

ZARZĄDZENIE NR 6/4/2023
BURMISTRZA MIASTA I GMINY RYN

z dnia 28 kwietnia 2023 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Ryn na 2023 rok

Na podstawie art. 257 pkt.1 i 3 oraz art. 258 ust.1 pkt.1 i art. 259 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 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., 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 - 41 883 729,50 zł. w tym:

- dochody bieżące - 25 261 625,16 zł.

- dochody majątkowe – 16 622 104,34 zł, w tym: dochody ze sprzedaży majątku - 1 021 990,00 zł.

2. Plan wydatków budżetowych – 51 623 137,65 zł. w tym:

- wydatki bieżące - 25 431 590,50 zł.

- wydatki majątkowe - 26 191 547,15 zł.

3. Zmienia się załącznik „Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami” - zgodnie z załącznikiem nr 3.

4. Zmienia się załącznik „Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami” – zgodnie z załącznikiem nr 4.

5. Zmienia się załącznik „Przychody i rozchody budżetu w 2023 r.” – zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 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
010			Rolnictwo i leśnictwo	3 000,00	454 755,41	457 755,41
	01095		Pozostała działalność	3 000,00	454 755,41	457 755,41
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	454 755,41	454 755,41
710			Działalność usługowa	60 000,00	5 500,00	65 500,00
	71035		Cmentarze	60 000,00	5 500,00	65 500,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,00	5 500,00	5 500,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 003 491,84	34 611,37	4 038 103,21
	75495		Pozostała działalność	83 491,84	34 611,37	118 103,21
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	83 491,84	34 611,37	118 103,21
801			Oświata i wychowanie	228 725,00	12 217,00	240 942,00
	80195		Pozostała działalność	67 025,00	12 217,00	79 242,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	18 275,00	12 217,00	30 492,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	28 000,00	28 000,00

85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	28 000,00	28 000,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	28 000,00	28 000,00
Razem:			41 348 645,72	535 083,78	41 883 729,50

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 6/4/2023
 Burmistrza Miasta i Gminy Ryn
 z dnia 28 kwietnia 2023 r.

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	42100,00	454755,41	496855,41
	01095		Pozostała działalność	24100,00	454755,41	478855,41
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1600,00	1600,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	275,04	275,04
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	39,20	39,20
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3000,00	3502,53	6502,53
		4300	Zakup usług pozostałych	15000,00	3500,00	18500,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	445838,64	445838,64
710			Działalność usługowa	180050,00	5500,00	185550,00
	71035		Cmentarze	134400,00	5500,00	139900,00
		4300	Zakup usług pozostałych	27300,00	5500,00	32800,00
750			Administracja publiczna	4882059,09	31,37	4882090,46
	75011		Urzędy wojewódzkie	67105,84	31,37	67137,21
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	61,84	31,37	93,21
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4375730,00	34580,00	4410310,00
	75495		Pozostała działalność	83430,00	34580,00	118010,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	73430,00	34580,00	108010,00
758			Różne rozliczenia	268550,00	-1500,00	267050,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	268450,00	-1500,00	266950,00
		4810	Rezerwy	268450,00	-1500,00	266950,00
801			Oświata i wychowanie	8362736,00	12217,00	8374953,00

80101		Szkoły podstawowe	4918492,00	10489,00	4928981,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	38500,00	-3168,00	35332,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30376,00	3024,00	33400,00
	4220	Zakup środków żywności	600,00	119,00	719,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	11290,53	8940,21	20230,74
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3846,94	1315,44	5162,38
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	755,53	258,35	1013,88
80104		Przedszkola	1459643,00	1706,00	1461349,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10380,00	-1155,00	9225,00
	4270	Zakup usług remontowych	4496,00	1750,00	6246,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2382,00	1703,00	4085,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	46140,00	-592,00	45548,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	437470,00	22,00	437492,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	21380,00	-3296,00	18084,00
	4270	Zakup usług remontowych	3682,00	2018,00	5700,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5300,00	1300,00	6600,00
852		Pomoc społeczna	2452869,00	1500,00	2454369,00
	85216	Zasiłki stałe	353104,00	1500,00	354604,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	2000,00	1500,00	3500,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	66000,00	28000,00	94000,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	18000,00	28000,00	46000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	18000,00	28000,00	46000,00
926		Kultura fizyczna	648944,03	0,00	648944,03
	92601	Obiekty sportowe	272190,59	0,00	272190,59
	4270	Zakup usług remontowych	4502,00	2900,00	7402,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30000,00	-2900,00	27100,00
Razem:			51088053,87	535083,78	51623137,65

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 6/4/2023
Burmistrza Miasta i Gminy Ryn
z dnia 28 kwietnia 2023 r.

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i leśnictwo	454 755,41
	01095		Pozostała działalność	454 755,41
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	454 755,41
750			Administracja publiczna	67 044,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	67 044,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	67 044,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 150,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 150,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 150,00
752			Obrona narodowa	550,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	550,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	550,00
851			Ochrona zdrowia	134,00
	85195		Pozostała działalność	134,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	134,00
855			Rodzina	3 160 148,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 110 400,00

	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 094 400,00
	2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	16 000,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	300,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	49 448,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	49 448,00
Razem:			3 683 781,41

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	454 755,41
	01095		Pozostała działalność	454 755,41
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 600,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	275,04
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	39,20
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 502,53
		4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00
		4430	Różne opłaty i składki	445 838,64
750			Administracja publiczna	67 044,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	67 044,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	56 077,87
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 592,23
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 373,90
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 150,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa	1 150,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	961,94
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	164,49
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	23,57
752			Obrona narodowa	550,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	550,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	550,00
851			Ochrona zdrowia	134,00
	85195		Pozostała działalność	134,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3,00
		4300	Zakup usług pozostałych	131,00
855			Rodzina	3 160 148,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 110 400,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 023 424,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 604,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 385,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 642,00

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 248,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 734,00
	4260	Zakup energii	1 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	50,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	150,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 663,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
85503		Karta Dużej Rodziny	300,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	49 448,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	49 448,00
Razem:			3 683 781,41

Przychody i rozchody budżetu w 2023 r.

w złotych

L.p.	Treść	Klasyfikacja przychodów i rozkodów	Plan
1	2	3	4
1.	Planowane dochody		41 883 729,50
2.	Planowane wydatki		51 623 137,65
	Nadwyżka (1-2)		
	Deficyt (1-2)		- 9 739 408,15
I. Finansowanie (Przychody - Rozchody)			9 739 408,15
Przychody ogółem:			10 765 821,20
1.	Kredyty w tym:	§ 952	7 000 000,00
	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.	Splaty 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	3 201 571,90
10.	Niewykorzystane środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	§ 906	564 249,30
11.	Niewykorzystane środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	§ 905	-
12.	Inne źródła (wolne środki)	§ 955	
Rozchody ogółem :			1 026 413,05
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.	Spłata pożyczki w tym:	§ 992	
2.1	na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE		
2.2	Spłata pożyczki otrzymanej na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	-
3	Pożyczki udzielone		
4	Lokaty	§ 994	
5	Wykup papierów wartościowych	§ 982	
6	Wykup oblikacji	§ 971	
7	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	

Uzasadnienie

Zgodnie z decyzją z dnia 7 kwietnia 2023 r. nr FK 69/2023 Wojewody Warmińsko – Mazurskiego zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 28 000,00 zł środki pochodzą z rezerwy celowej budżetu państwa i przeznaczone są na dofinansowane świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów.

Zgodnie z decyzją z dnia 25 kwietnia 2023 r. nr FK 88/2023 Wojewody Warmińsko – Mazurskiego zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 454 755,41 zł środki pochodzą z rezerwy celowej budżetu państwa i przeznaczone są na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych w tym zakresie przez gminę w I terminie płatniczym 2023 r.

Zgodnie z decyzją z dnia 21 kwietnia 2023 r. nr FK 89/2023 Wojewody Warmińsko – Mazurskiego zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 5 500,00 zł środki pochodzą z ustawy budżetowej i przeznaczone są realizację zadań związanych z opieką nad grobami i cmentarzami wojennymi.

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 zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 31,37 zł z tytułu środki otrzymane w ramach realizacji zadania – nadanie numeru PESEL obywatelom Ukrainy oraz środki z tytułu potwierdzenia tożsamości/ dział 754/750/

Zgodnie z przyznaną kwotą przez Ministerstwo Finansów zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 12 217,00 zł tytułem realizacji dodatkowych zadań związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy /dział 801/.

Zgodnie z przyznaną kwotą przez Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 34 580,00 zł z tytułu wypłaty świadczeń pieniężnych na podstawie art. 12 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. /dział 754/.

Zmiany planu wydatków związane z rozdysonowaniem rezerwy ogólnej i celowej w wysokości 1 500,00 zł

Środki w wysokości 1 500,00 zł otrzymane ze zmniejszenia planu Różne rozliczenia /Rezerwa ogólna/ przeznaczono w tym:

- 1 500,00 zł zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności /dz.852/

Pozostałe zmiany dotyczą zmian planu wydatków związane z przesunięciem w dziale