **Pozostałe zmiany dotyczą zmian planu wydatków związane z przesunięciem w dziale**