

**ZARZĄDZENIE NR 62/24**  
**BURMISTRZA MICHAŁOWA**

z dnia 11 września 2024 r.

**w sprawie zmian w budżecie na 2024 rok.**

Na podstawie art. 222 ust. 4, art. 257 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270; zm.: Dz. U. z 2023 r. poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872. z późn. zm.) oraz § 9 pkt 3 i 4 uchwały Rady Miejskiej w Michałowie Nr XLIX/503/23 z dnia 27 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy Michałowo na 2024 rok, zarządzam, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w planie dochodów budżetowych polegających na:

- 1) zwiększeniu planu dochodów budżetowych o kwotę **500 zł**; zgodnie z załącznikiem nr 1 do zarządzenia.

§ 2. Dokonuje się zmian w planie wydatków budżetowych polegających na:

- 1) zwiększeniu planu wydatków budżetowych o kwotę **99 673 zł**;
- 2) zmniejszeniu planu wydatków budżetowych o kwotę **99 173 zł**; zgodnie z załącznikiem nr 2 do zarządzenia.

§ 3. Objaśnienia do zmian stanowi załącznik nr 3.

§ 4. Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- 1) Plan dochodów ogółem **69 634 247 zł**
  - a) dochody bieżące 44 192 274 zł
  - b) dochody majątkowe 25 441 973 zł
- 2) Plan wydatków ogółem **64 787 247 zł**
  - a) wydatki bieżące 41 335 251 zł
  - b) wydatki majątkowe 23 451 996 zł

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Michałowa

**Marek Nazarko**

## Zmiany w planie dochodów budżetowych gminy na 2024 rok

Rodzaj zadania:

**Własne**

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>bieżące</b>							
<b>bieżące razem:</b>				<b>39 586 636,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>39 586 636,00</b>
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	134 116,00	0,00	0,00	134 116,00
<b>majątkowe</b>							
<b>majątkowe razem:</b>				<b>25 441 973,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25 441 973,00</b>
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	5 953 997,00	0,00	0,00	5 953 997,00

Rodzaj zadania:

**Zlecone**

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>bieżące</b>							
855			Rodzina	2 787 805,00	0,00	500,00	2 788 305,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	72 000,00	0,00	500,00	72 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00

	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	72 000,00	0,00	500,00	72 500,00
<b>bieżące razem:</b>			<b>4 605 138,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>4 605 638,00</b>
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ogółem:</b>			<b>69 633 747,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>69 634 247,00</b>
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	6 088 113,00	0,00	0,00	6 088 113,00

(\* kol 2 do wykorzystania fakultatywnego)

### Zmiany w planie wydatków budżetowych gminy na 2024 rok

Rodzaj zadania: **Poroz. z JST**

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:														
					Wydatki bieżące	z tego:			dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								w tym:	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
			przed zmianą	749 609,00	13 910,00	0,00	0,00	0,00	13 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	735 699,00	735 699,00	0,00	0,00	0,00
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	749 609,00	13 910,00	0,00	0,00	0,00	13 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	735 699,00	735 699,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wydatki razem:</b>																			

Rodzaj zadania: **Własne**

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:															
					Wydatki bieżące	z tego:			dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:				
						wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								w tym:	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
700			Gospodarka mieszkaniowa	przed zmianą	2 624 703,00	1 146 506,00	1 146 506,00	0,00	1 146 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 478 197,00	397 537,00	210 600,00	0,00	1 080 660,00	
				zmniejszenie	-900,00	-900,00	-900,00	0,00	-900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	900,00	900,00	900,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	2 624 703,00	1 146 506,00	1 146 506,00	0,00	1 146 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 478 197,00	397 537,00	210 600,00	0,00
70005			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	przed zmianą	1 343 543,00	946 006,00	946 006,00	0,00	946 006,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	397 537,00	397 537,00	210 600,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	-900,00	-900,00	-900,00	0,00	-900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	900,00	900,00	900,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	1 343 543,00	946 006,00	946 006,00	0,00	946 006,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	397 537,00	397 537,00	210 600,00	0,00
4430			Różne opłaty i składki	przed zmianą	18 047,00	18 047,00	18 047,00	0,00	18 047,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	900,00	900,00	900,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	18 947,00	18 947,00	18 947,00	0,00	18 947,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4530			Podatek od towarów i usług (VAT).	przed zmianą	274 600,00	274 600,00	274 600,00	0,00	274 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	-900,00	-900,00	-900,00	0,00	-900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	273 700,00	273 700,00	273 700,00	0,00	273 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
750			Administracja publiczna	przed zmianą	6 294 751,00	6 294 751,00	6 123 051,00	4 245 638,00	1 877 413,00	0,00	171 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	-39 000,00	-39 000,00	-39 000,00	-29 000,00	-10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	39 000,00	39 000,00	39 000,00	0,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	6 294 751,00	6 294 751,00	6 123 051,00	4 216 638,00	1 906 413,00	0,00	171 700,00	0,00	171 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			przed zmianą	5 256 556,00	5 256 556,00	5 232 056,00	3 887 284,00	1 344 772,00	0,00	24 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		





				po zmianach	479 229,00	269 229,00	269 229,00	0,00	269 229,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00	210 000,00	153 822,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	przed zmianą	117 000,00	117 000,00	117 000,00	0,00	117 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	122 000,00	122 000,00	122 000,00	0,00	122 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Rodzaj zadania: **Wlasne**

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:																	
					Wydatki bieżące	z tego:			dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:						
						wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								w tym:	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19				
Wydatki razem:				przed zmianą	59 432 000,00	36 715 703,00	30 677 836,00	16 390 841,00	14 286 995,00	3 391 200,00	1 886 667,00	0,00	0,00	760 000,00	22 716 297,00	21 635 637,00	364 422,00	0,00	1 080 660,00			
				zmniejszenie	-89 900,00	-89 900,00	-89 900,00	-29 000,00	-60 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	89 900,00	89 900,00	89 900,00	0,00	89 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	59 432 000,00	36 715 703,00	30 677 836,00	16 361 841,00	14 315 995,00	3 391 200,00	1 886 667,00	0,00	0,00	760 000,00	22 716 297,00	21 635 637,00	364 422,00	0,00	1 080 660,00			

Rodzaj zadania: **Zlecone**

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:																
					Wydatki bieżące	z tego:			dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:					
						wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								w tym:	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19			
855			Rodzina	przed zmianą	2 787 805,00	2 787 805,00	154 784,00	74 920,00	79 864,00	0,00	2 633 021,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	2 788 305,00	2 788 305,00	155 284,00	74 920,00	80 364,00	0,00	2 633 021,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85513			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	przed zmianą	72 000,00	72 000,00	72 000,00	0,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4130			Składki na ubezpieczenie zdrowotne	przed zmianą	72 000,00	72 000,00	72 000,00	0,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	72 500,00	72 500,00	72 500,00	0,00	72 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wydatki razem:				przed zmianą	4 605 138,00	4 605 138,00	1 685 702,00	595 230,00	1 090 472,00	0,00	2 919 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	4 605 638,00	4 605 638,00	1 686 202,00	595 230,00	1 090 972,00	0,00	2 919 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

## Objaśnienia do wprowadzonych zmian

### DOCHODY

**Zwiększa się plan dochodów budżetowych o kwotę 500 zł, w tym:**

#### DZIAŁ 855

- 500 zł w rozdziale 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zwiększa się plan dochodów budżetowych w związku z otrzymaną dotacją na realizację zadań bieżących. Zmiany dokonuje się na podstawie pisma Wojewody Podlaskiego nr FB-II.3111.500.2024.DD z dnia 3 września 2024 r.

### WYDATKI

**Zwiększa się plan wydatków budżetowych o kwotę 99 673 zł, w tym:**

#### DZIAŁ 700

- 900 zł w rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami, zwiększa się plan wydatków budżetowych w paragrafie różne opłaty i składki.

#### DZIAŁ 750

- 20 000 zł w rozdziale 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu), zwiększa się plan wydatków budżetowych zakup usług pozostałych,
- 6 000 zł w rozdziale 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego, zwiększa się plan wydatków budżetowych na nagrody konkursowe,
- 13 000 zł w rozdziale 75095 – Pozostała działalność, zwiększa się plan wydatków budżetowych w paragrafie różne opłaty i składki.

#### DZIAŁ 754

- 4 000 zł w rozdziale 75412 – Ochotnicze straże pożarne, zwiększa się plan wydatków budżetowych na zakup energii.

#### DZIAŁ 801

- 41 000 zł w rozdziale 80101 – Szkoły podstawowe, zwiększa się plan wydatków budżetowych na wniosek Pani Dyrektor Zespołu Szkół w Michałowie w ramach planu jednostki,
- 973 zł w rozdziale 80104 – Przedszkola, zwiększa się plan wydatków budżetowych na wniosek Pani Dyrektor Gminnego Przedszkola w Michałowie w ramach planu jednostki.

#### DZIAŁ 855

- 500 zł w rozdziale 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zwiększa się plan wydatków budżetowych w związku z otrzymaną dotacją na realizację zadań bieżących. Zmiany dokonuje się na podstawie pisma Wojewody Podlaskiego nr FB-II.3111.500.2024.DD z dnia 3 września 2024 r.

#### DZIAŁ 900

- 5 000 zł w rozdziale 90095 – Pozostała działalność, zwiększa się plan wydatków budżetowych na zakup usług pozostałych,



DZIAŁ 926

- 8 300 zł w rozdziale 92601 – Obiekty sportowe, zwiększa się plan wydatków budżetowych na wiosek Pana Dyrektora Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Michałowie w ramach planu jednostki.

**Zmniejsza się plan wydatków budżetowych o kwotę 99 173 zł, w tym:**

DZIAŁ 700

- 900 zł w rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami, zmniejsza się plan wydatków budżetowych w paragrafie podatek od towarów i usług (VAT).

DZIAŁ 750

- 39 000 zł w rozdziale 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu), zmniejsza się plan wydatków budżetowych w paragrafie składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy, wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

DZIAŁ 754

- 4 000 zł w rozdziale 75412 – Ochotnicze straże pożarne, zmniejsza się plan wydatków budżetowych na zakup usług pozostałych.

DZIAŁ 801

- 41 000 zł w rozdziale 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne, zmniejsza się plan wydatków budżetowych na wniosek Pani Dyrektor Zespołu Szkół w Michałowie w ramach planu jednostki,
- 973 zł w rozdziale 80104 – Przedszkola, zmniejsza się plan wydatków budżetowych na wniosek Pani Dyrektor Gminnego Przedszkola w Michałowie w ramach planu jednostki,

DZIAŁ 900

- 2 500 zł w rozdziale 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach, zmniejsza się plan wydatków budżetowych na zakup materiałów i wyposażenia,
- 2 500 w rozdziale 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg, zmniejsza się plan wydatków budżetowych na zakup usług remontowych.

DZIAŁ 926

- 8 300 zł w rozdziale 92601 – Obiekty sportowe, zmniejsza się plan wydatków budżetowych na wiosek Pana Dyrektora Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Michałowie w ramach planu jednostki.

Burmistrz Michałowa

Marek Nazarko