

ZARZĄDZENIE NR 44/2023
BURMISTRZA PRZASNYSZA

z dnia 30 maja 2023 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Miasta Przasnysza na 2023 rok

Na podstawie art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn.zm.) oraz § 11 pkt 2 i 5 Uchwały Nr LXIII/482/2022 Rady Miejskiej w Przasnyszu z dnia 19 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Miasta Przasnysza na 2023 r., **zarządzam, co następuje:**

§ 1. W budżecie miasta na 2023 rok zatwierdzonym uchwałą Nr LXIII/482/2022 Rady Miejskiej w Przasnyszu z dnia 19 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Miasta Przasnysza na 2023 rok wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikami nr 1, 2, 3 i 4.

§ 2. Zwiększa się dochody budżetu miasta o kwotę **154.537,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1, które po zmianach wyniosą **95.190.897,41 zł**, w tym:

- dochody bieżące – 79.574.988,92 zł, -dochody majątkowe – 15.615.908,49 zł.

§ 3. Zwiększa się wydatki budżetu miasta o kwotę **154.537,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2, które po zmianach wyniosą **110.546.779,34 zł**, w tym:

- wydatki bieżące – 80.242.064,67 zł,

- wydatki majątkowe – 30.304.714,67 zł.

§ 4. Zwiększa się plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami o kwotę **20.548,00 zł**, zgodnie z załącznikami nr 3 i 4, które po zmianie wyniosą **11.043.129,15 zł**.

§ 5. 1. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i obowiązuje w roku budżetowym 2023.

2. Zarządzenie podlega ogłoszeniu w trybie przewidzianym dla aktów prawa miejscowego.

Burmistrz Przasnysza

Lukasz Chrostowski

Zmiany w planie dochodów budżetu miasta na 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	90 177,20	53 192,00	143 369,20
	75495		Pozostała działalność	90 177,20	53 192,00	143 369,20
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	90 177,20	53 192,00	143 369,20
758			Różne rozliczenia	21 244 390,00	40 168,00	21 284 558,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	162 846,00	40 168,00	203 014,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	162 846,00	40 168,00	203 014,00
852			Pomoc społeczna	2 200 823,05	48 453,00	2 249 276,05
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	333 239,00	20 097,00	353 336,00
		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	42 021,00	20 097,00	62 118,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	177 800,00	15 098,00	192 898,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	15 098,00	15 098,00
	85295		Pozostała działalność	93 939,57	13 258,00	107 197,57
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	8 887,00	8 887,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	11 000,00	4 371,00	15 371,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	64 000,00	1 488,00	65 488,00
	85495		Pozostała działalność	0,00	1 488,00	1 488,00

		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	1 488,00	1 488,00
855			Rodzina	10 237 592,00	11 236,00	10 248 828,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 574,00	451,00	2 025,00
		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	1 574,00	451,00	2 025,00
	85595		Pozostała działalność	42 718,00	10 785,00	53 503,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	42 718,00	10 785,00	53 503,00
Razem, w tym:				95 036 360,41	154 537,00	95 190 897,41
dochody bieżące				79 420 451,92	154 537,00	79 574 988,92
dochody majątkowe				15 615 908,49	0,00	15 615 908,49

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 44/2023
Burmistrza Przasnysza
z dnia 30 maja 2023 r.

Zmiany w planie wydatków budżetu miasta na 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	11 495 695,49	0,00	11 495 695,49
	60016		Drogi publiczne gminne	11 486 218,49	0,00	11 486 218,49
		4270	Zakup usług remontowych	300 000,00	-7 000,00	293 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	7 000,00	57 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	262 677,20	53 192,00	315 869,20
	75495		Pozostała działalność	249 177,20	53 192,00	302 369,20
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	88 760,00	53 000,00	141 760,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	965,20	160,00	1 125,20
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	140,00	32,00	172,00
801			Oświata i wychowanie	34 997 284,33	40 168,00	35 037 452,33
	80101		Szkoły podstawowe	17 839 397,81	11 468,83	17 850 866,64
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	13 978,96	3 624,91	17 603,87
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 748 000,00	2 430,00	1 750 430,00
		4300	Zakup usług pozostałych	135 031,00	-2 000,00	133 031,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	13 000,00	-1 000,00	12 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	1 000,00	6 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	526 900,00	1 509,00	528 409,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 500,00	2 000,00	6 500,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	82 128,77	17 889,77	100 018,54
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	9 573 892,85	-25 668,00	9 548 224,85
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	14 420,71	3 286,02	17 706,73
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	22 811,52	8 397,13	31 208,65

80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	710 716,47	386,21	711 102,68
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 083,90	386,21	1 470,11
80104		Przedszkola	8 878 660,27	3 909,90	8 882 570,17
	2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	5 385,86	1 408,40	6 794,26
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	542 000,00	-2 674,06	539 325,94
	4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	34,00	4 034,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	75 665,00	960,00	76 625,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	20 981,53	4 104,21	25 085,74
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 138 417,89	-994,00	1 137 423,89
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 736,13	351,64	2 087,77
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	318,62	719,71	1 038,33
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	1 562 910,05	0,00	1 562 910,05
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	76 121,00	15 000,00	91 121,00
	4270	Zakup usług remontowych	40 000,00	-15 000,00	25 000,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	3 339 592,79	0,00	3 339 592,79
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 206,00	-300,00	38 906,00
	4300	Zakup usług pozostałych	34 692,28	300,00	34 992,28
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00	500,00	5 500,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 365 211,84	-500,00	2 364 711,84
80195		Pozostała działalność	241 886,94	24 403,06	266 290,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	234 536,94	24 403,06	258 940,00
852		Pomoc społeczna	6 093 164,18	48 453,00	6 141 617,18
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	38 044,00	-194,00	37 850,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	31 480,00	-194,00	31 286,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	60 000,00	0,00	60 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	500,00	-500,00	0,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	59 500,00	500,00	60 000,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 204 284,00	20 291,00	2 224 575,00
	3110	Świadczenia społeczne	41 400,00	19 800,00	61 200,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38 983,29	297,00	39 280,29
	4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	194,00	3 194,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	582 740,00	15 098,00	597 838,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	157 764,00	15 098,00	172 862,00
85295		Pozostała działalność	117 317,70	13 258,00	130 575,70
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	10 946,00	4 365,00	15 311,00
	4300	Zakup usług pozostałych	300,00	8 887,00	9 187,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	54,00	6,00	60,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	97 362,85	1 488,00	98 850,85
	85495	Pozostała działalność	0,00	1 488,00	1 488,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	1 488,00	1 488,00
855		Rodzina	11 531 669,00	11 236,00	11 542 905,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	1 574,00	451,00	2 025,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 311,00	377,00	1 688,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	230,00	65,00	295,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	33,00	9,00	42,00
	85595	Pozostała działalność	42 718,00	10 785,00	53 503,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	41 696,00	10 785,00	52 481,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 919 828,00	0,00	10 919 828,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	211 000,00	0,00	211 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	-29 000,00	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	47 000,00	29 000,00	76 000,00
		Razem, w tym:	110 392 242,34	154 537,00	110 546 779,34
		wydatki bieżące	80 087 527,67	154 537,00	80 242 064,67
		wydatki majątkowe	30 304 714,67	0,00	30 304 714,67

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 44/2023
 Burmistrza Przasnysza
 z dnia 30 maja 2023 r.

**Zmiany w planie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji
 rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2023 r**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	734 125,48	20 097,00	754 222,48
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	42 021,00	20 097,00	62 118,00
		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	42 021,00	20 097,00	62 118,00
855			Rodzina	9 892 874,00	451,00	9 893 325,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 574,00	451,00	2 025,00
		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	1 574,00	451,00	2 025,00
Razem:				11 022 581,15	20 548,00	11 043 129,15

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 44/2023
Burmistrza Przasnysza
z dnia 30 maja 2023 r.

**Zmiany w planie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji
rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2023 r**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	734 125,48	20 097,00	754 222,48
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	42 021,00	20 097,00	62 118,00
		3110	Świadczenia społeczne	41 400,00	19 800,00	61 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	297,00	597,00
855			Rodzina	9 892 874,00	451,00	9 893 325,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 574,00	451,00	2 025,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 311,00	377,00	1 688,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	230,00	65,00	295,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	33,00	9,00	42,00
			Razem:	11 022 581,15	20 548,00	11 043 129,15

Uzasadnienie

W wyniku wprowadzonych zmian zwiększa się dochody i wydatki budżetowe o kwotę **154.537,00 zł**, w tym:

1)W dziale **754**, rozdział **75495** zwiększa się plan dochodów i wydatków o łączną kwotę **53.192,00 zł** otrzymaną z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie ze środków Funduszu Pomocy, na realizację zadania nr 5 związanego z wypłatą świadczeń pieniężnych, o których mowa w art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy, z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń – 53.000,00 zł i koszty obsługi tego zadania – 192,00 zł

2)W dziale **758**, rozdział **75814** zwiększa się plan dochodów o kwotę **40.168,00 zł** ze środków Funduszu Pomocy z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Środki przeznacza się na wydatki bieżące ponoszone w związku z uczęszczaniem obywateli Ukrainy do placówek oświatowych, jak niżej:

- a)3.624,91 zł – dotacja dla niepublicznej szkoły podstawowej,
- b)1.408,40 zł – dotacja dla niepublicznego przedszkola,
- c)17.387,77 zł – wydatki Szkoły Podstawowej Nr 1 w Przasnyszu,
- d)9.073,87 zł – wydatki Szkoły Podstawowej Nr 2 w Przasnyszu,
- e)3.497,49 zł – wydatki Szkoły Podstawowej Nr 3 w Przasnyszu,
- f)3.044,45 zł – wydatki Miejskiego Przedszkola Nr 1 w Przasnyszu,
- g)2.131,11 zł – wydatki Miejskiego Przedszkola Nr 2 w Przasnyszu,

3)W dziale **852**, rozdział **85219** zwiększa się plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych o kwotę **20.097,00 zł**, zgodnie z decyzją nr 96/2023 Wojewody Mazowieckiego z dnia 20 maja 2023 r. z przeznaczeniem na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki nad osobami całkowicie ubezwłasnowolnionymi w kwocie 19.800,00 zł oraz koszty obsługi tego zadania w kwocie 297,00 zł.

4)W dziale **852**, rozdział **85228** zwiększa się plan dochodów i wydatków związanych z realizacją własnych zadań bieżących o kwotę **15.098,00 zł**, zgodnie z decyzją nr 63 Wojewody Mazowieckiego z dnia 24 maja 2023 r. z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych, w tym specjalistycznych, w miejscu zamieszkania, z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi.

5)W dziale **852**, rozdział **85295** wprowadza się plan dochodów i wydatków na realizację własnych zadań bieżących w kwocie **8.887,00 zł**, zgodnie z decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 64 z dnia 24 maja 2023 r. z przeznaczeniem na wydatki związane z realizacją projektu „Korpus wsparcia seniora 2023”.

6)W dziale **852**, rozdział **85295** zwiększa się plan dochodów o łączną kwotę **4.371,00 zł** otrzymaną z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie ze środków Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na wypłatę jednorazowego świadczenia pieniężnego w kwocie 300,00 zł dla obywateli Ukrainy – 300,00 zł, koszty obsługi tego zadania – 6,00 zł oraz na wypłatę świadczeń pieniężnych i niepieniężnych z pomocy społecznej – 4.065,00 zł.

7)W dziale **854**, rozdział **85495** wprowadza się plan dochodów w kwocie **1.488,00 zł** otrzymanej z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie ze środków Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na wypłatę stypendiów i zasiłków dla uczniów z Ukrainy.

8)W dziale **855**, rozdział **85503** zwiększa się plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych o kwotę **451,00 zł**, zgodnie z decyzją nr 94/2023 Wojewody Mazowieckiego z dnia 20 maja 2023 r., z przeznaczeniem na wydatki związane z wydawaniem Karty Dużej Rodziny,

9)W dziale **855**, rozdział **85595** zwiększa się plan dochodów o kwotę **10.785,00 zł** otrzymanej z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie ze środków Funduszu Pomocy, na realizację zadania nr 1.1.1 związanego wypłatą świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy, o których mowa w art. 26 ust. 1 pkt 1 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy.

Ponadto:

Dokonuje się zmian w planie wydatków, w zakresie wydatków bieżących, w związku z występującymi niedoborami:

1)w ramach działu 600, rozdział 60016 oraz w ramach działu 900, rozdział 90001 w planie finansowym Urzędu Miasta w Przasnyszu,

2)w ramach działu 801, rozdział 80101, 80149, 80150, 80195 w planach finansowych Szkoły Podstawowej nr 1, Szkoły Podstawowej nr 2 i Szkoły Podstawowej nr 3w Przasnyszu,

3)w ramach działu 801, rozdział 80104 i 80195 w planach finansowych Miejskiego Przedszkola nr 1 i Miejskiego Przedszkola nr 2 w Przasnyszu,

4)w ramach działu 852, rozdział 85205, 85213, 85219 i 85228 w planie finansowym Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Przasnyszu