

ZARZĄDZENIE NR 87/2023
BURMISTRZA PRZASNYSZA

z dnia 11 października 2023 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Miasta Przasnysza na 2023 rok

Na podstawie art. 257 pkt 1, 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 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 **569.468,11 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1, które po zmianach wyniosą **99.705.328,57 zł**, w tym:

- dochody bieżące – 84.286.968,08 zł, -dochody majątkowe – 15.418.360,49 zł.

§ 3. Zwiększa się wydatki budżetu miasta o kwotę **569.468,11 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2, które po zmianach wyniosą **115.107.997,34 zł**, w tym:

- wydatki bieżące – 85.538.939,35 zł,

- wydatki majątkowe – 29.569.057,99 zł.

§ 4. Zwiększa się plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami o kwotę **172.412,86 zł**, zgodnie z załącznikami nr 3 i 4, które po zmianie wyniosą **11.582.528,97 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.

z up. Burmistrza Przasnysza
Zastępca Burmistrza

Łukasz Machałowski

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 87/2023
 Burmistrza Przasnysza
 z dnia 11 października 2023 r.

Zmiany w planie dochodów budżetu miasta na 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	221 640,69	85 128,84	306 769,53
	01095		Pozostała działalność	221 640,69	85 128,84	306 769,53
		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	135 747,59	85 128,84	220 876,43
600			Transport i łączność	10 058 718,49	615,82	10 059 334,31
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	615,82	615,82
		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	615,82	615,82
750			Administracja publiczna	819 065,08	8 549,00	827 614,08
	75011		Urzędy wojewódzkie	256 365,08	8 549,00	264 914,08
		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	256 265,08	8 549,00	264 814,08
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	49 877,00	77 100,00	126 977,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	45 513,00	77 100,00	122 613,00
		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	45 513,00	77 100,00	122 613,00
752			Obrona narodowa	100,33	1 019,20	1 119,53
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	100,33	1 019,20	1 119,53
		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	100,33	1 019,20	1 119,53
758			Różne rozliczenia	25 634 422,00	397 055,25	26 031 477,25
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 139 936,00	397 055,25	4 536 991,25
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	4 139 936,00	397 055,25	4 536 991,25
			Razem, w tym:	99 135 860,46	569 468,11	99 705 328,57
			dochody bieżące	83 717 499,97	569 468,11	84 286 968,08
			dochody majątkowe	15 418 360,49	0,00	15 418 360,49

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 87/2023
 Burmistrza Przasnysza
 z dnia 11 października 2023 r.

Zmiany w planie wydatków budżetu miasta na 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	326 067,59	85 128,84	411 196,43
	01095		Pozostała działalność	305 347,59	85 128,84	390 476,43
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 224,77	1 395,18	3 619,95
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	382,44	239,83	622,27
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	54,51	34,18	88,69
		4430	Różne opłaty i składki	133 085,87	83 459,65	216 545,52
600			Transport i łączność	11 685 695,49	615,82	11 686 311,31
	60004		Lokalny transport zbiorowy	7 000,00	615,82	7 615,82
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	615,82	615,82
710			Działalność usługowa	391 950,00	0,00	391 950,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	291 950,00	-11 000,00	280 950,00
		4300	Zakup usług pozostałych	90 000,00	-11 000,00	79 000,00
	71035		Cmentarze	22 000,00	1 000,00	23 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	19 500,00	1 000,00	20 500,00
	71095		Pozostała działalność	75 000,00	10 000,00	85 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00	10 000,00	45 000,00
750			Administracja publiczna	8 188 768,54	8 549,00	8 197 317,54
	75011		Urzędy wojewódzkie	256 265,08	8 549,00	264 814,08
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	199 527,70	7 145,60	206 673,30
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	35 606,38	1 228,33	36 834,71
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 131,00	175,07	5 306,07
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	317 500,00	0,00	317 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	10 000,00	30 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	290 000,00	-10 000,00	280 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	49 877,00	77 100,00	126 977,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	45 513,00	77 100,00	122 613,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	600,00	77 100,00	77 700,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	23 540,00	920,45	24 460,45
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 007,45	196,89	5 204,34

		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	713,68	28,06	741,74
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 876,00	-1 145,40	730,60
752			Obrona narodowa	100,33	1 019,20	1 119,53
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	100,33	1 019,20	1 119,53
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1 019,20	1 019,20
801			Oświata i wychowanie	38 014 920,63	397 055,25	38 411 975,88
	80101		Szkoły podstawowe	19 828 154,59	234 370,81	20 062 525,40
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	21 535,20	21 535,20
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	177 750,00	177 750,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 205 000,00	30 518,97	2 235 518,97
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	249 000,00	3 790,16	252 790,16
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	48 500,00	776,48	49 276,48
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	760 552,05	12 111,51	772 663,56
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	10 125,00	10 125,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	89 500,00	4 952,47	94 452,47
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 400,00	948,04	13 348,04
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	-1 350,00	8 650,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 500,00	-1 000,00	500,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	34 300,00	-1 564,00	32 736,00
	80104		Przedszkola	8 903 022,85	125 173,35	9 028 196,20
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	95 562,45	95 562,45
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	24 750,00	24 750,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	285 000,00	4 232,28	289 232,28
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	22 000,00	628,62	22 628,62
	80107		Świetlice szkolne	1 636 153,00	25 399,58	1 661 552,58
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	21 375,00	21 375,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	217 000,00	5 166,28	222 166,28
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	21 700,00	-1 141,70	20 558,30
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 241 766,00	4 642,00	1 246 408,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	83 900,00	-4 642,00	79 258,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	1 110 263,00	0,00	1 110 263,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	823 090,00	3 558,00	826 648,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	60 000,00	-3 558,00	56 442,00

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	151 000,00	-1 000,00	150 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15 000,00	1 000,00	16 000,00
926		Kultura fizyczna	847 821,00	0,00	847 821,00
	92601	Obiekty sportowe	310 650,00	0,00	310 650,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 650,00	-1 272,00	3 378,00
	4260	Zakup energii	83 000,00	2 458,00	85 458,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	28 000,00	-1 186,00	26 814,00

	Razem, w tym:	114 538 529,23	569 468,11	115 107 997,34
	wydatki bieżące	84 969 471,24	569 468,11	85 538 939,35
	wydatki majątkowe	29 569 057,99	0,00	29 569 057,99

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 87/2023
 Burmistrza Przasnysza
 z dnia 11 października 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
010			Rolnictwo i łowiectwo	135 747,59	85 128,84	220 876,43
	01095		Pozostała działalność	135 747,59	85 128,84	220 876,43
		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	135 747,59	85 128,84	220 876,43
600			Transport i łączność	0,00	615,82	615,82
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	615,82	615,82
		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	615,82	615,82
750			Administracja publiczna	256 265,08	8 549,00	264 814,08
	75011		Urzędy wojewódzkie	256 265,08	8 549,00	264 814,08
		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	256 265,08	8 549,00	264 814,08
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	49 877,00	77 100,00	126 977,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	45 513,00	77 100,00	122 613,00
		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	45 513,00	77 100,00	122 613,00
752			Obrona narodowa	100,33	1 019,20	1 119,53
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	100,33	1 019,20	1 119,53
		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	100,33	1 019,20	1 119,53
Razem:				11 410 116,11	172 412,86	11 582 528,97

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 87/2023
 Burmistrza Przasnysza
 z dnia 11 października 2023 r.

Zmiany w planie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	135 747,59	85 128,84	220 876,43
	01095		Pozostała działalność	135 747,59	85 128,84	220 876,43
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 224,77	1 395,18	3 619,95
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	382,44	239,83	622,27
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	54,51	34,18	88,69
		4430	Różne opłaty i składki	133 085,87	83 459,65	216 545,52
600			Transport i łączność	0,00	615,82	615,82
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	615,82	615,82
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	615,82	615,82
750			Administracja publiczna	256 265,08	8 549,00	264 814,08
	75011		Urzędy wojewódzkie	256 265,08	8 549,00	264 814,08
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	199 527,70	7 145,60	206 673,30
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	35 606,38	1 228,33	36 834,71
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 131,00	175,07	5 306,07
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	49 877,00	77 100,00	126 977,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	45 513,00	77 100,00	122 613,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	600,00	77 100,00	77 700,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	23 540,00	920,45	24 460,45
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 007,45	196,89	5 204,34
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	713,68	28,06	741,74
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 876,00	-1 145,40	730,60
752			Obrona narodowa	100,33	1 019,20	1 119,53
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	100,33	1 019,20	1 119,53
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1 019,20	1 019,20
			Razem:	11 410 116,11	172 412,86	11 582 528,97

Uzasadnienie

W wyniku wprowadzonych zmian zwiększa się dochody i wydatki budżetowe o kwotę **569.468,11 zł**, w tym:

1)W dziale **010**, rozdział **01095** zwiększa się plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych o kwotę **85.128,84 zł**, zgodnie z decyzją nr 182 Wojewody Mazowieckiego z dnia 9 października 2023 r. z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych – 83.459,65 zł oraz koszty postępowania w sprawie jego zwrotu poniesione przez gminę – 1.669,19 zł.

2)W dziale **600**, rozdział **60004** wprowadza się plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych w kwocie **615,82 zł**, zgodnie z decyzją Nr 178 Wojewody Mazowieckiego z dnia 5 października 2023 r. z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków związanych z organizacją bezpłatnych przewozów do i z lokali wyborczych dla wyborców niepełnosprawnych oraz wyborców, którzy ukończyli 60 lat.

3)W dziale **750**, rozdział **75011** zwiększa się plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych o kwotę **8.549,00 zł**, zgodnie z decyzją nr 271/2023 Wojewody Mazowieckiego z dnia 4 października 2023 r. z przeznaczeniem na wynagrodzenia pracowników Urzędu realizujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej wynikające z ustawy o ewidencji ludności, ustawy o dowodach osobistych oraz ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego (wyrównanie niedoszacowania dotacji po rozliczeniu I półrocza 2023 r.)

4)W dziale **751**, rozdział **75108** wprowadza się plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych w kwocie **77.100,00 zł**, zgodnie z pismem DCI.3112.50.2023 Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Ciechanowie z dnia 9 października 2023 r. z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych diet dla członków obwodowych komisji wyborczych w wyborach do Sejmu i Senatu zarządzonych na dzień 15 października 2023 r.

5)W dziale **752**, rozdział **75224** wprowadza się plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych w kwocie **1.019,20 zł**, zgodnie z decyzją nr 257/2023 Wojewody Mazowieckiego z dnia 27 września 2023 r., z przeznaczeniem na pokrycie kosztów wezwań skierowanych przez burmistrza do osób podlegających kwalifikacji wojskowej.

6)W dziale **758**, rozdział **75802**, na podstawie pisma ST.3.4751.1.14.2023.g Ministra Finansów z dnia 3 października 2023 r. wprowadza się plan dochodów w kwocie **397.055,25 zł**, zł pochodzących z podziału dodatkowej kwoty rezerwy subwencji ogólnej, zwiększonej na podstawie art. 70s ust. 1 i 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, z przeznaczeniem na nagrodę specjalną z okazji 250 rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej, o której mowa w art. 92a ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela. Środki z rezerwy zostaną przeznaczone na wydatki związane z wypłatą nagród, jak niżej:

- a)21.535,20 zł – dotacja dla niepublicznej szkoły podstawowej,
- b)95.562,45 zł – dotacja dla niepublicznego przedszkola,
- c)96.908,40 zł – wydatki Szkoły Podstawowej Nr 1 w Przasnyszu,
- d)61.913,70 zł – wydatki Szkoły Podstawowej Nr 2 w Przasnyszu,
- e)91.524,60 zł – wydatki Szkoły Podstawowej Nr 3 w Przasnyszu,
- f)17.497,35 zł – wydatki Miejskiego Przedszkola Nr 1 w Przasnyszu,
- g)12.113,55 zł – wydatki Miejskiego Przedszkola Nr 2 w Przasnyszu,

Ponadto:

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

1)w ramach działu 710, rozdział 71004, 71035 i 71095, w ramach działu 750, rozdział 75075, w ramach działu 751, rozdział 75108 oraz w ramach działu 801, rozdział 80153 w planie finansowym Urzędu Miasta w Przasnyszu,

2)w ramach działu 801, rozdział 80103 i 80107 w planie finansowym Szkoły Podstawowej nr 1 w Przasnyszu,

3)w ramach działu 801, rozdział 80148 w planie finansowym Szkoły Podstawowej nr 3 w Przasnyszu

4)w ramach działu 926, rozdział 92601 w planie finansowym Ośrodka Sportu i Rekreacji w Przasnyszu.