

ZARZĄDZENIE NR 328/2026
PREZYDENTA MIASTA SUWAŁK

z dnia 18 sierpnia 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, 635, 680 i 912), 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) zwiększa się plan dochodów budżetowych o kwotę 75.553,10 zł.

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

- 1) zmniejsza się plan wydatków budżetowych o kwotę 240.442,00 zł;
- 2) zwiększa się plan wydatków budżetowych o kwotę 315.995,10 zł.

§ 3. Budżet miasta wynosi:

- 1) plan po stronie dochodów 858.714.304,99 zł, w tym:

- a) bieżących 762.101.122,49 zł,
- b) majątkowych 96.613.182,50 zł;

- 2) plan po stronie wydatków 887.883.333,99 zł, w tym:

- a) bieżących 712.142.525,49 zł,
- b) majątkowych 175.740.808,50 zł.

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

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

z up. Prezydenta Miasta Suwałk
Zastępca Prezydenta

Roman Waldemar Rynkowski

Załącznik nr 1 do zarządzenia nr 328/2026
Prezydenta Miasta Suwałk
z dnia 18 sierpnia 2026 r.

DOCHODY - zadania zlecone						
Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
710	Działalność usługowa		958 770,13	68 427,10	0,00	1 027 197,23
	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	77 640,13	68 427,10	0,00	146 067,23
	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	77 640,13	68 427,10	0,00	146 067,23
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		14 494 916,00	7 126,00	0,00	14 502 042,00
	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	14 491 416,00	7 126,00	0,00	14 498 542,00
	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	14 491 416,00	7 126,00	0,00	14 498 542,00
RAZEM DOCHODY			61 208 378,63	75 553,10	0,00	61 283 931,73

DOCHODY wg grup paragrafów

Nazwa	Plan	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
Dochody bieżące	762 025 569,39	75 553,10	0,00	762 101 122,49
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	10 663 555,00	0,00	0,00	10 663 555,00
Dochody majątkowe	96 613 182,50	0,00	0,00	96 613 182,50
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	51 471 451,00	0,00	0,00	51 471 451,00
RAZEM DOCHODY	858 638 751,89	75 553,10	0,00	858 714 304,99

Załącznik nr 2 do zarządzenia nr 328/2026
Prezydenta Miasta Suwałk
z dnia 18 sierpnia 2026 r.

WYDATKI - zadania własne						
Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
710	Działalność usługowa		2 478 127,00	111 305,00	111 305,00	2 478 127,00
	71095 Pozostała działalność		791 500,00	111 305,00	111 305,00	791 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	220 000,00	0,00	111 305,00	108 695,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	500 000,00	111 305,00	0,00	611 305,00
758	Różne rozliczenia		16 728 588,00	0,00	51 608,00	16 676 980,00
	75818 Rezerwy ogólne i celowe		16 728 588,00	0,00	51 608,00	16 676 980,00
	4810	Rezerwy	14 828 588,00	0,00	51 608,00	14 776 980,00
801	Oświata i wychowanie		331 327 573,00	124 137,00	72 529,00	331 379 181,00
	80101 Szkoły podstawowe		92 499 302,00	75 618,00	0,00	92 574 920,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	711 268,00	14 800,00	0,00	726 068,00
	4300	Zakup usług pozostałych	430 320,00	9 210,00	0,00	439 530,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	47 989 649,00	51 608,00	0,00	48 041 257,00
	80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych		5 276 623,00	360,00	360,00	5 276 623,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	617 996,00	0,00	360,00	617 636,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	8 883,00	360,00	0,00	9 243,00
	80104 Przedszkola		44 125 175,00	12 052,00	1 700,00	44 135 527,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	70 817,00	0,00	1 700,00	69 117,00
	4300	Zakup usług pozostałych	204 863,00	12 052,00	0,00	216 915,00
	80115 Technika		36 878 462,00	3 684,00	0,00	36 882 146,00
	4300	Zakup usług pozostałych	215 591,00	3 684,00	0,00	219 275,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
80120	Licea ogólnokształcące		34 553 172,00	3 070,00	0,00	34 556 242,00
	4300	Zakup usług pozostałych	338 748,00	3 070,00	0,00	341 818,00
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne		20 000 090,00	1 450,00	950,00	20 000 590,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	108 278,00	0,00	700,00	107 578,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	441 227,00	0,00	250,00	440 977,00
	4270	Zakup usług remontowych	356 497,00	700,00	0,00	357 197,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 044,00	250,00	0,00	8 294,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	15 052,00	500,00	0,00	15 552,00
80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego		17 608 490,00	200,00	0,00	17 608 690,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	16 869,00	200,00	0,00	17 069,00
80195	Pozostała działalność		13 941 441,00	27 703,00	69 519,00	13 899 625,00
	3240	Stypendia dla uczniów	36 879,00	0,00	14 800,00	22 079,00
	4300	Zakup usług pozostałych	259 883,00	0,00	27 016,00	232 867,00
	4301	Zakup usług pozostałych	982 424,00	27 703,00	0,00	1 010 127,00
	4701	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	416 382,00	0,00	27 703,00	388 679,00
926	Kultura fizyczna		40 652 295,00	5 000,00	5 000,00	40 652 295,00
92601	Obiekty sportowe		15 282 818,00	0,00	3 000,00	15 279 818,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	65 100,00	0,00	3 000,00	62 100,00
92604	Instytucje kultury fizycznej		15 448 317,00	5 000,00	0,00	15 453 317,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	790 252,00	2 000,00	0,00	792 252,00
	4300	Zakup usług pozostałych	689 632,00	2 000,00	0,00	691 632,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	49 880,00	1 000,00	0,00	50 880,00
92695	Pozostała działalność		8 502 707,00	0,00	2 000,00	8 500 707,00
	4300	Zakup usług pozostałych	405 080,00	0,00	2 000,00	403 080,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
RAZEM WYDATKI			822 002 389,26	240 442,00	240 442,00	822 002 389,26

WYDATKI - zadania zlecone						
Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
710	Działalność usługowa		958 770,13	68 427,10	0,00	1 027 197,23
	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	77 640,13	68 427,10	0,00	146 067,23
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	77 640,13	68 427,10	0,00	146 067,23
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		14 494 916,00	7 126,00	0,00	14 502 042,00
	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	14 491 416,00	7 126,00	0,00	14 498 542,00
	4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności	1 901 150,00	7 126,00	0,00	1 908 276,00
RAZEM WYDATKI			61 147 257,63	75 553,10	0,00	61 222 810,73

Budżet na rok 2026

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
758	Różne rozliczenia		16 728 588,00	0,00	51 608,00	16 676 980,00
75818	Rezerwy ogólne i celowe		16 728 588,00	0,00	51 608,00	16 676 980,00
4810	Rezerwy		14 828 588,00	0,00	51 608,00	14 776 980,00
	Rezerwa ogólna		1 716 130,00	0,00	0,00	1 716 130,00
	Rezerwa ogólna		1 716 130,00	0,00	0,00	1 716 130,00
	Rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe		1 029 915,00	0,00	0,00	1 029 915,00
	Rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe		1 029 915,00	0,00	0,00	1 029 915,00
	Rezerwa celowa na wydatki oświatowe		399 160,00	0,00	0,00	399 160,00
	Rezerwa celowa na odprawy emerytalne, rentowe, pozostałe odprawy i ekwiwalenty za urlop		2 501 996,00	0,00	51 608,00	2 450 388,00
	Rezerwa celowa na wynagrodzenia		9 181 387,00	0,00	0,00	9 181 387,00
	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		1 546 189,00	0,00	0,00	1 546 189,00
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			16 728 588,00	0,00	51 608,00	16 676 980,00

WYDATKI wg grup paragrafów

Nazwa	Plan	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
Wydatki bieżące	712 066 972,39	315 995,10	240 442,00	712 142 525,49
w tym:				
Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	194 271 024,83	160 071,00	195 179,00	194 235 916,83
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)	6 960 158,00	27 703,00	27 703,00	6 960 158,00
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)	1 147 820,00	0,00	0,00	1 147 820,00
Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	102 815 855,38	0,00	0,00	102 815 855,38
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)	50 938 711,87	0,00	16 500,00	50 922 211,87
Świadczenia na rzecz osób fizycznych związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	257 609,00	0,00	0,00	257 609,00
Świadczenia na rzecz osób fizycznych 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)	15 145,00	0,00	0,00	15 145,00
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	335 871 761,31	128 221,10	1 060,00	335 998 922,41
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)	4 022 497,00	0,00	0,00	4 022 497,00

Nazwa	Plan	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianach
<i>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)</i>	484 148,00	0,00	0,00	484 148,00
<i>Obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego (art. 236 ust. 3 pkt 6 ustawy)</i>	15 200 000,00	0,00	0,00	15 200 000,00
Wydatki majątkowe	175 740 808,50	0,00	0,00	175 740 808,50
w tym:				
<i>Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)</i>	93 677 146,50	0,00	0,00	93 677 146,50
<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>	53 351 586,00	0,00	0,00	53 351 586,00
<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>	21 716 926,00	0,00	0,00	21 716 926,00
<i>Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)</i>	2 575 078,00	0,00	0,00	2 575 078,00
<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>	1 320 239,00	0,00	0,00	1 320 239,00
<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	887 807 780,89	315 995,10	240 442,00	887 883 333,99

§ 1. Zmiany w planie dochodów związane są z:

- 1) w dziale 710 Działalność usługowa – zwiększeniem kwoty dotacji celowej, zgodnie z pismem Wojewody Podlaskiego;
- 2) w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - zwiększeniem kwoty dotacji celowej, zgodnie z pismem Wojewody Podlaskiego.

§ 2. Zmiany w planie wydatków związane są z:

- 1) w dziale 710 Działalność usługowa – zwiększeniem i przesunięciem środków finansowych, zgodnie z wnioskami Wydziału Geodezji oraz Wydziału Architektury i Gospodarki Przestrzennej;
- 2) w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - zwiększeniem i przesunięciem środków finansowych, zgodnie z wnioskami Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej oraz Straży Miejskiej;
- 3) w dziale 758 Różne rozliczenia – podziałem rezerwy celowej, z przeznaczeniem na odprawy emerytalne pracownikowi placówki oświatowej;
- 4) w dziale 801 Oświata i wychowanie – przesunięciem środków finansowych, zgodnie z wnioskami przedszkoli, placówek oświatowych oraz Wydziału Oświaty i Wychowania;
- 5) w dziale 926 Kultura fizyczna – przesunięciem środków finansowych, zgodnie z wnioskami Ośrodka Sportu i Rekreacji oraz Wydziału Kultury i Sportu.