

**ZARZĄDZENIE NR 69/24**  
**BURMISTRZA MIASTA GRAJEWO**

z dnia 30 września 2024 r.

**w sprawie zmian w budżecie miasta Grajewo na 2024 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, 1429, 1641, 1693, 1872, z 2024 r. poz. 1089) i § 13 pkt 6, 7 i 8 uchwały Nr LXVII/495/23 Rady Miasta Grajewo z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu miasta Grajewo na 2024 rok – zarządzam, co następuje:

**§ 1. Wprowadzić zmiany w planie dochodów:**

- 1) zwiększyć dochody o kwotę 50 964,00 zł zgodnie z tabelą w załączniku Nr 1,
- 2) zmniejszyć dochody o kwotę 83 500,00 zł zgodnie z tabelą w załączniku Nr 1.

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

- 1) zwiększyć wydatki o kwotę 102 264,00 zł zgodnie z tabelą w załączniku Nr 2,
- 2) zmniejszyć wydatki o kwotę 134 800,00 zł zgodnie z tabelą w załączniku Nr 2.

**§ 3.** Rozdysponowuje się rezerwę celową przewidzianą w budżecie miasta na 2024 r. w kwocie 44 200,00 zł, rozdz. 75818 § 4810 przeznaczoną na wydatki związane z oświatą – nagrody Burmistrza dla nauczycieli według poniższego zestawienia:

- a) SP nr 1 – rozdz. 80101 § 4790 – 7 800,00 zł,
- b) SP nr 2 – rozdz. 80101 § 4790 – 7 800,00 zł,
- c) SP nr 4 – rozdz. 80101 § 4790 – 7 800,00 zł,
- d) rozdział 80104 § 4790 – 20 800,00 zł, w tym: PM nr 1 – 5 200,00 zł, PM nr 2 – 5 200,00 zł, PM nr 4 – 5 200,00 zł, PM nr 6 – 5 200,00 zł.

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

- 1) po stronie planowanych dochodów 152 897 200,00 zł, z tego: dochody bieżące w wysokości 117 426 629,00 zł, dochody majątkowe w wysokości 35 470 571,00 zł,
- 2) po stronie planowanych wydatków 159 897 200,00 zł, z tego: wydatki bieżące w wysokości 117 383 427,00 zł, wydatki majątkowe w wysokości 42 513 773,00 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 Grajewo

**Maciej Paweł Bednarko**

**Plan dochodów budżetu miasta na 2024 rok - zmiany****Rodzaj: zadania własne**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>459 125,00</b>	<b>-28 725,00</b>	<b>430 400,00</b>
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	459 125,00	-28 725,00	430 400,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	459 125,00	-28 725,00	430 400,00
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>50 000,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>65 000,00</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	50 000,00	15 000,00	65 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	50 000,00	15 000,00	65 000,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>94 158,00</b>	<b>35 964,00</b>	<b>130 122,00</b>
	85504		Wspieranie rodziny	0,00	32 367,00	32 367,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	32 367,00	32 367,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	94 158,00	3 597,00	97 755,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	94 158,00	3 597,00	97 755,00
<b>Razem:</b>				603 283,00	22 239,00	625 522,00

**Rodzaj: zadania zlecone**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>634 899,00</b>	<b>-54 775,00</b>	<b>580 124,00</b>
	85295		Pozostała działalność	634 899,00	-54 775,00	580 124,00
		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	634 899,00	-54 775,00	580 124,00
<b>Razem:</b>				634 899,00	-54 775,00	580 124,00

**Plan wydatków budżetu miasta na 2024 rok - zmiany****Rodzaj: zadania własne**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>85 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>85 200,00</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	67 200,00	0,00	67 200,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	55 700,00	-1 000,00	54 700,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	11 500,00	1 000,00	12 500,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	18 000,00	0,00	18 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 000,00	-1 000,00	15 000,00
		4220	Zakup środków żywności	2 000,00	1 000,00	3 000,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>315 000,00</b>	<b>-44 200,00</b>	<b>270 800,00</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	315 000,00	-44 200,00	270 800,00
		4810	Rezerwy	315 000,00	-44 200,00	270 800,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>18 627 136,00</b>	<b>44 200,00</b>	<b>18 671 336,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	15 102 136,00	23 400,00	15 125 536,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 656,00	2 540,00	12 196,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	158 000,00	-2 540,00	155 460,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	14 934 480,00	23 400,00	14 957 880,00
	80104		Przedszkola	3 525 000,00	20 800,00	3 545 800,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 525 000,00	20 800,00	3 545 800,00
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>2 710,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 710,00</b>
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	2 710,00	0,00	2 710,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	210,00	280,00	490,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 500,00	-280,00	2 220,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>637 160,00</b>	<b>-28 725,00</b>	<b>608 435,00</b>
	85203		Ośrodki wsparcia	3 040,00	0,00	3 040,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	240,00	280,00	520,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 800,00	-280,00	2 520,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	14 753,00	0,00	14 753,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 753,00	-500,00	5 253,00
		4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00	500,00	9 500,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	7 200,00	0,00	7 200,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	-1 500,00	3 500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 200,00	1 500,00	3 700,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	612 167,00	-28 725,00	583 442,00
		3110	Świadczenia społeczne	612 167,00	-28 725,00	583 442,00
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>66 250,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>81 250,00</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	66 250,00	15 000,00	81 250,00
		3240	Stypendia dla uczniów	66 250,00	15 000,00	81 250,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>1 307 361,00</b>	<b>35 964,00</b>	<b>1 343 325,00</b>
	85504		Wspieranie rodziny	152 603,00	32 367,00	184 970,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	124 970,00	27 000,00	151 970,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 210,00	4 779,00	28 989,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 423,00	588,00	4 011,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 154 758,00	3 597,00	1 158 355,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	953 780,00	3 000,00	956 780,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	177 158,00	524,00	177 682,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz	23 820,00	73,00	23 893,00

		Solidarnościowy			
<b>Razem:</b>			21 040 817,00	22 239,00	21 063 056,00

### Rodzaj: zadania zlecone

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>634 899,00</b>	<b>-54 775,00</b>	<b>580 124,00</b>
	85295		Pozostała działalność	634 899,00	-54 775,00	580 124,00
		3110	Świadczenia społeczne	620 000,00	-53 700,00	566 300,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 805,00	-5,00	7 800,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 382,00	-3,00	1 379,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	178,00	-63,00	115,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	735,00	-403,00	332,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 799,00	-601,00	4 198,00
<b>Razem:</b>				<b>634 899,00</b>	<b>-54 775,00</b>	<b>580 124,00</b>

## Uzasadnienie zmian w budżecie Miasta Grajewo na 2024 rok

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

#### 1. Zwiększenia na kwotę 50 964,00 zł są następujące:

1) w UM Grajewo (ORG-WF), dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdz. 85415 § 2030 – 15 000,00 zł na podstawie decyzji Wojewody Podlaskiego z dnia 25.09.2024 r. nr FB-II.3111.501.2024.JK zwiększa się plan dochodów o dotację celową na realizację zadań własnych (dotyczy wypłacenia uczniom świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym);

2) w UM Grajewo (ORG-WF), dział 855 – Rodzina, rozdz. 85504 § 2030 – 32 367,00 zł na podstawie decyzji Wojewody Podlaskiego z dnia 16.09.2024 r. nr FB-II.3111.390.2024.DD zwiększa się plan dochodów o dotację celową na realizację zadań własnych gminy (dotyczy rządowego programu: Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024 - 2027);

3) w UM Grajewo (ORG-WF), dział 855 – Rodzina, rozdz. 85516 § 2030 – 3 597,00 zł na podstawie decyzji Wojewody Podlaskiego z dnia 20.09.2024 r. nr FB-II.3111.564.2024.DD zwiększa się plan dochodów o dotację celową na realizację zadań własnych gminy (dotyczy rządowego programu: Dofinansowanie wynagrodzeń w postaci dodatku motywacyjnego oraz kosztów składek od tych wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w samorządowych instytucjach opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 na lata 2024 - 2027).

#### 2. Zmniejszenia na kwotę 83 500,00 zł są następujące:

1) w UM Grajewo (ORG-WF), dział 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85230 § 2030 – 28 725,00 zł na podstawie decyzji Wojewody Podlaskiego z dnia 18.09.2024 r. nr FB-II.3111.536.2024.MN zmniejsza się plan dochodów o dotację celową na realizację zadań własnych gminy (dotyczy rządowego programu Posiłek w szkole i w domu);

2) w UM Grajewo (ORG-WF), dział 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85295 § 2010 – 54 775,00 zł na podstawie decyzji Wojewody Podlaskiego z dnia 20.08.2024 r. nr FB-II.3111.436.2024.DD zmniejsza się plan dochodów o dotację celową na realizację zadań zleconych (sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych oraz kosztów obsługi tego zadania).

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

#### 1. Zwiększenia na kwotę 50 964,00 zł są następujące:

1) w MOPS, dział 855 – Rodzina, w łącznej kwocie 32 367,00 zł, rozdz. 85504 § 4010 – 27 000,00 zł, § 4110 – 4 779,00 zł, § 4120 – 588,00 zł w związku z dostosowaniem planu finansowego do faktycznych potrzeb w zakresie realizacji rządowego programu: Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024 - 2027;

2) w MOPS, dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdz. 85415 (WŁ) § 3240 – 15 000,00 zł w związku z decyzją Wojewody Podlaskiego dokonuje się zwiększenia środków finansowych na wypłatę uczniom świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym (dostosowanie planu finansowego do faktycznych potrzeb);

3) w Żłobek Miejski, dział 855 – Rodzina, w łącznej kwocie 3 597,00 zł, rozdz. 85516 § 4010 – 3 000,00 zł, § 4110 – 524,00 zł, § 4120 – 73,00 zł w związku z dostosowaniem planu finansowego do faktycznych potrzeb w zakresie realizacji rządowego programu: Dofinansowanie wynagrodzeń w postaci dodatku motywacyjnego oraz kosztów składek od tych wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w samorządowych instytucjach opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 na lata 2024 – 2027.

#### 2. Zmniejszenia na kwotę 83 500,00 zł są następujące:

1) w MOPS, dział 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85230 § 3110 – 28 725,00 zł w związku z dostosowaniem planu finansowego do faktycznych potrzeb w zakresie realizacji rządowego programu Posiłki w szkole i w domu;

2) w MOPS, dział 852 – Pomoc społeczna, w łącznej kwocie 54 775,00 zł, rozdz. 85295 (ZL) § 3110 – 53 700,00 zł, § 4010 – 5,00 zł, § 4110 – 3,00 zł, § 4120 – 63,00 zł, § 4210 – 403,00 zł, § 4300 – 601,00 zł zmniejsza się plan wydatków celem sfinansowania wypłat dodatków osłonowych oraz kosztów obsługi tego zadania.

### 3. Przesunięcia na kwotę 7 100 zł są następujące:

- 1) w UM Grajewo (JED), przesuwa się środki w łącznej kwocie 2 000,00 zł, z tego:
  - a) w WF łącznie 1 000,00 zł, w rozdz. 75023 z § 4170 do § 4710 w związku z dostosowaniem planu finansowego do faktycznych potrzeb niezbędnych do realizacji statutowych zadań jednostki (dotyczy składek PPK);
  - b) w WF łącznie 1 000,00 zł, w rozdz. 75075 z § 4170 do § 4220 w związku z dostosowaniem planu finansowego do faktycznych potrzeb niezbędnych do realizacji statutowych zadań jednostki (dotyczy zakupu produktów żywnościowych).
- 2) w SP nr 1 przesuwa się środki w łącznej kwocie 2 540,00 zł, w rozdz. 80101 z § 4120 do § 3020 w związku z dostosowaniem planu finansowego do faktycznych potrzeb niezbędnych do realizacji statutowych zadań jednostki (dotyczy zakupu odzieży roboczej wynikającej z przepisów BHP);
- 3) w MOPS przesuwa się środki w łącznej kwocie 2 560,00 zł, z tego:
  - a) łącznie 280,00 zł, w rozdz. 85154 (WŁ) z § 4430 do § 4280 w związku z dostosowaniem planu finansowego do faktycznych potrzeb niezbędnych do realizacji statutowych zadań jednostki (dotyczy kosztów badań z zakresu medycyny pracy);
  - b) łącznie 280,00 zł, w rozdz. 85203 (WŁ) z § 4430 do § 4280 w związku z dostosowaniem planu finansowego do faktycznych potrzeb niezbędnych do realizacji statutowych zadań jednostki (dotyczy kosztów badań z zakresu medycyny pracy);
  - c) łącznie 500,00 zł, w rozdz. 85205 (WŁ) z § 4210 do § 4300 w związku z dostosowaniem planu finansowego do faktycznych potrzeb niezbędnych do realizacji statutowych zadań jednostki (dotyczy szkoleń członków zespołu interdyscyplinarnego);
  - d) łącznie 1 500,00 zł, w rozdz. 85219 (WŁ) z § 4430 do § 4700 w związku z dostosowaniem planu finansowego do faktycznych potrzeb niezbędnych do realizacji statutowych zadań jednostki (dotyczy szkoleń pracowników jednostki).

## **§ 2. Rozdysponowanie rezerwy celowej (załącznik nr 1 do zarządzenia):**

Rozdysponowuje się rezerwę celową przewidzianą w budżecie miasta na 2024 r. w kwocie 44 200,00 zł, rozdz. 75818 § 4810 przeznaczoną na wydatki związane z oświatą – nagrody Burmistrza dla nauczycieli według poniższego zestawienia:

- a) SP nr 1 – rozdz. 80101 § 4790 – 7 800,00 zł,
- b) SP nr 2 – rozdz. 80101 § 4790 – 7 800,00 zł,
- c) SP nr 4 – rozdz. 80101 § 4790 – 7 800,00 zł,
- d) rozdział 80104 § 4790 – 20 800,00 zł, w tym: PM nr 1 – 5 200,00 zł, PM nr 2 – 5 200,00 zł, PM nr 4 – 5 200,00 zł, PM nr 6 – 5 200,00 zł.

Stan rezerwy ogólnej nie uległ zmianie i wynosi: 0,00 zł.

Po rozdysponowaniu rezerwy celowej na wydatki związane z oświatą, stan rezerwy wynosi: 800,00 zł.

Stan rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe nie uległ zmianie i wynosi: 270 000,00 zł.