

ZARZĄDZENIE NR 191/2026
PREZYDENTA MIASTA SUWAŁK

z dnia 2 czerwca 2026 r.

w sprawie zmian w budżecie miasta na 2026 rok

Na podstawie art. 257, art. 258 i art. 259 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r. poz.1483, 39, 1844 i 1846, Dz.U. z 2021 r. poz. 2054 oraz Dz.U. z 2026 r. poz. 426 i 635), art.28 ustawy z dnia 27 października 2022 r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych (Dz.U. z 2024 r. poz. 114) oraz § 10 uchwały nr XX/224/2025 Rady Miejskiej w Suwałkach z dnia 22 grudnia 2025 r. w sprawie budżetu miasta na 2026 rok zarządzam, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w planie dochodów budżetowych, zgodnie z załącznikiem nr 1:

- 1) zmniejsza się plan dochodów budżetowych o kwotę 304,74 zł;
- 2) zwiększa się plan dochodów budżetowych o kwotę 17.310,00 zł.

§ 2. Dokonuje się zmian w planie wydatków budżetowych, zgodnie z załącznikiem nr 2:

- 1) zmniejsza się plan wydatków budżetowych o kwotę 35.983,74 zł;
- 2) zwiększa się plan wydatków budżetowych o kwotę 52.989,00 zł.

§ 3. Budżet miasta wynosi:

- 1) plan po stronie dochodów 849.463.289,05 zł, w tym:

- a) bieżących 745.413.373,05 zł,
- b) majątkowych 104.049.916,00 zł;

- 2) plan po stronie wydatków 881.046.838,05 zł, w tym:

- a) bieżących 695.294.961,05 zł,
- b) majątkowych 185.751.877,00 zł.

§ 4. Dokonać podziału:

- 1) rezerwy ogólnej w kwocie 472 zł, do wykorzystania, zgodnie z załącznikiem nr 2:

Rozdział/Paragraf	4580
90095	472,00

§ 5. Uzasadnienie dokonanych zmian stanowi załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta Suwałk

Czesław Renkiewicz

Załącznik nr 1 do zarządzenia nr 191/2026
Prezydenta Miasta Suwałk
z dnia 2 czerwca 2026 r.

DOCHODY - zadania własne						
Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
801	Oświata i wychowanie		20 648 553,00	17 310,00	0,00	20 665 863,00
	80195 Pozostała działalność		7 705 583,00	17 310,00	0,00	7 722 893,00
	2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	6 358 630,00	14 283,00	0,00	6 372 913,00
	2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	696 683,00	3 027,00	0,00	699 710,00
RAZEM DOCHODY			788 325 940,90	17 310,00	0,00	788 343 250,90

DOCHODY - zadania zlecone						
Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
855	Rodzina		32 792 534,71	0,00	304,74	32 792 229,97
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	913 268,00	0,00	304,74	912 963,26
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	905 268,00	0,00	304,74	904 963,26
RAZEM DOCHODY			56 364 825,89	0,00	304,74	56 364 521,15

DOCHODY wg grup paragrafów

Nazwa	Plan	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
Dochody bieżące	745 396 367,79	17 310,00	304,74	745 413 373,05
w tym:				
<i>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</i>	10 062 275,00	17 310,00	0,00	10 079 585,00
Dochody majątkowe	104 049 916,00	0,00	0,00	104 049 916,00
w tym:				
<i>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</i>	60 584 320,00	0,00	0,00	60 584 320,00
RAZEM DOCHODY	849 446 283,79	17 310,00	304,74	849 463 289,05

Załącznik nr 2 do zarządzenia nr 191/2026
Prezydenta Miasta Suwałk
z dnia 2 czerwca 2026 r.

WYDATKI - zadania własne						
Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
758	Różne rozliczenia		19 947 861,00	0,00	472,00	19 947 389,00
	75818 Rezerwy ogólne i celowe		19 947 861,00	0,00	472,00	19 947 389,00
	4810	Rezerwy	18 047 861,00	0,00	472,00	18 047 389,00
801	Oświata i wychowanie		321 287 486,00	52 517,00	35 207,00	321 304 796,00
	80101 Szkoły podstawowe		91 632 628,00	400,00	21 300,00	91 611 728,00
	4260	Zakup energii	2 417 284,00	0,00	21 000,00	2 396 284,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	35 000,00	0,00	300,00	34 700,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	17 000,00	400,00	0,00	17 400,00
	80104 Przedszkola		43 850 494,00	10 000,00	1 712,00	43 858 782,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	34 448,00	0,00	1 712,00	32 736,00
	4260	Zakup energii	650 000,00	10 000,00	0,00	660 000,00
	80107 Świetlice szkolne		3 606 154,00	5 500,00	0,00	3 611 654,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	35 000,00	1 000,00	0,00	36 000,00
	4260	Zakup energii	410 000,00	3 000,00	0,00	413 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	11 000,00	1 500,00	0,00	12 500,00
	80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli		1 068 540,00	4 895,00	4 895,00	1 068 540,00
	4300	Zakup usług pozostałych	694 579,00	0,00	4 895,00	689 684,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	259 361,00	4 895,00	0,00	264 256,00
	80148 Stołówki szkolne i przedszkolne		19 588 194,00	9 712,00	100,00	19 597 806,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
	4260	Zakup energii	1 550 000,00	8 000,00	0,00	1 558 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	354 685,00	1 712,00	0,00	356 397,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	20 000,00	0,00	100,00	19 900,00
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	12 445 736,00	3 000,00	0,00	12 448 736,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 317 004,00	3 000,00	0,00	1 320 004,00
	80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych	2 110 821,00	0,00	5 500,00	2 105 321,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	95 685,00	0,00	5 500,00	90 185,00
	80195	Pozostała działalność	12 958 653,00	19 010,00	1 700,00	12 975 963,00
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 048 030,00	0,00	1 521,00	1 046 509,00
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	122 469,00	0,00	179,00	122 290,00
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	52 233,00	342,00	0,00	52 575,00
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 609,00	73,00	0,00	5 682,00
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 318,00	49,00	0,00	7 367,00
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	798,00	11,00	0,00	809,00
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	761 019,00	2 823,00	0,00	763 842,00
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	47 846,00	598,00	0,00	48 444,00
	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	269 215,00	11 039,00	0,00	280 254,00
	4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	35 618,00	2 338,00	0,00	37 956,00
	4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	880,00	1 551,00	0,00	2 431,00
	4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	59,00	186,00	0,00	245,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		74 993 568,00	472,00	0,00	74 994 040,00
	90095	Pozostała działalność	9 998 864,00	472,00	0,00	9 999 336,00
	4580	Pozostałe odsetki	320 389,00	472,00	0,00	320 861,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
RAZEM WYDATKI			819 970 610,90	52 989,00	35 679,00	819 987 920,90

WYDATKI - zadania zlecone

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
855	Rodzina		32 792 534,71	0,00	304,74	32 792 229,97
	85513	<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</i>	913 268,00	0,00	304,74	912 963,26
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	905 268,00	0,00	304,74	904 963,26
RAZEM WYDATKI			56 303 704,89	0,00	304,74	56 303 400,15

Budżet na rok 2026

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
758	Różne rozliczenia		19 947 861,00	0,00	472,00	19 947 389,00
75818	Rezerwy ogólne i celowe		19 947 861,00	0,00	472,00	19 947 389,00
4810	Rezerwy		18 047 861,00	0,00	472,00	18 047 389,00
	Rezerwa ogólna		1 716 602,00	0,00	472,00	1 716 130,00
	Rezerwa ogólna		1 716 602,00	0,00	472,00	1 716 130,00
	Rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe		1 295 617,00	0,00	0,00	1 295 617,00
	Rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe		1 295 617,00	0,00	0,00	1 295 617,00
	Rezerwa celowa na wydatki oświatowe		502 470,00	0,00	0,00	502 470,00
	Rezerwa celowa na odprawy emerytalne, rentowe, pozostałe odprawy i ekwiwalenty za urlop		5 297 974,00	0,00	0,00	5 297 974,00
	Rezerwa celowa na wynagrodzenia		9 235 198,00	0,00	0,00	9 235 198,00
	Rezerwa celowa na pokrycie skutków podwyżki wynagrodzeń pracowników samorządowych (bez nauczycieli)		3 000 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
	Rezerwa celowa na pokrycie skutków podwyżki wynagrodzeń nauczycieli		4 600 000,00	0,00	0,00	4 600 000,00
	Rezerwa celowa na wynagrodzenia – świadczenie na start		35 198,00	0,00	0,00	35 198,00
	Rezerwa celowa na wynagrodzenia – Specjalny Fundusz Nagród		1 600 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00
6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne		1 900 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00
	Rezerwa celowa na inwestycje realizowane w ramach budżetu obywatelskiego		1 500 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
	Rezerwa celowa na rewaloryzację wartości zadań inwestycyjnych		1 500 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
	Rezerwa celowa na budżet obywatelski		400 000,00	0,00	0,00	400 000,00
	Budżet obywatelski		400 000,00	0,00	0,00	400 000,00
	RAZEM WYDATKI		19 947 861,00	0,00	472,00	19 947 389,00

WYDATKI wg grup paragrafów

Nazwa	Plan	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
Wydatki bieżące	695 277 955,79	52 989,00	35 983,74	695 294 961,05
w tym:				
Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	187 883 652,20	28 479,00	28 783,74	187 883 347,46
Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	6 791 002,00	11 039,00	0,00	6 802 041,00
Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, związane ze współfinansowaniem programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	1 093 667,00	2 338,00	0,00	1 096 005,00
Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	101 457 275,00	0,00	0,00	101 457 275,00
Dotacje na zadania bieżące, związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	15 274,00	0,00	0,00	15 274,00
Dotacje na zadania bieżące, związane ze współfinansowaniem programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	66 968,00	0,00	0,00	66 968,00
Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	48 366 128,00	0,00	0,00	48 366 128,00
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	329 969 004,59	5 500,00	5 500,00	329 969 004,59
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	3 970 637,00	4 765,00	1 521,00	3 973 881,00
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, związane ze współfinansowaniem programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	464 348,00	868,00	179,00	465 037,00
Obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego (art. 236 ust. 3 pkt 6 ustawy)	15 200 000,00	0,00	0,00	15 200 000,00

Nazwa	Plan	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
Wydatki majątkowe	185 751 877,00	0,00	0,00	185 751 877,00
w tym:				
<i>Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)</i>	92 831 031,00	0,00	0,00	92 831 031,00
<i>Inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)</i>	59 367 473,00	0,00	0,00	59 367 473,00
<i>Współfinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych ponoszonych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)</i>	26 833 358,00	0,00	0,00	26 833 358,00
<i>Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)</i>	2 670 078,00	0,00	0,00	2 670 078,00
<i>Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)</i>	78 000,00	0,00	0,00	78 000,00
<i>Wydatki o charakterze dotacyjnym na współfinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych ponoszonych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)</i>	950 104,00	0,00	0,00	950 104,00
<i>Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego (art. 236 ust. 4 pkt 3 ustawy)</i>	3 021 833,00	0,00	0,00	3 021 833,00
RAZEM WYDATKI	881 029 832,79	52 989,00	35 983,74	881 046 838,05

§ 1. Zmiany w planie dochodów związane są z:

- 1) w dziale 801 Oświata i wychowanie – zwiększeniem środków finansowych, zgodnie z wnioskiem Wydziału Oświaty i Wychowania (Erasmus+);
- 2) w dziale 855 Rodzina - zmniejszeniem kwoty dotacji celowej, zgodnie z decyzją Wojewody Podlaskiego.

§ 2. Zmiany w planie wydatków związane są z:

- 1) w dziale 758 Różne rozliczenia – podziałem rezerwy ogólnej w kwocie 472 zł, z przeznaczeniem na realizację wyroku Sądu Okręgowego w Olsztynie, tytułem zwrotu części opłaty środowiskowej, jako świadczenia nienależnego;
- 2) w dziale 801 Oświata i wychowanie – zwiększeniem i przesunięciem środków finansowych, zgodnie z wnioskami przedszkoli, placówek oświatowych oraz Wydziału Oświaty i Wychowania;
- 3) w dziale 855 Rodzina – zmniejszeniem środków finansowych, zgodnie z wnioskiem Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie;
- 4) dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – przesunięciem środków finansowych, zgodnie z wnioskiem Wydziału Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska.