

ZARZĄDZENIE NR 864/23
BURMISTRZA MIASTA GRAJEWO

z dnia 6 września 2023 r.

w sprawie zmian w budżecie miasta Grajewo na 2023 rok

Na podstawie art. 257 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1641) i § 13 pkt 6 i 8 uchwały Nr LII/404/22 Rady Miasta Grajewo z dnia 27 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu miasta Grajewo na 2023 rok – zarządzam, co następuje:

§ 1. Wprowadzić zmiany w planie dochodów:

- 1) zwiększyć dochody o kwotę 61 719,00 zł zgodnie z tabelą w załączniku Nr 1.

§ 2. Wprowadzić zmiany w planie wydatków:

- 1) zwiększyć wydatki o kwotę 308 076,00 zł zgodnie z tabelą w załączniku Nr 2,
- 2) zmniejszyć wydatki o kwotę 246 357,00 zł zgodnie z tabelą w załączniku Nr 2.

§ 3. Rozdysponowuje się rezerwę ogólną przewidzianą w budżecie miasta na 2023 r. w kwocie 119 000,00 zł, rozdz. 75818 § 4810 z przeznaczeniem na następujące wydatki:

- 1) w UM Grajewo w rozdz. 60016 § 4270 – 90 000,00 zł celem zabezpieczenia środków finansowych na opracowanie dokumentacji projektowej dotyczącej remontu ulic Mickiewicza i Nowickiego w Grajewie;
- 2) w UM Grajewo w rozdz. 75023 § 4430 – 29 000,00 zł celem zabezpieczenia środków finansowych na ubezpieczenia mienia miasta Grajewo.

§ 4. 1. Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- 1) po stronie planowanych dochodów 125 501 695,00 zł, z tego: dochody bieżące w wysokości 101 018 342,00 zł, dochody majątkowe w wysokości 24 483 353,00 zł,
- 2) po stronie planowanych wydatków 135 901 695,00 zł, z tego: wydatki bieżące w wysokości 100 958 841,00 zł, wydatki majątkowe w wysokości 34 942 854,00 zł.

§ 5. Uzasadnienie zmian w budżecie Miasta Grajewo stanowi załącznik Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta

mgr Dariusz Latarowski

Plan dochodów budżetu miasta na 2023 rok - zmiany**Rodzaj: zadania własne**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	17 340,00	17 340,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	17 340,00	17 340,00
		2040	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	0,00	17 340,00	17 340,00
Razem:				0,00	17 340,00	17 340,00

Rodzaj: zadania zlecone

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	44 379,00	44 379,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	44 379,00	44 379,00
		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	44 379,00	44 379,00
Razem:				0,00	44 379,00	44 379,00

Plan wydatków budżetu miasta na 2023 rok - zmiany**Rodzaj: zadania własne**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	344 000,00	90 000,00	434 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	344 000,00	90 000,00	434 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	344 000,00	90 000,00	434 000,00
710			Działalność usługowa	53 000,00	0,00	53 000,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	53 000,00	0,00	53 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 500,00	35 000,00	43 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	44 500,00	-35 000,00	9 500,00
750			Administracja publiczna	57 100,00	29 000,00	86 100,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	57 100,00	29 000,00	86 100,00
		4430	Różne opłaty i składki	57 100,00	29 000,00	86 100,00
758			Różne rozliczenia	510 000,00	-119 000,00	391 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	510 000,00	-119 000,00	391 000,00
		4810	Rezerwy	510 000,00	-119 000,00	391 000,00
801			Oświata i wychowanie	921 942,00	0,00	921 942,00
	80101		Szkoły podstawowe	10 000,00	3 500,00	13 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	3 500,00	13 500,00
	80104		Przedszkola	699 771,00	53 477,00	753 248,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 600,00	5 000,00	32 600,00
		4220	Zakup środków żywności	141 900,00	-15 841,00	126 059,00
		4260	Zakup energii	125 000,00	20 000,00	145 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	165 300,00	15 000,00	180 300,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	204 439,00	15 837,00	220 276,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	35 532,00	13 481,00	49 013,00
	80195		Pozostała działalność	212 171,00	-56 977,00	155 194,00
		4300	Zakup usług pozostałych	212 171,00	-56 977,00	155 194,00
851			Ochrona zdrowia	47 006,00	0,00	47 006,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	47 006,00	0,00	47 006,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	35 000,00	1 430,00	36 430,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 682,00	430,00	6 112,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 324,00	-1 860,00	4 464,00
852			Pomoc społeczna	817 961,00	0,00	817 961,00
	85203		Ośrodki wsparcia	23 105,00	0,00	23 105,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 500,00	-1 500,00	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 500,00	1 791,00	12 291,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 405,00	409,00	5 814,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	700,00	-700,00	0,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	577 700,00	0,00	577 700,00
		3110	Świadczenia społeczne	569 000,00	-2 600,00	566 400,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 400,00	-1 400,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 300,00	4 000,00	11 300,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	1 843,00	0,00	1 843,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 663,00	126,00	1 789,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	180,00	-126,00	54,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	50 116,00	0,00	50 116,00

	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 000,00	-1 000,00	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	-800,00	1 200,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	800,00	-517,00	283,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	45 316,00	3 317,00	48 633,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	-1 000,00	0,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	165 197,00	0,00	165 197,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	104 028,00	360,00	104 388,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	34 000,00	2 065,00	36 065,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26 469,00	-1 725,00	24 744,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	700,00	-700,00	0,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	17 340,00	17 340,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	17 340,00	17 340,00
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	0,00	17 340,00	17 340,00
855		Rodzina	98 634,00	0,00	98 634,00
	85504	Wspieranie rodziny	98 634,00	0,00	98 634,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	93 367,00	1 042,00	94 409,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 267,00	-1 042,00	4 225,00
		Razem:	2 849 643,00	17 340,00	2 866 983,00

Rodzaj: zadania zlecone

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	44 379,00	44 379,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	44 379,00	44 379,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	5 361,00	5 361,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	769,00	769,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	31 349,00	31 349,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	6 900,00	6 900,00
852			Pomoc społeczna	80 215,00	0,00	80 215,00
	85203		Ośrodki wsparcia	33 904,00	0,00	33 904,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 804,00	-2 800,00	28 004,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	600,00	800,00	1 400,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	2 000,00	4 500,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	46 311,00	0,00	46 311,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	21 933,00	-706,00	21 227,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 400,00	-48,00	14 352,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 978,00	754,00	10 732,00
855			Rodzina	16 978,00	0,00	16 978,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	16 978,00	0,00	16 978,00
		4270	Zakup usług remontowych	9 826,00	-515,00	9 311,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 652,00	1 015,00	7 667,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00	-500,00	0,00
			Razem:	97 193,00	44 379,00	141 572,00

Uzasadnienie zmian w budżecie Miasta Grajewo na 2023 rok

§ 1. Zmiany planu dochodów są następujące (załącznik nr 1 do zarządzenia):

1. Zwiększenia na kwotę 61 719,00 zł są następujące:

1) w UM Grajewo (ORG-WF), dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, rozdz. 75108 § 2010 – 44 379,00 zł na podstawie decyzji Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego nr DŁM 3112.11.2.2023 z dnia 21.08.2023 r. zwiększa się plan dochodów o dotację celową na realizację zadań zleconych (przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu RP oraz do Senatu RP zarządzonych na dzień 15 października 2023 r., z wyłączeniem: zryczałtowanych diet dla członków obwodowych komisji wyborczych, zryczałtowanych diet dla mężów zaufania oraz kosztów przechowywania zdeponowanych dokumentów z wyborów);

2) w UM Grajewo (ORG-WF), dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdz. 85415 § 2040 – 17 340,00 zł na podstawie decyzji Wojewody Podlaskiego z dnia 29.08.2023 r. nr FB-II.3111.466.2023.JK zwiększa się plan dochodów o dotację celową na realizację zadań gminy (dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów niepełnosprawnych).

§ 2. Zmiany w planie wydatków są następujące (załącznik nr 2 do zarządzenia):

1. Zwiększenia na kwotę 61 719,00 zł są następujące:

1) w UM Grajewo (JED-WO), dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, w łącznej kwocie 44 379,00 zł, rozdz. 75108 § 4110 – 5 361,00 zł, § 4120 – 769,00 zł, 4170 – 31 349,00 zł, § 4210 – 6 900,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie środków finansowych na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu RP oraz do Senatu RP zarządzonych na dzień 15 października 2023 r., z wyłączeniem: zryczałtowanych diet dla członków obwodowych komisji wyborczych, zryczałtowanych diet dla mężów zaufania oraz kosztów przechowywania zdeponowanych dokumentów z wyborów;

2) w UM Grajewo (JED-OŚ), dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdz. 85415 § 3260 – 17 340,00 zł celem zabezpieczenia środków na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów niepełnosprawnych.

2. Przesunięcia na kwotę 127 357,00 zł są następujące:

- 1) w UM Grajewo (JED), przesuwają się środki w łącznej kwocie 35 000,00 zł, z tego:
 - a) w WNP łącznie 35 000,00 zł, w rozdz. 71004 z § 4300 do § 4170 w związku z dostosowaniem planu finansowego do faktycznych potrzeb niezbędnych do realizacji statutowych zadań jednostki (dotyczy wykonania projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenu położonego pomiędzy ulicami Topolową, Ekologiczną oraz Kościołem pw. Matki Boskiej Nieustającej Pomocy w Grajewie);
- 2) w PM nr 1 przesuwają się środki w łącznej kwocie 15 841,00 zł, w rozdz. 80104 z § 4220 – 15 841,00 zł do § 4520 – 2 061,00 zł, § 4260 – 10 000,00 zł, § 4440 – 3 780,00 zł w związku z dostosowaniem planu finansowego do faktycznych potrzeb niezbędnych do realizacji statutowych zadań jednostki (gospodarowanie odpadami komunalnymi, zakup energii elektrycznej i ciepłej oraz korekta odpisu na ZFŚS);
- 3) łącznie 3 500,00 zł; przesuwają się środki finansowe z UM Grajewo (JED-WF), z rozdz. 80195 § 4300 do SP nr 4, rozdz. 80101 § 4270 w związku z zabezpieczeniem środków finansowych na realizację statutowych zadań jednostki (roboty remontowe ogrodzenia szkoły);
- 4) łącznie 8 500,00 zł; przesuwają się środki finansowe z UM Grajewo (JED-WF), z rozdz. 80195 § 4300 do PM nr 2, rozdz. 80104 § 4520 – 4 720,00 zł, § 4440 – 3 780,00 zł w związku z zabezpieczeniem środków finansowych na realizację statutowych zadań jednostki (opłata za gospodarowanie odpadami oraz korekta odpisu na ZFŚS);

- 5) łącznie 26 156,00 zł; przesuwają się środki finansowe z UM Grajewo (JED-WF), z rozdz. 80195 § 4300 do PM nr 4, rozdz. 80104 § 4210 – 5 000,00 zł, § 4300 – 15 000,00 zł, § 4520 – 2 152,00 zł, § 4440 – 4 004,00 zł w związku z zabezpieczeniem środków finansowych na realizację statutowych zadań jednostki (opłata za gospodarowanie odpadami, zakup materiałów, pozostałych usług oraz korekta odpisu na ZFŚS);
- 6) łącznie 18 821,00 zł; przesuwają się środki finansowe z UM Grajewo (JED-WF), z rozdz. 80195 § 4300 do PM nr 6, rozdz. 80104 § 4260 – 10 000,00 zł, § 4520 – 4 548,00 zł, § 4440 – 4 273,00 zł w związku z zabezpieczeniem środków finansowych na realizację statutowych zadań jednostki (opłata za gospodarowanie odpadami, zakup energii elektrycznej i ciepłej oraz korekta odpisu na ZFŚS);
- 7) w ŚDS przesuwają się środki w łącznej kwocie 2 800,00 zł, w rozdz. 85203 (ZL) z § 4210 – 2 800,00 zł do § 4410 – 800,00 zł, § 4700 – 2 000,00 zł w związku z dostosowaniem planu finansowego do faktycznych potrzeb niezbędnych do realizacji statutowych zadań jednostki (szkolenia i podróże służbowe pracowników ŚDS);
- 8) w MOPS przesuwają się środki w łącznej kwocie 16 739,00 zł, z tego:
 - a) łącznie 1 860,00 zł w rozdz. 85154 z § 4520 – 1 860,00 zł do § 4170 – 1 430,00 zł, § 4440 – 430,00 zł celem zabezpieczenia środków finansowych na pokrycie bieżących kosztów funkcjonowania jednostki, w tym pokrycie kosztów wynagrodzenia terapeuty uzależnień od alkoholu oraz korekta odpisu na ZFŚS;
 - b) łącznie 700,00 zł w rozdz. 85203 (WŁ) z § 4710 – 700,00 zł do § 4300 – 291,00 zł, § 4440 – 409,00 zł celem zabezpieczenia środków finansowych na pokrycie bieżących kosztów funkcjonowania jednostki, w tym pokrycie pozostałych usług (transport seniorów) oraz korekta odpisu na ZFŚS;
 - c) łącznie 1 500,00 zł w rozdz. 85203 (WŁ) z § 4170 do § 4300 celem zabezpieczenia środków finansowych na pokrycie bieżących kosztów funkcjonowania jednostki, w tym pokrycie pozostałych usług (transport seniorów);
 - d) łącznie 4 000,00 zł, w rozdz. 85214 (WŁ) z § 3110 – 2 600,00 zł, § 4170 – 1 400,00 zł do § 4300 – 4 000,00 zł w związku z dostosowaniem planu finansowego do faktycznych potrzeb niezbędnych do realizacji statutowych zadań jednostki (pochówek podopiecznych MOPS);
 - e) łącznie 126,00 zł w rozdz. 85215 z § 4710 do § 4440 celem zabezpieczenia środków finansowych na pokrycie bieżących kosztów funkcjonowania jednostki, w tym korekta odpisu na ZFŚS;
 - f) łącznie 3 317,00 zł, w rozdz. 85219 (WŁ) z § 4140 – 1 000,00 zł, § 4270 – 800,00 zł, § 4410 – 517,00 zł, § 4710 – 1 000,00 zł do § 4440 – 3 317,00 zł w związku z dostosowaniem planu finansowego do faktycznych potrzeb niezbędnych do realizacji statutowych zadań jednostki, w tym korekta odpisu na ZFŚS;
 - g) łącznie 754,00 zł, w rozdz. 85228 (ZL) z § 4040 – 706,00 zł, § 4170 – 48,00 zł do § 4440 – 754,00 zł w związku z dostosowaniem planu finansowego do faktycznych potrzeb niezbędnych do realizacji statutowych zadań jednostki, w tym korekta odpisu na ZFŚS;
 - h) łącznie 2 425,00 zł, w rozdz. 85228 (WŁ) z § 4710 – 700,00 zł, § 4440 – 1 725,00 zł do § 4170 – 2 065,00 zł, § 4110 – 360,00 zł w związku z dostosowaniem planu finansowego do faktycznych potrzeb niezbędnych do realizacji statutowych zadań jednostki, w tym na zawarcie umowy zlecenie z osobą fizyczną, która świadczy usługi opiekuńcze wśród podopiecznych, w przypadku absencji opiekunek środowiskowych zatrudnionych na podstawie umów o pracę;
 - i) łącznie 1 015,00 zł, w rozdz. 85502 (ZL) z § 4270 – 515,00 zł, § 4710 – 500,00 zł do § 4440 – 1 015,00 zł w związku z dostosowaniem planu finansowego do faktycznych potrzeb niezbędnych do realizacji statutowych zadań jednostki, w tym korekta odpisu na ZFŚS;
 - j) łącznie 1 042,00 zł, w rozdz. 85504 (WŁ) z § 4440 do § 4010 w związku z dostosowaniem planu finansowego do faktycznych potrzeb niezbędnych do realizacji statutowych zadań jednostki, w tym wynagrodzenia asystentów rodziny.

§ 3. Rozdysponowanie rezerwy celowej (załącznik nr 2 do zarządzenia):

Rozdysponowuje się rezerwę ogólną przewidzianą w budżecie miasta na 2023 r. w kwocie 119 000,00 zł, rozdz. 75818 § 4810 z przeznaczeniem na następujące wydatki:

- a) w UM Grajewo (JED-WGK) w rozdz. 60016 § 4270 – 90 000,00 zł celem zabezpieczenia środków finansowych na opracowanie dokumentacji projektowej dotyczącej remontu ulic Mickiewicza i Nowickiego w Grajewie;
- b) w UM Grajewo (JED-WO) w rozdz. 75023 § 4430 – 29 000,00 zł celem zabezpieczenia środków finansowych na ubezpieczenia mienia miasta Grajewo.

Po rozdysponowaniu rezerwy ogólnej w ww. kwocie, stan rezerwy ogólnej wynosi: 91 000,00 zł.

Stan rezerwy celowej na wydatki związane z oświatą nie uległ zmianie i wynosi: 45 000,00 zł.

Stan rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe nie uległ zmianie i wynosi: 255 000,00 zł.

