

ZARZĄDZENIE NR 94/2019
WÓJTA GMINY BAKAŁARZEWO

z dnia 31 października 2019 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy na 2019 rok

Na podstawie art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) oraz § 13 pkt 2 uchwały Nr II/6/2018 Rady Gminy Bakałarzewo z dnia 18 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2019 r., Wójt Gminy Bakałarzewo zarządza, co następuje:

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

- 1) zwiększa się plan dochodów budżetowych o kwotę 65.601,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) zmniejsza się plan dochodów budżetowych o kwotę 1.977,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia,

§ 2. 1. Dokonuje się zmian w planie wydatków budżetowych:

- 1) zwiększa się plan wydatków budżetowych o kwotę 84.936,53 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- 2) zmniejsza się plan wydatków budżetowych o kwotę 21.312,53 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Budżet gminy po dokonanych zmianach na 2019 rok wynosi:

1. Plan dochodów budżetowych ogółem – **15.259.621,62 zł**, w tym:

- 1) bieżące – 14.304.546,27 zł,
- 2) majątkowe – 955.075,35 zł.

2. Plan wydatków budżetowych ogółem – **15.913.696,62 zł**, w tym:

- 1) bieżące – 13.734.738,52 zł,
- 2) majątkowe – 2.178.958,10 zł.

§ 4. Deficyt budżetu w kwocie 654.075,00 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z nadwyżki z lat ubiegłych.

§ 5. Ustala się spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 304.852,00 zł przychodami pochodzącymi z wolnych środków, jako nadwyżki środków na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

§ 6. Objasnienia dokonanych zmian w budżecie gminy na 2019 rok stanowi załącznik Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 8. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt

dr Tomasz Naruszewicz

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH**NA 2019 ROK**Rodzaj: **Własne**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	214 766,00	23 115,00	237 881,00
	85216		Zasiłki stałe	51 000,00	14 115,00	65 115,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	51 000,00	14 115,00	65 115,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	69 000,00	9 000,00	78 000,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	69 000,00	9 000,00	78 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	24 058,00	23 520,00	47 578,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	24 058,00	23 520,00	47 578,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	24 058,00	23 520,00	47 578,00
855			Rodzina	14 700,00	15 097,00	29 797,00
	85504		Wspieranie rodziny	0,00	15 097,00	15 097,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	15 097,00	15 097,00
Razem:				10 400 522,83	61 732,00	10 462 254,83

Rodzaj: **Zlecone**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	15 800,00	3 869,00	19 669,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	15 800,00	3 869,00	19 669,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	15 800,00	3 869,00	19 669,00
855			Rodzina	4 066 320,00	- 1 977,00	4 064 343,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	16 000,00	- 1 977,00	14 023,00

	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	16 000,00	- 1 977,00	14 023,00
Razem:			4 795 474,79	1 892,00	4 797 366,79
OGÓŁEM			15 195 997,62	63 624,00	15 259 621,62

Na w/w dochody składają się:

1. Dochody bieżące w kwocie 14.304.546,27 zł, z tego:

- 1) dochody 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 - 193.284,00 zł

2. Dochody majątkowe w kwocie 955.075,35 zł, z tego:

- 1) dochody 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 - 61.135,00 zł
- 2) dochody ze sprzedaży majątku - 504.400,00 zł
- 3) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności - 0,00 zł

**ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH
NA 2019 ROK**

Rodzaj: Poroz. z JST

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Razem:				16 334,00	0,00	16 334,00

Rodzaj: Własne

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	1 702 201,37	0,00	1 702 201,37
	75011		Urzędy wojewódzkie	64 834,00	512,00	65 346,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 965,00	1 200,00	5 165,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 435,00	20,00	1 455,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	-708,00	1 292,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 398 742,37	-512,00	1 398 230,37
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	103 000,00	-519,00	102 481,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24 800,00	7,00	24 807,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	152 652,25	0,00	152 652,25
	75412		Ochotnicze straże pożarne	141 652,25	0,00	141 652,25
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	-27,00	9 973,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 943,00	27,00	1 970,00
801			Oświata i wychowanie	3 841 427,00	0,00	3 841 427,00
	80101		Szkoły podstawowe	2 270 879,00	-6 228,00	2 264 651,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 354 638,00	-12 311,00	1 342 327,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 200,00	2 300,00	3 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	67 367,00	2 047,00	69 414,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	0,00	186,00	186,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 152,00	1 550,00	5 702,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	335 387,00	-278,00	335 109,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 337,00	-278,00	10 059,00
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	47 130,00	2 019,00	49 149,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	34 034,00	2 400,00	36 434,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 008,00	-381,00	2 627,00
	80110		Gimnazja	672 684,00	5 563,00	678 247,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 934,00	5 563,00	22 497,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	308 485,00	0,00	308 485,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 844,00	27,00	1 871,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	100,00	-27,00	73,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	13 558,00	0,00	13 558,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 500,00	3 650,00	8 150,00

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 658,00	-3 650,00	8,00
	80195	Pozostała działalność	37 926,00	-1 076,00	36 850,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27 166,00	-1 076,00	26 090,00
852		Pomoc społeczna	821 342,00	23 115,00	844 457,00
	85216	Zasiłki stałe	82 900,00	14 115,00	97 015,00
	3110	Świadczenia społeczne	82 900,00	14 115,00	97 015,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	345 814,00	8 991,00	354 805,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	223 404,00	9 000,00	232 404,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00	-51,00	9 949,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 400,00	42,00	6 442,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	21 830,00	9,00	21 839,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	615,00	9,00	624,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	69 538,00	23 520,00	93 058,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	69 538,00	23 520,00	93 058,00
	3240	Stypendia dla uczniów	69 538,00	23 520,00	93 058,00
855		Rodzina	114 245,00	15 097,00	129 342,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	10 680,00	17,00	10 697,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 230,00	17,00	1 247,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	28 235,00	15,00	28 250,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 440,00	15,00	1 455,00
	85504	Wspieranie rodziny	49 130,00	15 114,00	64 244,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	31 950,00	15 097,00	47 047,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 230,00	17,00	1 247,00
	85508	Rodziny zastępcze	19 270,00	-49,00	19 221,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	19 270,00	-49,00	19 221,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 296 823,72	0,00	1 296 823,72
	90095	Pozostała działalność	698 721,21	0,00	698 721,21
	4300	Zakup usług pozostałych	118 317,00	-65,00	118 252,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 563,00	65,00	4 628,00
		Razem:	11 039 897,83	61 732,00	11 101 629,83

Rodzaj: Zlecone

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	15 800,00	3 869,00	19 669,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	15 800,00	3 869,00	19 669,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 400,00	3 869,00	16 269,00
801			Oświata i wychowanie	19 548,03	0,00	19 548,03
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	19 548,03	0,00	19 548,03
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	193,53	193,53
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	19 548,03	-193,53	19 354,50
855			Rodzina	4 066 320,00	-1 977,00	4 064 343,00

85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	16 000,00	-1 977,00	14 023,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	16 000,00	-1 977,00	14 023,00
Razem:			4 793 840,79	1 892,00	4 795 732,79
OGÓŁEM			15 850 072,62	63 624,00	15 913 696,62

Na w/w wydatki składają się:

Wydatki bieżące w kwocie 13.734.738,52 zł, z tego:

1. Wydatki jednostek budżetowych w kwocie 8.822.126,27 zł, z tego:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 4.712.686,52 zł
- 2) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - 4.109.439,75 zł

2. Dotacje na zadania bieżące - 398.087,00 zł

3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych - 4.501.707,25 zł

4. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 - 0,00 zł

5. Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji - 0,00 zł

6. Wydatki na obsługę długu - 12.818,00 zł

Wydatki majątkowe w kwocie 2.178.958,10 zł, z tego:

1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne - 2.178.958,10 zł, w tym:

- 1) Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 - 126.423,10 zł

2. Zakup i objęcie akcji i udziałów - 0,00 zł

3. Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego - 0,00 zł

OBJAŚNIENIA DO ZMIAN W BUDŻECIE GMINY NA 2019 ROK

W załączniku Nr 1:

- zwiększa się plan dochodów zadań własnych w dziale 852 Pomoc społeczna, w rozdziale 85216 na podstawie pisma z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku FB-II.3111.648.2019.WM z dnia 21 października 2019 r. informującego o zwiększeniu dotacji celowej na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne, wypłat zasiłków okresowych, wypłat zasiłków stałych;

- zwiększa się plan dochodów zadań własnych w dziale 852 Pomoc społeczna, w rozdziale 85219 na podstawie pisma z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku FB-II.3111.635.2019.WM z dnia 17 października 2019 r. informującego o zwiększeniu dotacji celowej na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania wynikającego z art. 121 ust. 3a ustawy o pomocy społecznej, tj. na wypłatę dodatku w wysokości 250 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2019;

- zwiększa się plan dochodów zadań własnych w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, w rozdziale 85415 na podstawie pisma z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku FB-II.3111.548.2019.AKP z dnia 17 października 2019 r. informującego o zwiększeniu dotacji celowej na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów – zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty;

- zwiększa się plan dochodów zadań własnych w dziale 855 Rodzina, w rozdziale 85504 na podstawie pisma z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku FB-II.3111.570.2019.WM z dnia 24 października 2019 r. informującego o zwiększeniu dotacji celowej na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na dofinansowanie ich zadań własnych, tj. zatrudnienie przez gminę asystentów rodziny w ramach realizacji Programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2019;

- zwiększa się plan dochodów zadań zleconych w dziale 750 Administracja publiczna, w rozdziale 75011 na podstawie pisma z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku FB-II.3111.562.2019.JD z dnia 23 października 2019 r. i FB-II.3111.484.2019.JD z dnia 25 października 2019 r. informującego o zwiększeniu dotacji celowej na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami z przeznaczeniem na uzupełnienie dotacji dla JST na realizację zadań wynikających z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych, oraz dofinansowanie realizacji zadań bieżących z zakresu administracji rządowej;

- zmniejsza się plan dochodów zadań zleconych w dziale 855 Rodzina, w rozdziale 85513 na podstawie pisma z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku FB-II.3111.642.2019.WM z dnia 22 października 2019 r. informującego o zmniejszeniu dotacji celowej na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami, które dokonano w związku z koniecznością uzupełnienia planu wydatków na 2019 r. na opłacenie składek;

W załączniku Nr 2:

- zmniejsza się i zwiększa się plan wydatków zadań własnych w dziale 750 Administracja publiczna, w rozdziale 75011 i 75023 w związku z bieżącą realizacją budżetu;
- zmniejsza się i zwiększa się plan wydatków zadań własnych w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, w rozdziale 75412 w związku z bieżącą realizacją budżetu;
- zmniejsza się i zwiększa się plan wydatków zadań własnych w dziale 801 Oświata i wychowanie, w rozdziale 80101, 80103, 80106, 80110, 80113, 80146 i 80195 w związku z bieżącą realizacją budżetu;
- zwiększa się plan wydatków zadań własnych w dziale 852 Pomoc społeczna, w rozdziale 85216 z przeznaczeniem na dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne, wypłat zasiłków okresowych, wypłat zasiłków stałych;
- zwiększa się plan wydatków zadań własnych w dziale 852 Pomoc społeczna, w rozdziale 85219 z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania wynikającego z art. 121 ust. 3a ustawy o pomocy społecznej, tj. na wypłatę dodatku w wysokości 250 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2019;
- zmniejsza się i zwiększa się plan wydatków zadań własnych w dziale 852 Pomoc społeczna, w rozdziale 85219 i 85228 w związku z bieżącą realizacją budżetu;
- zwiększa się plan wydatków zadań własnych w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, w rozdziale 85415 z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów – zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty;
- zwiększa się plan wydatków zadań własnych w dziale 855 Rodzina, w rozdziale 85504 z przeznaczeniem na dofinansowanie ich zadań własnych, tj. zatrudnienie przez gminę asystentów rodziny w ramach realizacji Programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2019;
- zmniejsza się i zwiększa się plan wydatków zadań własnych w dziale 855 Rodzina, w rozdziale 85501, 85502, 85504 i 85508 w związku z bieżącą realizacją budżetu;
- zmniejsza się i zwiększa się plan wydatków zadań własnych w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, w rozdziale 90095 w związku z bieżącą realizacją budżetu;
- zwiększa się plan wydatków zadań zleconych w dziale 750 Administracja publiczna, w rozdziale 75011 z przeznaczeniem na uzupełnienie dotacji dla JST, na realizację zadań wynikających z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych, oraz dofinansowanie realizacji zadań bieżących z zakresu administracji rządowej;
- zmniejsza się i zwiększa się plan wydatków zadań zleconych w dziale 801 Oświata i wychowanie, w rozdziale 80153 w związku z bieżącą realizacją budżetu;
- zmniejsza się plan wydatków zadań zleconych w dziale 855 Rodzina, w rozdziale 85513, które dokonano w związku z koniecznością uzupełnienia planu wydatków na 2019 r. na opłacenie składek;