

ZARZĄDZENIE NR 35/2024
BURMISTRZA PRZASNYSZA

z dnia 30 kwietnia 2024 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Miasta Przasnysz na 2024 rok

Na podstawie art. 257 pkt 1 i pkt 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 pkt 5 Uchwały Nr LXXVI/569/2023 Rady Miejskiej w Przasnyszu z dnia 18 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Miasta Przasnysz na 2024 r., **zarządzam, co następuje:**

§ 1. W budżecie miasta na 2024 rok zatwierdzonym uchwałą Nr LXXVI/569/2023 Rady Miejskiej w Przasnyszu z dnia 18 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Miasta Przasnysz na 2024 rok wprowadzam zmiany, zgodnie z załącznikami nr 1, 2, 3 i 4 do zarządzenia.

§ 2. Zwiększam dochody budżetu miasta o kwotę **351.417,44 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1, które po zmianach wyniosą **112.723.879,94 zł**, w tym:

- dochody bieżące – 99.076.153,17 zł, -dochody majątkowe – 13.647.723,77 zł.

§ 3. Zwiększam wydatki budżetu miasta o kwotę **351.417,44 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2, które po zmianach wyniosą **117.078.191,34 zł**, w tym:

- wydatki bieżące – 93.854.236,94 zł,
- wydatki majątkowe – 23.223.954,40 zł.

§ 4. Zwiększam plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami o kwotę **263.947,44 zł**, zgodnie z załącznikami nr 3 i 4, które po zmianie wyniosą **11.926.816,44 zł**

§ 4. 1. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i obowiązuje w roku budżetowym 2024.

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

Burmistrz Przasnysza

Lukasz Chrostowski

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 35/2024
 Burmistrza Przasnysza
 z dnia 30 kwietnia 2024 r.

Zmiany w planie dochodów budżetu miasta na 2024 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	164 752,44	164 752,44
	01095		Pozostała działalność	0,00	164 752,44	164 752,44
		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	164 752,44	164 752,44
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	178 458,00	63 568,00	242 026,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	175 012,00	17 920,00	192 932,00
		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	175 012,00	17 920,00	192 932,00
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	0,00	45 648,00	45 648,00
		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	45 648,00	45 648,00
758			Różne rozliczenia	30 549 831,00	22 635,00	30 572 466,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	65 967,00	22 635,00	88 602,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	65 967,00	22 635,00	88 602,00
852			Pomoc społeczna	2 831 122,00	37 723,00	2 868 845,00
	85295		Pozostała działalność	429 313,00	37 723,00	467 036,00
		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	424 101,00	35 627,00	459 728,00

		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	5 212,00	2 096,00	7 308,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	56 000,00	56 000,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	56 000,00	56 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	56 000,00	56 000,00
855			Rodzina	10 339 667,26	6 739,00	10 346 406,26
	85595		Pozostała działalność	20 211,00	6 739,00	26 950,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	20 211,00	6 739,00	26 950,00
Razem, w tym:				112 372 462,50	351 417,44	112 723 879,94
dochody bieżące				98 724 735,73	351 417,44	99 076 153,17
dochody majątkowe				13 647 726,77	0,00	13 647 726,77

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 35/2024
 Burmistrza Przasnysza
 z dnia 30 kwietnia 2024 r.

Zmiany w planie wydatków budżetu miasta na 2024 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	20 930,00	164 752,44	185 682,44
	01095		Pozostała działalność	0,00	164 752,44	164 752,44
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 000,00	1 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	169,30	169,30
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	24,50	24,50
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 036,64	2 036,64
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	161 522,00	161 522,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	178 458,00	63 568,00	242 026,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	175 012,00	17 920,00	192 932,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	102 100,00	17 920,00	120 020,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	565,95	83,30	649,25
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 884,77	-105,80	5 778,97
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	126,00	22,50	148,50
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	0,00	45 648,00	45 648,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	900,00	900,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	24 100,00	24 100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	4 994,35	4 994,35
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	519,40	519,40
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	9 000,00	9 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	5 351,55	5 351,55
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	676,20	676,20
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	106,50	106,50
801			Oświata i wychowanie	45 590 628,59	22 635,00	45 613 263,59
	80101		Szkoły podstawowe	21 590 690,89	17 497,32	21 608 188,21
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	35 259,46	15 844,87	51 104,33

	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 708,22	607,60	4 315,82
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	13 776,09	1 044,85	14 820,94
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 025 654,98	11 207,80	1 036 862,78
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	7 800,00	10 200,00	18 000,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 944,04	1 007,80	2 951,84
80104		Przedszkola	11 558 577,57	-6 070,12	11 552 507,45
	2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	2 864,75	1 282,21	4 146,96
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	10 200,00	-10 200,00	0,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 638,06	2 847,67	10 485,73
852		Pomoc społeczna	7 661 631,14	37 723,00	7 699 354,14
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	840 542,14	0,00	840 542,14
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 785,68	-3,00	12 782,68
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 340,00	-21,00	3 319,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	140,00	24,00	164,00
	85295	Pozostała działalność	459 313,00	37 723,00	497 036,00
	3110	Świadczenia społeczne	422 550,00	34 928,00	457 478,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	5 200,00	2 096,00	7 296,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 400,00	699,00	15 099,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	25 206,42	56 000,00	81 206,42
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	2 480,00	56 000,00	58 480,00
	3240	Stypendia dla uczniów	2 480,00	56 000,00	58 480,00
855		Rodzina	11 791 055,07	6 739,00	11 797 794,07
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	9 910 109,14	0,00	9 910 109,14
	4300	Zakup usług pozostałych	28 805,00	-246,00	28 559,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	114,00	246,00	360,00
	85595	Pozostała działalność	35 211,00	6 739,00	41 950,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	19 647,00	6 396,00	26 043,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	374,00	343,00	717,00
926		Kultura fizyczna	786 317,06	0,00	786 317,06
	92695	Pozostała działalność	49 000,00	0,00	49 000,00

	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	4 000,00	-1 000,00	3 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 000,00	1 000,00
		Razem, w tym:	116 726 773,90	351 417,44	117 078 191,34
		wydatki bieżące	93 502 819,50	351 417,44	93 854 236,94
		wydatki majątkowe	23 223 954,40	0,00	23 223 954,40

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 35/2024
 Burmistrza Przasnysza
 z dnia 30 kwietnia 2024 r.

Zmiany w planie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2024 r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	164 752,44	164 752,44
	01095		Pozostała działalność	0,00	164 752,44	164 752,44
		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	164 752,44	164 752,44
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	178 458,00	63 568,00	242 026,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	175 012,00	17 920,00	192 932,00
		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	175 012,00	17 920,00	192 932,00
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	0,00	45 648,00	45 648,00
		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	45 648,00	45 648,00
852			Pomoc społeczna	1 232 212,00	35 627,00	1 267 839,00
	85295		Pozostała działalność	424 101,00	35 627,00	459 728,00
		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	424 101,00	35 627,00	459 728,00
Razem:				11 662 869,00	263 947,44	11 926 816,44

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 35/2024
 Burmistrza Przasnysza
 z dnia 30 kwietnia 2024 r.

Zmiany w planie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2024 r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	164 752,44	164 752,44
	01095		Pozostała działalność	0,00	164 752,44	164 752,44
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 000,00	1 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	169,30	169,30
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	24,50	24,50
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 036,64	2 036,64
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	161 522,00	161 522,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	178 458,00	63 568,00	242 026,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	175 012,00	17 920,00	192 932,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	102 100,00	17 920,00	120 020,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	565,95	83,30	649,25
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 884,77	-105,80	5 778,97
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	126,00	22,50	148,50
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	0,00	45 648,00	45 648,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	900,00	900,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	24 100,00	24 100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	4 994,35	4 994,35
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	519,40	519,40
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	9 000,00	9 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	5 351,55	5 351,55
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	676,20	676,20
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	106,50	106,50
852			Pomoc społeczna	1 232 212,00	35 627,00	1 267 839,00
	85295		Pozostała działalność	424 101,00	35 627,00	459 728,00
		3110	Świadczenia społeczne	407 550,00	34 928,00	442 478,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 400,00	699,00	13 099,00
			Razem:	11 662 869,00	263 947,44	11 926 816,44

Uzasadnienie

W wyniku wprowadzonych zmian zwiększa się dochody i wydatki budżetowe o kwotę **351.417,44 zł**, w tym:

1)W dziale **010**, rozdział **01095** wprowadza się plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych w kwocie **164.752,44 zł**, zgodnie z decyzją nr 32 Wojewody Mazowieckiego z dnia 18 kwietnia 2024 r. z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych – 161.522,00 zł oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesione przez Miasto – 3.230,44 zł.

2)W dziale **751**, rozdział **75109** zwiększa się plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych o kwotę **17.920,00 zł**, zgodnie z pismem DCI.3112.41.2024 Krajowego Biura Wyborczego, Delegatura w Ciechanowie z przeznaczeniem na wypłatę diet dla mężów zaufania pełniących swoją funkcję w wyborach samorządowych zarządzonych na dzień 7 kwietnia 2024 r.

3)W dziale **751**, rozdział **75113** wprowadza się plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych w kwocie **45.648,00 zł**, zgodnie z pismem DCI.3112.39.2024 Krajowego Biura Wyborczego, Delegatura w Ciechanowie, z przeznaczeniem na finansowanie zadań związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów posłów do Parlamentu Europejskiego w 2024 r.

4)W dziale **758**, rozdział **75814** zwiększa się plan dochodów o kwotę **22.635,00 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)1.282,21 zł – dotacja dla niepublicznego przedszkola,
- b)7.408,38 zł – wydatki Szkoły Podstawowej Nr 1 w Przasnyszu,
- c)4.826,94 zł – wydatki Szkoły Podstawowej Nr 2 w Przasnyszu,
- d)6.269,80 zł – wydatki Szkoły Podstawowej Nr 3 w Przasnyszu,
- e)2.092,35 zł – wydatki Miejskiego Przedszkola Nr 1 w Przasnyszu,
- f)755,32 zł – wydatki Miejskiego Przedszkola Nr 2 w Przasnyszu.

5)W dziale **852**, rozdział **85295** zwiększa się plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych o kwotę **35.627,00 zł**, zgodnie z decyzją nr 34 Wojewody Mazowieckiego z dnia 21 kwietnia 2024 r. z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych, przysługujących za okres od 1 stycznia 2024 r. do 30 czerwca 2024 r. oraz koszty obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2% łącznej kwoty dotacji, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 grudnia 2021 r. o dodatku osłonowym.

6)W dziale **852**, rozdział **85295** zwiększa się plan dochodów o kwotę **2.096,00 zł** otrzymaną z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie ze środków Funduszu Pomocy, na realizację zadania związanego wypłatą świadczeń pieniężnych i niepieniężnych z pomocy społecznej dla obywateli Ukrainy.

7)W dziale **854**, rozdział **85415** wprowadza się plan dochodów i wydatków związanych z realizacją własnych zadań bieżących w kwocie **56.000,00 zł**, zgodnie z decyzją nr 27 Wojewody Mazowieckiego z dnia 15 kwietnia 2024 r. z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów – zgodnie z art. 90d i 90e ustawy o systemie oświaty.

8)W dziale **855**, rozdział **85595** zwiększa się plan dochodów o kwotę **6.739,00 zł** otrzymaną 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 oraz koszty obsługi tego zadania.

Ponadto:

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

1)w ramach działu 751, rozdział 75109, w ramach działu 801, rozdział 80103 i 80104 oraz w dziale 926, rozdział 92695 w planie finansowym Urzędu Miasta w Przasnyszu,

2)w ramach działu 852, rozdział 85228 oraz w ramach działu 855, rozdział 85502 w planie finansowym Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Przasnyszu.