

ZARZĄDZENIE NR 12/03/2024
BURMISTRZA MIASTA I GMINY RYN

z dnia 29 marca 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 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 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 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 - 57 682 173,27 zł. w tym:

- dochody bieżące - 28 953 678,96 zł.

- dochody majątkowe – 28 728 494,31 zł, w tym: dochody ze sprzedaży majątku - 1 412 000,00 zł.

2. Plan wydatków budżetowych – 67 738 955,21 zł. w tym:

- wydatki bieżące - 28 535 462,47 zł.

- wydatki majątkowe - 39 203 492,74 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.

Burmistrz Miasta i Gminy
Ryn

Jarosław Filipek

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	33 251,00	21 692,00	54 943,00
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	0,00	21 692,00	21 692,00
		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	0,00	21 692,00	21 692,00
758			Różne rozliczenia	11 890 716,95	9 491,00	11 900 207,95
	75814		Różne rozliczenia finansowe	184 985,95	9 491,00	194 476,95
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	20 985,95	9 491,00	30 476,95
801			Oświata i wychowanie	47 701,60	377 037,00	424 738,60
	80104		Przedszkola	24 590,00	365 131,00	389 721,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	365 131,00	365 131,00

	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	11 906,00	11 906,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	11 906,00	11 906,00
852			Pomoc społeczna	867 761,00	121 380,00	989 141,00
	85295		Pozostała działalność	7 932,00	121 380,00	129 312,00
		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	121 380,00	127 492,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	103,28	165,73	269,01
	85395		Pozostała działalność	103,28	165,73	269,01
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	103,28	165,73	269,01
855			Rodzina	3 375 992,00	1 076,00	3 377 068,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	230,00	155,00	385,00
		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	155,00	385,00
	85595		Pozostała działalność	4 801,00	921,00	5 722,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	4 801,00	921,00	5 722,00
			Razem:	57 151 331,54	530 841,73	57 682 173,27

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	33 251,00	21 692,00	54 943,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	32 151,00	0,00	32 151,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 082,97	-110,55	972,42
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	154,35	-14,70	139,65
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 153,68	2 566,04	17 719,72
		4300	Zakup usług pozostałych	9 460,00	-2 489,19	6 970,81
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	48,40	48,40
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	0,00	21 692,00	21 692,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 500,00	1 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 074,78	1 074,78
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	154,35	154,35
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	4 800,00	4 800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	13 662,87	13 662,87
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	500,00	500,00
801			Oświata i wychowanie	9 429 252,00	386 528,00	9 815 780,00
	80101		Szkoły podstawowe	5 420 681,00	8 033,00	5 428 714,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9 533,27	3 002,72	12 535,99
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 313,38	4 204,51	11 517,89

	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 436,35	825,77	2 262,12
80104		Przedszkola	1 593 617,00	366 589,00	1 960 206,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 690,00	1 458,00	4 148,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	754 220,00	365 131,00	1 119 351,00
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	160 193,00	11 906,00	172 099,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	107 760,00	11 906,00	119 666,00
852		Pomoc społeczna	2 819 587,00	121 380,00	2 940 967,00
	85295	Pozostała działalność	24 393,00	121 380,00	145 773,00
	3110	Świadczenia społeczne	4 608,00	119 000,00	123 608,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 112,00	1 259,10	7 371,10
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	619,44	6 619,44
	4430	Różne opłaty i składki	100,00	2,46	102,46
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu	0,00	499,00	499,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	14 230,54	165,73	14 396,27
	85395	Pozostała działalność	14 230,54	165,73	14 396,27
	3110	Świadczenia społeczne	226,02	162,48	388,50
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4,52	3,25	7,77
855		Rodzina	3 845 582,00	1 076,00	3 846 658,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	230,00	155,00	385,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	230,00	155,00	385,00
	85595	Pozostała działalność	4 801,00	921,00	5 722,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	4 714,00	893,00	5 607,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	87,00	28,00	115,00
		Razem:	67 208 113,48	530 841,73	67 738 955,21

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	65 945,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	65 945,00
		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	65 945,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	54 943,00
	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
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	32 151,00
		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	32 151,00
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	21 692,00
		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	21 692,00
851			Ochrona zdrowia	93,00
	85195		Pozostała działalność	93,00
		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	93,00

852			Pomoc społeczna	127 492,00
	85295		Pozostała działalność	127 492,00
		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	127 492,00
855			Rodzina	3 350 753,00
	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	385,00
		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	385,00
	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:				3 599 226,00

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	65 945,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	65 945,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	56 150,52
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 652,26
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	142,22
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	54 943,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	919,42
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	158,05
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	22,53
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	32 151,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	972,42
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	139,65
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 719,72
		4300	Zakup usług pozostałych	6 970,81
		4410	Podróże służbowe krajowe	48,40
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	21 692,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 074,78
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	154,35
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 662,87
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00
851			Ochrona zdrowia	93,00
	85195		Pozostała działalność	93,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15,00
		4300	Zakup usług pozostałych	78,00

852			Pomoc społeczna	127 492,00
	85295		Pozostała działalność	127 492,00
		3110	Świadczenia społeczne	119 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 371,10
		4300	Zakup usług pozostałych	619,44
		4430	Różne opłaty i składki	2,46
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	499,00
855			Rodzina	3 350 753,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 283 188,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 075,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 185 956,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	63 998,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 516,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 787,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 677,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 218,00
		4260	Zakup energii	1 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	150,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 011,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	385,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	385,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	67 180,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	67 180,00
Razem:				3 599 226,00

Przychody i rozchody budżetu w 2024 r.

w złotych

L.p.	Treść	Klasyfikacja przychodów i rozchodów	Plan
1	2	3	4
1.	Planowane dochody		57 682 173,27
2.	Planowane wydatki		67 738 955,21
	Nadwyżka (1-2)		
	Deficyt (1-2)		- 10 056 781,94
I. Finansowanie (Przychody - Rozchody)			10 056 781,94
Przychody ogółem:			11 083 194,99
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	1 002 015,11
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 obligacji	§ 971	
7	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	

Uzasadnienie

Zmiany planu związane z otrzymaniem dotacji celowej

Zgodnie z decyzją z dnia 15 marca 2024 r. nr FK 30/2024 Wojewody Warmińsko – Mazurskiego zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 377 037,00 zł środki pochodzą z rezerwy celowej budżetu państwa i przeznaczone są na dofinansowanie zadań z zakresie wychowania przedszkolnego

Zgodnie z decyzją z dnia 26 marca 2024 r. nr FK 38/2024 Wojewody Warmińsko – Mazurskiego zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 121 380,00 zł środki pochodzą z rezerwy celowej budżetu państwa i przeznaczone są na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych, przysługujących za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2024 r.

Zgodnie z decyzją z dnia 29 marca 2024 r. nr FK 47/2024 Wojewody Warmińsko – Mazurskiego zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 155,00 zł środki pochodzą z ustawy budżetowej państwa i przeznaczone są na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny.

Zgodnie z pismem znak DOL.803.2.2024 Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Olsztynie zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 21 692,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie zadań wyborczych związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego.

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 921,00 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 9 491,00 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 165,73 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

Pozostałe zmiany dotyczą zmian planu wydatków związane z przesunięciem w dziale