

ZARZĄDZENIE Nr 77/A/2026
BURMISTRZA GMINY I MIASTA ŻUROMIN
z dnia 27 marca 2026 roku

w sprawie zmian uchwały budżetowej Gminy i Miasta Żuromin na rok 2026

Na podstawie art.30 ust.2 pkt.4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022r., poz. 559 z późn. zm.), art. 257 i art. 258 ust.1 pkt1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021r. poz. 305 z późn. zm.), oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022r. poz. 583) **zarządzam, co następuje:**

§ 1

Wprowadza się zmiany w dochodach budżetu Gminy i Miasta Żuromin na 2026 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

Dochody budżetu gminy i miasta na rok 2026 po dokonanych zmianach wynoszą **91 724 061,99 zł**

w tym:

- 1) dochody bieżące **82 787 794,40 zł,**
- 2) dochody majątkowe **8 936 267,59 zł.**

§ 2

Wprowadza się zmiany w planie wydatków budżetu Gminy i Miasta Żuromin na 2026 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

Wydatki budżetu gminy i miasta na rok 2026 po dokonanych zmianach wynoszą **108 505 033,09 zł**

w tym:

- 1) wydatki bieżące **82 279 599,71 zł,**
- 2) wydatki majątkowe **26 225 433,38 zł.**

§ 3

- 1) Dokonać zmian w dochodach i wydatkach związanych z realizacją zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia.
- 2) Dochody i wydatki związane z realizacją zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych odrębnymi ustawami na 2026 rok po dokonanych zmianach wynoszą

6 161 804,74 zł.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i obowiązuje w roku budżetowym 2026 oraz podlega ogłoszeniu.

**BURMISTRZ
GMINY I MIASTA**

Michał Bodenszac

Uzasadnienie

Zmiany w planie dochodów i wydatków budżetu obejmują zwiększenie środków oraz przesunięcia pomiędzy paragrafami wydatków. Łączna kwota zwiększenia budżetu wynosi **4 000,66 zł** (z kwoty 108 501 032,43 zł do 108 505 033,09 zł). Zmiany wynikają z:

- otrzymania środków z Funduszu Pomocy,
- dostosowania planu wydatków do faktycznych potrzeb jednostek,
- korekty wydatków na wynagrodzenia i pochodne.

Dział 855 – Rodzina

Zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę **4 000,66 zł** w rozdziale **85595 – Pozostała działalność** (z kwoty 10 021,00 zł do 14 021,66 zł).

Środki pochodzą z Funduszu Pomocy i przeznaczone są na:

- świadczenia społeczne dla obywateli Ukrainy – zwiększenie o **3 800,00 zł**,
- zakup usług związanych z pomocą – zwiększenie o **200,66 zł**.

Zmiany w planie wydatków

Dział 750 – Administracja publiczna (rozdział 75011)

Dokonano przesunięć na łączną kwotę **60 100,00 zł**:

- zmniejszenie wynagrodzeń osobowych – **-60 100,00 zł**,
- zwiększenie:
 - dodatkowego wynagrodzenia rocznego – **+22 000,00 zł**,
 - składek na ubezpieczenia społeczne – **+35 000,00 zł**,
 - składek na Fundusz Pracy – **+100,00 zł**,
 - wpłat na PPK – **+3 000,00 zł**.

Dział 751 (rozdział 75101)

Przesunięcie środków w kwocie **60,00 zł**:

- zmniejszenie składek na Fundusz Pracy – **-60,00 zł**,
- zwiększenie wpłat na PPK – **+60,00 zł**.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Łączne przesunięcia w ramach działu:

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

- zmniejszenie świadczeń – **-30 000,00 zł**.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

- zwiększenie wynagrodzeń – **+30 000,00 zł**,
- zwiększenie składek ZUS – **+4 200,00 zł**,
- zmniejszenie składek na Fundusz Pracy – **-4 200,00 zł**,

- zmniejszenie wydatków na energię – **-6 110,56 zł**,
- zwiększenie odpisu na ZFŚS – **+6 110,56 zł**.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

- zmniejszenie zakupu materiałów – **-180,00 zł**,
- zwiększenie zakupu usług – **+180,00 zł**.

Dział 855 – Rodzina

Rozdział 85502

- zwiększenie świadczeń społecznych – **+6 700,00 zł**,
- zwiększenie wynagrodzeń – **+5 300,00 zł**,
- zmniejszenie składek ZUS – **-11 188,00 zł**,
- zmniejszenie wydatków na materiały – **-812,00 zł**.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

- zwiększenie wynagrodzeń – **+2 000,00 zł**.

Rozdział 85510 – Placówki opiekuńczo-wychowawcze

- zmniejszenie wydatków – **-2 000,00 zł**.

DOCHODY załącznik nr 1 do Zarządzenia Burmistrza Gminy i Miasta Żuromin Nr 771A/2026 z dnia 27 marca 2026 roku

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
bieżące							
855			Rodzina	7 106 898,00	0,00	4 000,66	7 110 898,66
	85595		Pozostała działalność	10 021,00	0,00	4 000,66	14 021,66
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	10 021,00	0,00	4 000,66	14 021,66
			bieżące razem:	82 783 793,74	0,00	4 000,66	82 787 794,40
			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	234 852,00	0,00	0,00	234 852,00
majątkowe							
			majątkowe razem:	8 936 267,59	0,00	0,00	8 936 267,59
			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
Ogółem:				91 720 061,33	0,00	4 000,66	91 724 061,99
			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	234 852,00	0,00	0,00	234 852,00

(* kol 2 do wykorzystania fakultatywnego)

WYDATKI załącznik nr 2 do Zarządzenia Burmistrza Gminy i Miasta Żuromin Nr 771A/2026 z dnia 27 marca 2026 roku

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:										z tego:			Wniesienie wkładów do spółek akcji i udziałów handlowego			
					Wydatki bieżące	Wydatki jednostek budżetowych	Wynagrodzenia a i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	Wydatki na wydatki bieżące	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na finansowanie z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wpłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19			
750			Administracja publiczna	przed zmianą	11 474 480,27	10 590 001,74	10 319 001,74	8 971 001,74	1 348 000,00	0,00	271 000,00	0,00	0,00	0,00	884 478,53	884 478,53	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	-60 100,00	-60 100,00	-60 100,00	-60 100,00	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	60 100,00	60 100,00	60 100,00	60 100,00	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	11 474 480,27	10 590 001,74	10 319 001,74	8 971 001,74	1 348 000,00	0,00	271 000,00	0,00	884 478,53	884 478,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75011			Urzędy wojewódzkie	przed zmianą	369 001,74	369 001,74	369 001,74	352 001,74	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	-60 100,00	-60 100,00	-60 100,00	-60 100,00	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	60 100,00	60 100,00	60 100,00	60 100,00	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	369 001,74	369 001,74	369 001,74	352 001,74	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4010			Wynagrodzenia osobowe pracowników	przed zmianą	290 901,74	290 901,74	290 901,74	290 901,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	-60 100,00	-60 100,00	-60 100,00	-60 100,00	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	230 801,74	230 801,74	230 801,74	230 801,74	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
4040			Dodatkowe wynagrodzenie roczne	przed zmianą	22 000,00	22 000,00	22 000,00	22 000,00	0,00	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	22 000,00	22 000,00	22 000,00	22 000,00	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	44 000,00	44 000,00	44 000,00	44 000,00	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
4110			Składki na ubezpieczenia społeczne	przed zmianą	35 000,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00	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	35 000,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00	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	70 000,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00	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
4120			Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	przed zmianą	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	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	100,00	100,00	100,00	100,00	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	200,00	200,00	200,00	200,00	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
4710			Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego	przed zmianą	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	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	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	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	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	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
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	przed zmianą	2 960,00	2 960,00	2 960,00	2 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	-60,00	-60,00	-60,00	-60,00	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	60,00	60,00	60,00	60,00	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	2 960,00	2 960,00	2 960,00	2 960,00	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
75101			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	przed zmianą	2 960,00	2 960,00	2 960,00	2 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	-60,00	-60,00	-60,00	-60,00	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	60,00	60,00	60,00	60,00	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	2 960,00	2 960,00	2 960,00	2 960,00	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

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami

DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
			Razem:	6 161 804,74	0,00	6 161 804,74

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	260 901,74	0,00	260 901,74
	75011		Urzędy wojewódzkie	260 901,74	0,00	260 901,74
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	260 901,74	-60 100,00	200 801,74
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	22 000,00	22 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	35 000,00	35 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	100,00	100,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	3 000,00	3 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 960,00	0,00	2 960,00

75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 960,00	0,00	2 960,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	60,00	-60,00	0,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	60,00	60,00
852		Pomoc społeczna	36 019,00	0,00	36 019,00
	85295	Pozostała działalność	25 359,00	0,00	25 359,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	-180,00	120,00
	4300	Zakup usług pozostałych	8 559,00	180,00	8 739,00
855		Rodzina	5 858 330,00	0,00	5 858 330,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 773 000,00	0,00	5 773 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	4 920 540,00	6 700,00	4 927 240,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	146 000,00	5 300,00	151 300,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	648 200,00	-11 188,00	637 012,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 000,00	-812,00	10 188,00
		Razem:	6 161 804,74	0,00	6 161 804,74