

**ZARZĄDZENIE NR 888/23**  
**BURMISTRZA MIASTA GRAJEWO**

z dnia 31 października 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, 1872) 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 47 091,00 zł zgodnie z tabelą w załączniku Nr 1.

**§ 2. Wprowadzić zmiany w planie wydatków:**

- 1) zwiększyć wydatki o kwotę 97 486,00 zł zgodnie z tabelą w załączniku Nr 2,
- 2) zmniejszyć wydatki o kwotę 50 395,00 zł zgodnie z tabelą w załączniku Nr 2.

**§ 3. 1. Budżet po dokonanych zmianach wynosi:**

- 1) po stronie planowanych dochodów 125 890 143,00 zł, z tego: dochody bieżące w wysokości 103 964 813,00 zł, dochody majątkowe w wysokości 21 925 330,00 zł,
- 2) po stronie planowanych wydatków 136 290 143,00 zł, z tego: wydatki bieżące w wysokości 102 007 789,00 zł, wydatki majątkowe w wysokości 34 282 354,00 zł.

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

**§ 5. 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
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>268 000,00</b>	<b>35 000,00</b>	<b>303 000,00</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	268 000,00	35 000,00	303 000,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	268 000,00	35 000,00	303 000,00
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>17 340,00</b>	<b>4 400,00</b>	<b>21 740,00</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	17 340,00	4 400,00	21 740,00
		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	17 340,00	4 400,00	21 740,00
<b>Razem:</b>				<b>285 340,00</b>	<b>39 400,00</b>	<b>324 740,00</b>

**Rodzaj: zadania zlecone**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>312 900,00</b>	<b>1 436,00</b>	<b>314 336,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	312 900,00	1 436,00	314 336,00
		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	312 900,00	1 436,00	314 336,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>124 179,00</b>	<b>6 000,00</b>	<b>130 179,00</b>
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	124 179,00	6 000,00	130 179,00
		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	124 179,00	6 000,00	130 179,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>4 058,00</b>	<b>255,00</b>	<b>4 313,00</b>
	85503		Karta Dużej Rodziny	4 058,00	255,00	4 313,00
		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	4 058,00	255,00	4 313,00
<b>Razem:</b>				<b>441 137,00</b>	<b>7 691,00</b>	<b>448 828,00</b>

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>1 213 945,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 213 945,00</b>
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	417 500,00	-22 000,00	395 500,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	395 000,00	-13 000,00	382 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	2 000,00	7 000,00
		4220	Zakup środków żywności	2 500,00	1 000,00	3 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	-12 000,00	3 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	794 445,00	21 000,00	815 445,00
		4270	Zakup usług remontowych	46 900,00	8 334,00	55 234,00
		4300	Zakup usług pozostałych	599 527,00	30 000,00	629 527,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	21 000,00	-5 000,00	16 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	67 974,00	-14 334,00	53 640,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	12 096,00	-3 000,00	9 096,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	46 948,00	5 000,00	51 948,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	1 000,00	3 000,00
		4220	Zakup środków żywności	2 000,00	1 000,00	3 000,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>112 000,00</b>	<b>35 000,00</b>	<b>147 000,00</b>
	80195		Pozostała działalność	112 000,00	35 000,00	147 000,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9 600,00	13 000,00	22 600,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	2 400,00	1 000,00	3 400,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	29 000,00	5 000,00	34 000,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	49 000,00	10 000,00	59 000,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	14 500,00	3 000,00	17 500,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	7 500,00	3 000,00	10 500,00
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>17 340,00</b>	<b>4 400,00</b>	<b>21 740,00</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	17 340,00	4 400,00	21 740,00
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	17 340,00	4 400,00	21 740,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>67 714,00</b>	<b>0,00</b>	<b>67 714,00</b>
	92601		Obiekty sportowe	59 021,00	0,00	59 021,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 100,00	1 440,00	7 540,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	38 548,00	-1 790,00	36 758,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 373,00	900,00	6 273,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 000,00	-550,00	8 450,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	8 693,00	0,00	8 693,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	120,00	2 120,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00	600,00	3 100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	-120,00	2 880,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 193,00	-600,00	593,00
			<b>Razem:</b>	<b>1 410 999,00</b>	<b>39 400,00</b>	<b>1 450 399,00</b>

**Rodzaj: zadania zlecone**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>273 808,00</b>	<b>1 436,00</b>	<b>275 244,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	273 808,00	1 436,00	275 244,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	224 940,00	1 200,00	226 140,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	43 266,00	206,00	43 472,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 602,00	30,00	5 632,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>79 800,00</b>	<b>6 000,00</b>	<b>85 800,00</b>
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	79 800,00	6 000,00	85 800,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	79 800,00	6 000,00	85 800,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>6 622,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 622,00</b>
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	6 622,00	0,00	6 622,00
		3110	Świadczenia społeczne	6 582,00	-1,00	6 581,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40,00	1,00	41,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>3 717,00</b>	<b>255,00</b>	<b>3 972,00</b>
	85503		Karta Dużej Rodziny	3 717,00	255,00	3 972,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 164,00	217,00	3 381,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	553,00	38,00	591,00
<b>Razem:</b>				<b>363 947,00</b>	<b>7 691,00</b>	<b>371 638,00</b>

## Uzasadnienie zmian w budżecie Miasta Grajewo na 2023 rok

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

#### I. Zwiększenia na kwotę 47 091,00 zł są następujące:

- 1) w UM Grajewo (ORG-WF), dział 750 – Administracja publiczna, rozdz. 75011 § 2010 – 1 436,00 zł na podstawie decyzji Wojewody Podlaskiego z dnia 17.10.2023 r. nr FB-II.3111.591.2023.KG zwiększa się plan dochodów o dotację celową na realizację zadań zleconych (administracja publiczna);
- 2) w UM Grajewo (ORG-WF), dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, rozdz. 75108 § 2010 – 6 000,00 zł na podstawie decyzji Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego nr DŁM 3112.16.2.2023 z dnia 20.10.2023 r. zwiększa się plan dochodów o dotację celową na realizację zadań zleconych (wypłata zryczałtowanych diet dla mężów zaufania w wyborach do Sejmu RP i do Senatu RP przeprowadzonych w dniu 15 października 2023 r.);
- 3) w UM Grajewo (ORG-WF), dział 758 – Różne rozliczenia, rozdz. 75814 (WŁ) § 2100 – 35 000,00 zł w związku z planowanym otrzymaniem środków z Funduszu Pomocy na realizację zadań wynikających z art. 50 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (realizacja dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy);
- 4) w UM Grajewo (ORG-WF), dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdz. 85415 § 2040 – 4 400,00 zł na podstawie decyzji Wojewody Podlaskiego z dnia 15.10.2023 r. nr FB-II.3111.613.2023.JK zwiększa się plan dochodów o dotację celową na realizację zadań gminy (dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów niepełnosprawnych);
- 5) w UM Grajewo (ORG-WF), dział 855 – Rodzina, rozdz. 85503 § 2010 – 255,00 zł na podstawie decyzji Wojewody Podlaskiego z dnia 15.10.2023 r. nr FB-II.3111.657.2023.AW zwiększa się plan dochodów o dotację celową celem realizacji zadań zleconych (dotyczy przyznawania Karty Dużej Rodziny).

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

#### I. Zwiększenia na kwotę 47 091,00 zł są następujące:

- 1) w UM Grajewo (JED-WSO), dział 750 – Administracja publiczna, łącznie w kwocie 1 436,00 zł, rozdz. 75011 (ZL) § 4010 – 1 200,00 zł, § 4110 – 206,00 zł, § 4120 – 30,00 zł zwiększa się plan wydatków na realizację zadań z zakresu spraw obywatelskich;
- 2) w UM Grajewo (JED-WO), dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, rozdz. 75108 § 3030 – 6 000,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych diet dla mężów zaufania w wyborach do Sejmu RP i do Senatu RP przeprowadzonych w dniu 15 października 2023 r.;
- 3) w SP nr 1, dział 801 – Oświata i wychowanie, łącznie w kwocie 5 000,00 zł, rozdz. 80195 (WŁ) § 4350 – 4 000,00 zł, § 4370 – 1 000,00 zł celem wydatkowania środków otrzymanych z Funduszu Pomocy na realizację zadań wynikających z art. 50 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (realizacja dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy);
- 4) w SP nr 2, dział 801 – Oświata i wychowanie, łącznie w kwocie 30 000,00 zł, rozdz. 80195 (WŁ) § 4350 – 9 000,00 zł, § 4740 – 5 000,00 zł, § 4750 – 10 000,00 zł, § 4850 – 3 000,00 zł, § 4860 – 3 000,00 zł celem wydatkowania środków otrzymanych z Funduszu Pomocy na realizację zadań wynikających z art. 50 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (realizacja dodatkowych

zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy);

5) w UM Grajewo (JED-OŚ), dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdz. 85415 § 3260 – 4 400,00 zł celem zabezpieczenia środków na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów niepełnosprawnych;

6) w MOPS, dział 855 – Rodzina, w łącznej kwocie 255,00 zł, rozdz. 85503 § 4010 – 217,00 zł, § 4110 – 38,00 zł zwiększa się plan wydatków celem wypłaty wynagrodzenia z tytułu realizacji zadań związanych z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny.

## 2. Przesunięcia na kwotę 50 395,00 zł są następujące:

- 1) w UM Grajewo (JED), przesuwają się środki w łącznej kwocie 47 334,00 zł, z tego:
  - a) w WO łącznie 6 000,00 zł, z rozdz. 75023 z § 4430 – 6 000,00 zł do rozdz. 75023 § 4700 – 5 000,00 zł, rozdz. 75075 § 4220 – 1 000,00 zł w związku z dostosowaniem planu finansowego do faktycznych potrzeb niezbędnych do realizacji statutowych zadań jednostki (dotyczy zakupu środków żywnościowych oraz szkła pracowników jednostki);
  - b) w WO łącznie 38 334,00 zł, z rozdz. 75022 § 3030 – 10 000,00 zł, § 4300 – 12 000,00 zł, rozdz. 75023 § 4410 – 5 000,00 zł, § 4520 – 3 000,00 zł, § 4430 – 8 334,00 zł do rozdz. 75023 § 4270 – 8 334,00 zł, § 4300 – 30 000,00 zł w związku z dostosowaniem planu finansowego do faktycznych potrzeb niezbędnych do realizacji statutowych zadań jednostki (dotyczy zakupu środków żywnościowych oraz usług remontowych);
  - c) w BRM łącznie 3 000,00 zł, w rozdz. 75022 z § 3030 – 3 000,00 zł do § 4210 – 2 000,00 zł, § 4220 – 1 000,00 zł w związku z dostosowaniem planu finansowego do faktycznych potrzeb niezbędnych do realizacji statutowych zadań jednostki (dotyczy zakupu środków żywnościowych oraz materiałów biurowych);
- 2) w MOPS przesuwają się środki w łącznej kwocie 1,00 zł, w rozdz. 85219 (ZL) z § 3110 do § 4300 w związku z dostosowaniem planu finansowego do faktycznych potrzeb niezbędnych do realizacji statutowych zadań jednostki, w tym wypłata wynagrodzenia za sprawowanie opieki (art. 18 ustawy o pomocy społecznej) oraz obsługa tego zadania;
- 3) w MOSiR przesuwają się środki w łącznej kwocie 2 390,00 zł, dział 926 – Kultura fizyczna, z rozdz. 92601 (Pływalnia) § 4170 – 1 790,00 zł, rozdz. 92604 (Hala) § 4710 – 600,00 zł do rozdz. 92601 (Pływalnia) § 3020 – 890,00 zł, § 4360 – 900,00 zł, rozdz. 92604 (Hala) § 4410 – 600,00 zł celem zabezpieczenia środków finansowych na pokrycie bieżących kosztów związanych z podróżami służbowymi pracowników oraz usługami telekomunikacyjnymi;
- 4) w MOSiR przesuwają się środki w łącznej kwocie 670,00 zł, dział 926 – Kultura fizyczna, z rozdz. 92601 (OHS) § 4700 – 550,00 zł, rozdz. 92604 (Hala) § 4700 – 120,00 zł do rozdz. 92601 (OHS) § 3020 – 550,00 zł, rozdz. 92604 (Hala) § 3020 – 120,00 zł celem zabezpieczenia środków finansowych na pokrycie bieżących kosztów związanych z zakupem ubrań roboczych dla pracowników jednostki.