

ZARZĄDZENIE NR 17/01/2024
BURMISTRZA MIASTA I GMINY RYN

z dnia 31 stycznia 2024 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Ryn na 2024 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 2023 r., poz. 1270 z późn.zm.) oraz w związku z § 13 ust. 2 pkt.3 Uchwały nr LXVI/500/23 Rady Miejskiej w Rynie z dnia 20 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Ryn na 2024 r. 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 późn.zm.), Burmistrz Miasta i Gminy Ryn zarządza, co następuje:

§ 1. W planie dochodów i wydatków budżetu Gminy Ryn na 2024 rok wprowadza się zmiany określone w załącznikach nr 1 i 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

1. Plan dochodów budżetowych - 55 770 015,92 zł. w tym:

- dochody bieżące - 27 223 116,49 zł.

- dochody majątkowe – 28 546 899,43 zł, w tym: dochody ze sprzedaży majątku - 1 412 000,00 zł.

2. Plan wydatków budżetowych – 65 826 670,60 zł. w tym:

- wydatki bieżące - 27 088 820,72 zł.

- wydatki majątkowe - 38 737 849,88 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 2024 r.” – zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Dochody

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|--------------|-----------------|-----------------|---|----------------------|------------------|----------------------|
| 758 | | | Różne rozliczenia | 10 796 715,00 | 10 781,95 | 10 807 496,95 |
| | 75814 | | Różne rozliczenia finansowe | 164 000,00 | 10 781,95 | 174 781,95 |
| | | 2100 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 0,00 | 10 781,95 | 10 781,95 |
| 853 | | | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 127,26 | 103,28 | 230,54 |
| | 85395 | | Pozostała działalność | 127,26 | 103,28 | 230,54 |
| | | 2180 | Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 | 127,26 | 103,28 | 230,54 |
| 855 | | | Rodzina | 3 352 661,00 | 1 790,00 | 3 354 451,00 |
| | 85502 | | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 3 283 188,00 | 0,00 | 3 283 188,00 |
| | | 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 | 3 283 188,00 | -2 000,00 | 3 281 188,00 |
| | | 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 | 0,00 | 2 000,00 | 2 000,00 |

| | | | | | |
|---------------|------|--|----------------------|------------------|----------------------|
| 85595 | | Pozostała działalność | 2 063,00 | 1 790,00 | 3 853,00 |
| | 2100 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 2 063,00 | 1 790,00 | 3 853,00 |
| Razem: | | | 55 757 340,69 | 12 675,23 | 55 770 015,92 |

Wydatki

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|--------------|-----------------|-----------------|--|---------------------|------------------|---------------------|
| 750 | | | Administracja publiczna | 5 514 877,74 | 12,95 | 5 514 890,69 |
| | 75011 | | Urzędy wojewódzkie | 68 945,00 | 12,95 | 68 957,95 |
| | | 4350 | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 0,00 | 12,95 | 12,95 |
| 758 | | | Różne rozliczenia | 290 000,00 | -5 000,00 | 285 000,00 |
| | 75818 | | Rezerwy ogólne i celowe | 289 900,00 | -5 000,00 | 284 900,00 |
| | | 4810 | Rezerwy | 289 900,00 | -5 000,00 | 284 900,00 |
| 801 | | | Oświata i wychowanie | 8 629 170,00 | 10 769,00 | 8 639 939,00 |
| | 80101 | | Szkoły podstawowe | 4 909 760,00 | 9 585,00 | 4 919 345,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 50 500,00 | -3 000,00 | 47 500,00 |
| | | 4350 | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 0,00 | 5 865,55 | 5 865,55 |
| | | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 2 000,00 | 3 000,00 | 5 000,00 |
| | | 4750 | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 0,00 | 3 108,87 | 3 108,87 |
| | | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 0,00 | 610,58 | 610,58 |
| | 80104 | | Przedszkola | 1 452 760,00 | 1 184,00 | 1 453 944,00 |

| | | | | | | |
|---------------|-------|------|---|----------------------|------------------|----------------------|
| | | 4350 | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 0,00 | 1 184,00 | 1 184,00 |
| 853 | | | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 14 127,26 | 103,28 | 14 230,54 |
| | 85395 | | Pozostała działalność | 14 127,26 | 103,28 | 14 230,54 |
| | | 3110 | Świadczenia społeczne | 124,77 | 101,25 | 226,02 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 2,49 | 2,03 | 4,52 |
| 855 | | | Rodzina | 3 842 844,00 | 1 790,00 | 3 844 634,00 |
| | 85502 | | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 3 308 281,00 | 0,00 | 3 308 281,00 |
| | | 3110 | Świadczenia społeczne | 3 187 956,00 | -2 000,00 | 3 185 956,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 5 718,00 | 2 000,00 | 7 718,00 |
| | 85595 | | Pozostała działalność | 2 063,00 | 1 790,00 | 3 853,00 |
| | | 3290 | Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP | 2 031,00 | 1 790,00 | 3 821,00 |
| 921 | | | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 2 070 952,45 | 5 000,00 | 2 075 952,45 |
| | 92120 | | Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami | 1 700,00 | 5 000,00 | 6 700,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 200,00 | 5 000,00 | 5 200,00 |
| Razem: | | | | 65 813 995,37 | 12 675,23 | 65 826 670,60 |

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

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Wartość |
|--------------|-----------------|-----------------|---|---------------------|
| 750 | | | Administracja publiczna | 68 945,00 |
| | 75011 | | Urzędy wojewódzkie | 68 945,00 |
| | | 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 | 68 945,00 |
| 751 | | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 1 100,00 |
| | 75101 | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 1 100,00 |
| | | 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 | 1 100,00 |
| 851 | | | Ochrona zdrowia | 155,00 |
| | 85195 | | Pozostała działalność | 155,00 |
| | | 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 | 155,00 |
| 852 | | | Pomoc społeczna | 6 112,00 |
| | 85295 | | Pozostała działalność | 6 112,00 |
| | | 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 | 6 112,00 |
| 855 | | | Rodzina | 3 350 598,00 |
| | 85502 | | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 3 283 188,00 |

| | | | |
|---------------|------|---|---------------------|
| | 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 | 3 281 188,00 |
| | 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 | 2 000,00 |
| 85503 | | Karta Dużej Rodziny | 230,00 |
| | 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 | 230,00 |
| 85513 | | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów | 67 180,00 |
| | 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 | 67 180,00 |
| Razem: | | | 3 426 910,00 |

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

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Wartość |
|--------------|-----------------|-----------------|---|---------------------|
| 750 | | | Administracja publiczna | 68 945,00 |
| | 75011 | | Urzędy wojewódzkie | 68 945,00 |
| | | 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 | 68 945,00 |
| 751 | | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 1 100,00 |
| | 75101 | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 1 100,00 |
| | | 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 | 1 100,00 |
| 851 | | | Ochrona zdrowia | 155,00 |
| | 85195 | | Pozostała działalność | 155,00 |
| | | 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 | 155,00 |
| 852 | | | Pomoc społeczna | 6 112,00 |
| | 85295 | | Pozostała działalność | 6 112,00 |
| | | 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 | 6 112,00 |
| 855 | | | Rodzina | 3 350 598,00 |
| | 85502 | | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 3 283 188,00 |

| | | | |
|---------------|------|---|---------------------|
| | 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 | 3 281 188,00 |
| | 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 | 2 000,00 |
| 85503 | | Karta Dużej Rodziny | 230,00 |
| | 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 | 230,00 |
| 85513 | | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów | 67 180,00 |
| | 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 | 67 180,00 |
| Razem: | | | 3 426 910,00 |

Przychody i rozchody budżetu w 2024 r.

w złotych

| L.p. | Treść | Klasyfikacja przychodów i rozchodów | Plan |
|---|---|---|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Planowane dochody | | 55 770 015,92 |
| 2. | Planowane wydatki | | 65 826 670,60 |
| | Nadwyżka (1-2) | | |
| | Deficyt (1-2) | | - 10 056 654,68 |
| I. Finansowanie (Przychody - Rozchody) | | | 10 056 654,68 |
| Przychody ogółem: | | | 11 083 067,73 |
| 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. | 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 | 3 081 179,88 |
| 10. | Niewykorzystane środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych | § 906 | - |
| 11. | Niewykorzystane środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych | § 905 | 1 001 887,85 |
| 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. | Splata pożyczki w tym: | § 992 | |
| 2.1 | na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE | | |
| 2.2 | Splata 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 obligacji | § 971 | |
| 7 | Rozchody z tytułu innych rozliczeń | § 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 zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 12,95 zł z tytułu środki otrzymane w ramach realizacji zadania – nadanie numeru PESEL obywatelom Ukrainy oraz środki z tytułu potwierdzenia tożsamości/ dział 758/750/

Zgodnie z przyznaną kwotą przez Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 1 790,00 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 10 769,00 zł tytułem realizacji dodatkowych zadań związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy /dział 758/801/.

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

Zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 103,28 zł zabezpieczając środki na wypłatę rekompensaty wynikającej z ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2024 r

Zmiany planu wydatków związane z rozdysponowaniem rezerwy ogólnej i celowej w wysokości 5 000,00 zł

Środki w wysokości 5 000,00 zł otrzymane ze zmniejszenia planu Różne rozliczenia /Rezerwa ogólna/ przeznaczono w tym:

- 5 000,00 zł zakup usług pozostałych /dz.921/

Pozostałe zmiany dotyczą zmian planu wydatków związane z przesunięciem w dziale