

**ZARZĄDZENIE NR 9/03/2022**  
**BURMISTRZA MIASTA I GMINY RYN**

z dnia 31 marca 2022 r.

**w sprawie zmian w budżecie Gminy Ryn na 2022 rok**

Na podstawie art. 257 pkt.1 i 3, art. 258 ust.1 pkt.1, art.259 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z póź.zm.) w związku z § 13 ust.2 pkt. 1 tiret 1 i pkt 3 Uchwały nr XXXVIII/291/21 Rady Miejskiej w Rynie z dnia 22 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Ryn na 2022 r z póź.zm., Burmistrz Miasta i Gminy Ryn zarządza, co następuje:

**§ 1.** W planie dochodów i wydatków budżetu Gminy Ryn na 2022 rok wprowadza się zmiany określone w załącznikach nr 1 i 2 do niniejszego zarządzenia.

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

1. Plan dochodów budżetowych - 36 998 107,59 zł. w tym:

- dochody bieżące - 25 177 873,59 zł.

- dochody majątkowe – 11 820 234,00 zł, w tym: dochody ze sprzedaży majątku - 1 411 000,00 zł.

2. Plan wydatków budżetowych – 43 125 156,79 zł. w tym:

- wydatki bieżące - 24 924 613,55 zł.

- wydatki majątkowe - 18 200 543,24 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 2022 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
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>27 565,00</b>	<b>141 516,00</b>	<b>169 081,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	850,00	12 000,00	12 850,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	12 000,00	12 000,00
	80104		Przedszkola	25 360,00	128 010,00	153 370,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	128 010,00	128 010,00
	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	1 506,00	1 506,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	1 506,00	1 506,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>687 896,00</b>	<b>175 780,00</b>	<b>863 676,00</b>
	85215		Dodatki mieszkaniowe	1 092,00	258,00	1 350,00
		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	1 092,00	258,00	1 350,00

	85295		Pozostała działalność	0,00	175 522,00	175 522,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 000,00	1 000,00
		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	0,00	174 522,00	174 522,00
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>485 000,00</b>	<b>23 000,00</b>	<b>508 000,00</b>
	85395		Pozostała działalność	485 000,00	23 000,00	508 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	23 000,00	23 000,00
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>0,00</b>	<b>33 740,00</b>	<b>33 740,00</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	33 740,00	33 740,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	33 740,00	33 740,00
			<b>Razem:</b>	<b>36 624 071,59</b>	<b>374 036,00</b>	<b>36 998 107,59</b>

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 9/03/2022  
 Burmistrza Miasta i Gminy Ryn  
 z dnia 31 marca 2022 r.

### Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>3 920 495,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 920 495,00</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 276 542,00	0,00	3 276 542,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 011 500,00	-5 000,00	2 006 500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	5 000,00	15 000,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>211 100,00</b>	<b>-20 000,00</b>	<b>191 100,00</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	211 000,00	-20 000,00	191 000,00
		4810	Rezerwy	211 000,00	-20 000,00	191 000,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>7 387 796,67</b>	<b>141 516,00</b>	<b>7 529 312,67</b>
	80101		Szkoły podstawowe	4 667 430,67	12 000,00	4 679 430,67
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	36 621,73	12 000,00	48 621,73
	80104		Przedszkola	1 080 990,00	128 010,00	1 209 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	516 310,00	128 010,00	644 320,00
	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	87 700,00	1 506,00	89 206,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	60 390,00	1 506,00	61 896,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 093 165,00</b>	<b>175 780,00</b>	<b>2 268 945,00</b>
	85215		Dodatki mieszkaniowe	125 092,00	258,00	125 350,00
		3110	Świadczenia społeczne	125 070,59	252,94	125 323,53

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21,41	5,06	26,47
85295		Pozostała działalność	10 324,00	175 522,00	185 846,00
	3110	Świadczenia społeczne	4 224,00	172 100,00	176 324,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	580,00	580,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	100,00	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	15,00	15,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 023,00	1 023,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	1 235,00	7 235,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	469,00	469,00
<b>853</b>		<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>499 000,00</b>	<b>23 000,00</b>	<b>522 000,00</b>
	85395	Pozostała działalność	499 000,00	23 000,00	522 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	0,00	21 000,00	21 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	2 000,00	2 000,00
<b>854</b>		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>48 000,00</b>	<b>33 740,00</b>	<b>81 740,00</b>
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	15 000,00	33 740,00	48 740,00
	3240	Stypendia dla uczniów	15 000,00	33 740,00	48 740,00
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>7 988 310,16</b>	<b>20 000,00</b>	<b>8 008 310,16</b>
	90095	Pozostała działalność	1 167 372,43	20 000,00	1 187 372,43
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	40 000,00	20 000,00	60 000,00
		<b>Razem:</b>	<b>42 751 120,79</b>	<b>374 036,00</b>	<b>43 125 156,79</b>

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 9/03/2022  
Burmistrza Miasta i Gminy Ryn  
z dnia 31 marca 2022 r.

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

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Wartość</b>
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>54 963,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	54 963,00
		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	54 963,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 176,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 176,00
		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	1 176,00
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>134,00</b>
	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
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>175 872,00</b>
	85215		Dodatki mieszkaniowe	1 350,00
		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	1 350,00
	85295		Pozostała działalność	174 522,00

		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	174 522,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>4 856 534,00</b>
	85501		Świadczenie wychowawcze	2 170 964,00
		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	2 170 964,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 653 934,00
		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	2 653 934,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	284,00
		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	284,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	31 352,00
		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	31 352,00
<b>Razem:</b>				<b>5 088 679,00</b>

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

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Wartość</b>
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>54 963,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	54 963,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	45 974,90
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 861,71
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 126,39
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 176,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 176,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	983,69
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	168,21
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	24,10
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>134,00</b>
	85195		Pozostała działalność	134,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13,00
		4300	Zakup usług pozostałych	121,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>175 872,00</b>
	85215		Dodatki mieszkaniowe	1 350,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 323,53
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26,47
	85295		Pozostała działalność	174 522,00
		3110	Świadczenia społeczne	171 100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	580,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 023,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 235,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	469,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>4 856 534,00</b>



85501		Świadczenie wychowawcze	2 170 964,00
	3110	Świadczenia społeczne	2 163 800,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 514,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 176,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	808,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	115,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 357,00
	4300	Zakup usług pozostałych	194,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 653 934,00
	3110	Świadczenia społeczne	2 579 472,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 218,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 615,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 099,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	772,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 030,00
	4260	Zakup energii	500,00
	4270	Zakup usług remontowych	500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	50,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	50,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 628,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
85503		Karta Dużej Rodziny	284,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	284,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	31 352,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	31 352,00
<b>Razem:</b>			<b>5 088 679,00</b>

**Przychody i rozchody budżetu w 2022 r.**

w złotych

L.p.	Treść	Klasyfikacja przychodów i rozchodów	Plan
1	2	3	4
1.	Planowane dochody		36 998 107,59
2.	Planowane wydatki		43 125 156,79
	Nadwyżka ( 1-2)		
	Deficyt (1-2)		- 6 127 049,20
<b>I. Finansowanie (Przychody - Rozchody)</b>			6 127 049,20
<b>Przychody ogółem:</b>			7 153 462,25
1.	Kredyty w tym:	§ 952	5 000 000,00
	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	1 620 850,58
10.	Niewykorzystane środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	§ 906	9 989,94
11.	Niewykorzystane środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	§ 905	522 621,73
12.	Inne źródła (wolne środki)	§ 955	
<b>Rozchody ogółem :</b>			1 026 413,05
1.	Splata kredytu w tym:	§ 992	1 026 413,05

	na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE		613 211,90
1.1			
2.	Splata pożyczki w tym:	§ 992	
	na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE		
2.1			
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 dotacji celowej**

Zgodnie z decyzją z dnia 22 marca 2022 nr FK 47/2022 Wojewody Warmińsko – Mazurskiego zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 129 516,00 zł środki pochodzą z rezerwy celowej budżetu państwa i przeznaczone są na dofinansowanie zadań z zakresie wychowania przedszkolnego w 2022 roku.

Zgodnie z decyzją z dnia 24 marca 2022 nr FK 51/2022 Wojewody Warmińsko – Mazurskiego zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 33 740,00 zł środki pochodzą z rezerwy celowej budżetu państwa i przeznaczone są na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów.

Zgodnie z decyzją z dnia 28 marca 2022 nr FK 60/2022 Wojewody Warmińsko – Mazurskiego zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 12 000,00 zł środki pochodzą z rezerwy celowej budżetu państwa i przeznaczone są na realizację zadań w ramach Priorytetu 3 „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021 – 2025 „

Zgodnie z decyzją z dnia 1 kwietnia 2022 (z mocą obowiązywania od dnia 30 marca 2022 r.) nr FK 65/2022 Wojewody Warmińsko – Mazurskiego zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 258,00 zł przeznaczone są na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych na II kwartał 2022 r. dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz kosztów obsługi tego zadania

Zgodnie z decyzją z dnia 15 marca 2022 nr FK 44/2022 Wojewody Warmińsko – Mazurskiego zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 174 522,00 zł środki pochodzą z rezerwy celowej budżetu państwa i przeznaczone są na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2 % łącznej kwoty dotacji wypłaconych w gminie.

### **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 pismem PS.I.946.36.21.2022 Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 21 000,00 zł z tytułu jednorazowego świadczenia pieniężnego w wysokości 300,00 zł na osobę i obsługę zadania /dział 853/

Zgodnie z pismem PS.I.946.36.21.2022 Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 2 000,00 zł z tytułu bezpłatnej pomocy psychologicznej / dział 853/

Zgodnie z pismem PS.I.946.36.21.2022 Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 1 000,00 zł z tytułu świadczenia z pomocy społecznej – zapewnienia posiłku dla dzieci i młodzieży / dział 852/

### **Zmiany planu wydatków związane z przesunięciem w dziale:**

W dziale 750 – Administracja publiczna przesunięto kwotę 5 000,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia bezosobowe

### **Zmiany planu wydatków związane z rozdysonowaniem rezerwy ogólnej i celowej w wysokości 20 000,00 zł**

Środki w wysokości 20 000,00 zł otrzymane ze zmniejszenia planu Różne rozliczenia /Rezerwa ogólna/ przeznaczono w tym:

- 20 000,00 zł zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii /dz.900/