

ZARZĄDZENIE NR 9/07/2023
BURMISTRZA MIASTA I GMINY RYN

z dnia 31 lipca 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 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 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 2023 poz.295), 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 - 42 622 067,20 zł. w tym:

- dochody bieżące - 25 872 962,86 zł.

- dochody majątkowe – 16 749 104,34 zł, w tym: dochody ze sprzedaży majątku - 1 028 990,00 zł.

2. Plan wydatków budżetowych – 52 361 475,35 zł. w tym:

- wydatki bieżące - 25 708 861,26 zł.

- wydatki majątkowe - 26 652 614,09 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
752			Obrona narodowa	150,00	-150,00	0,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	150,00	-150,00	0,00
		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	150,00	-150,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 363 441,89	21 700,00	4 385 141,89
	75495		Pozostała działalność	193 441,89	21 700,00	215 141,89
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	193 441,89	21 700,00	215 141,89
801			Oświata i wychowanie	263 969,00	54 757,25	318 726,25
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	1 000,00	43 649,25	44 649,25
		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	41 799,92	41 799,92

	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	1 849,33	1 849,33
	80195	Pozostała działalność	102 269,00	11 108,00	113 377,00
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	53 519,00	11 108,00	64 627,00
851		Ochrona zdrowia	134,00	40,00	174,00
	85195	Pozostała działalność	134,00	40,00	174,00
	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	40,00	174,00
852		Pomoc społeczna	778 562,00	111,00	778 673,00
	85295	Pozostała działalność	11 092,00	111,00	11 203,00
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	6 952,00	111,00	7 063,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	83 801,06	88,54	83 889,60
	85395	Pozostała działalność	83 801,06	88,54	83 889,60
	2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	83 801,06	88,54	83 889,60
855		Rodzina	3 186 586,00	5 439,00	3 192 025,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	432,00	105,00	537,00
	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	432,00	105,00	537,00
	85595	Pozostała działalność	6 506,00	5 334,00	11 840,00

	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	6 506,00	5 334,00	11 840,00
Razem:			42 540 081,41	81 985,79	42 622 067,20

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
752			Obrona narodowa	150,00	-150,00	0,00
	75212		Pozostałe wydatki obrotne	150,00	-150,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	150,00	-150,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6 138 430,00	21 700,00	6 160 130,00
	75495		Pozostała działalność	205 830,00	21 700,00	227 530,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	183 330,00	21 700,00	205 030,00
801			Oświata i wychowanie	8 305 550,00	54 757,25	8 360 307,25
	80101		Szkoły podstawowe	4 906 958,00	9 962,00	4 916 920,00
		4270	Zakup usług remontowych	16 210,00	9 000,00	25 210,00
		4300	Zakup usług pozostałych	49 500,00	-9 000,00	40 500,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	37 780,16	8 388,21	46 168,37
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 793,26	1 315,44	9 108,70
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 530,58	258,35	1 788,93
	80104		Przedszkola	1 406 499,00	-4 074,00	1 402 425,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	143 580,00	-5 220,00	138 360,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 980,00	1 000,00	11 980,00

	4300	Zakup usług pozostałych	15 462,00	-1 000,00	14 462,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 415,00	1 146,00	7 561,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	437 592,00	0,00	437 592,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 000,00	6 000,00	14 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	276 190,00	-6 000,00	270 190,00
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	138 303,00	5 220,00	143 523,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 350,00	5 000,00	11 350,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	780,00	220,00	1 000,00
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	43 649,25	43 649,25
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	41 386,06	41 386,06
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	413,86	413,86
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 849,33	1 849,33
851		Ochrona zdrowia	351 756,96	40,00	351 796,96
	85195	Pozostała działalność	134,00	40,00	174,00
	4300	Zakup usług pozostałych	131,00	40,00	171,00
852		Pomoc społeczna	2 468 322,00	111,00	2 468 433,00
	85295	Pozostała działalność	28 926,00	111,00	29 037,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	6 952,00	111,00	7 063,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	87 801,06	88,54	87 889,60
	85395	Pozostała działalność	87 801,06	88,54	87 889,60

		3110	Świadczenia społeczne	82 157,91	86,23	82 244,14
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 153,15	2,31	1 155,46
855			Rodzina	4 099 928,62	5 439,00	4 105 367,62
	85503		Karta Dużej Rodziny	432,00	105,00	537,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	432,00	105,00	537,00
	85595		Pozostała działalność	6 506,00	5 334,00	11 840,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	6 325,00	5 334,00	11 659,00
Razem:				52 279 489,56	81 985,79	52 361 475,35

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	0,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	0,00
		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
801			Oświata i wychowanie	41 799,92
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	41 799,92
		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	41 799,92
851			Ochrona zdrowia	174,00
	85195		Pozostała działalność	174,00

		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	174,00
855			Rodzina	3 160 385,00
	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	3 088 400,00
		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	22 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	537,00
		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	537,00
	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:				3 725 308,33

Wydatki 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
		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	3 032,53
		4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00
		4430	Różne opłaty i składki	445 838,64
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	470,00
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	0,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00
801			Oświata i wychowanie	41 799,92
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	41 799,92
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	41 386,06
		4300	Zakup usług pozostałych	413,86
851			Ochrona zdrowia	174,00
	85195		Pozostała działalność	174,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3,00
		4300	Zakup usług pozostałych	171,00
855			Rodzina	3 160 385,00

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	51 004,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 385,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 710,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 260,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	520,00
	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	537,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	537,00
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:			3 725 308,33

Przychody i rozchody budżetu w 2023 r.

L.p.	Treść	Klasyfikacja przychodów i rozkodów	Plan
1	2	3	4
1.	Planowane dochody		42 622 067,20
2.	Planowane wydatki		52 361 475,35
	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.	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	3 201 571,90
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.	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 dotacji celowej

Zgodnie z decyzją z dnia 5 lipca 2023 r. nr FK 184/2023 Wojewody Warmińsko – Mazurskiego zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 41 799,92 zł środki pochodzą z rezerw celowych budżetu państwa i przeznaczone są na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników.

Zgodnie z decyzją z dnia 4 lipca 2023 r. nr FK 185/2023 Wojewody Warmińsko – Mazurskiego zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 105,00 zł środki pochodzą z rezerw celowych budżetu państwa i przeznaczone są na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny.

Zgodnie z decyzją z dnia 11 lipca 2023 r. nr FK 189/2023 Wojewody Warmińsko – Mazurskiego zmniejszono plan dochodów i wydatków o kwotę 150,00 zł środki pochodzą z ustawy budżetowej państwa i przeznaczone są na realizację tegorocznych zadań związanych z przeprowadzeniem treningów akcji kurierskiej.

Zgodnie z decyzją z dnia 19 lipca 2023 r. nr FK 203/2023 Wojewody Warmińsko – Mazurskiego zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 40,00 zł środki pochodzą z ustawy budżetowej państwa i przeznaczone są na pokrycie kosztów wydawania przez gminy decyzji, o których mowa w art.54 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r.

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 111,00 zł z tytułu świadczenia z pomocy społecznej – zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży/dział 852/

Zgodnie z przyznaną kwotą przez Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 5 334,00 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 11 108,00 zł tytułem realizacji dodatkowych zadań związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy /dział 801/.

Zgodnie z przyznaną kwotą z Funduszu Pomocy zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 1 849,33 zł tytułem wyposażenia uczniów będącymi obywatelami Ukrainy w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe /dział 801/.

Zgodnie z przyznaną kwotą przez Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 21 700,00 zł z tytułu wypłaty świadczeń pieniężnych na podstawie art. 12 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. /dział 754/.

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

Zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 88,54 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

Pozostałe zmiany dotyczą zmian planu wydatków związane z przesunięciem w dziale