

ZARZĄDZENIE NR 51/2019
WÓJTA GMINY BAKAŁARZEWO

z dnia 26 kwietnia 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 (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 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 385.388,55 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 402.588,55 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- 2) zmniejsza się plan wydatków budżetowych o kwotę 17.200,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

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

1. Plan dochodów budżetowych ogółem – **14.198.350,13 zł**, w tym:

- 1) bieżące – 13.183.932,55 zł,
- 2) majątkowe – 1.014.417,58 zł.

2. Plan wydatków budżetowych ogółem – **14.693.498,13 zł**, w tym:

- 1) bieżące – 12.317.517,03 zł,
- 2) majątkowe – 2.375.981,10 zł.

§ 4. Deficyt budżetu w kwocie 495.148,00 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciąganych kredytów.

§ 5. Ustala się spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 504.852,00 zł przychodami pochodzącymi z zaciąganych kredytów.

§ 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	197 920,00	5 336,00	203 256,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	38 000,00	5 336,00	43 336,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	38 000,00	5 336,00	43 336,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	24 058,00	24 058,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	24 058,00	24 058,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	24 058,00	24 058,00
Razem:				9 904 689,58	29 394,00	9 934 083,58

Rodzaj: **Zlecone**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	348 168,55	348 168,55
	01095		Pozostała działalność	0,00	348 168,55	348 168,55
		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	0,00	348 168,55	348 168,55
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	698,00	7 826,00	8 524,00
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	0,00	7 826,00	7 826,00
		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	0,00	7 826,00	7 826,00
Razem:				3 908 272,00	355 994,55	4 264 266,55
OGÓLEM				13 812 961,58	385 388,55	14 198 350,13

Na w/w dochody składają się:**1. Dochody bieżące w kwocie 13.183.932,55 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 - 0,00 zł

2. Dochody majątkowe w kwocie 1.014.417,58 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:				100 000,00	0,00	100 000,00

Rodzaj: **Własne**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	3 267 891,00	0,00	3 267 891,00
	80101		Szkoły podstawowe	1 842 558,00	50,00	1 842 608,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	77 823,00	50,00	77 873,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	242 813,00	1 000,00	243 813,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 985,00	1 000,00	11 985,00
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	88 804,00	-1 300,00	87 504,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 999,00	-1 300,00	2 699,00
	80110		Gimnazja	755 870,00	-15 250,00	740 620,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	384 787,00	-10 750,00	374 037,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	51 746,00	-4 500,00	47 246,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	15 789,00	14 500,00	30 289,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 700,00	1 500,00	3 200,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 000,00	10 000,00	21 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 700,00	2 000,00	4 700,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	389,00	1 000,00	1 389,00
	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, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	31 748,00	1 000,00	32 748,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00	1 000,00	1 600,00
852			Pomoc społeczna	810 091,00	5 336,00	815 427,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	73 242,00	5 336,00	78 578,00
		3110	Świadczenia społeczne	35 712,00	2 500,00	38 212,00
		4300	Zakup usług pozostałych	37 530,00	2 836,00	40 366,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	45 480,00	24 058,00	69 538,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	45 480,00	24 058,00	69 538,00
		3240	Stypendia dla uczniów	45 480,00	24 058,00	69 538,00
Razem:				10 301 471,58	29 394,00	10 330 865,58

Rodzaj: **Zlecone**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	348 168,55	348 168,55
	01095		Pozostała działalność	0,00	348 168,55	348 168,55
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	4 087,20	4 087,20
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	698,88	698,88
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	47,46	47,46
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	61,20	61,20
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1 932,09	1 932,09
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	341 341,72	341 341,72
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	698,00	7 826,00	8 524,00
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	0,00	7 826,00	7 826,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	369,31	369,31
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	52,91	52,91
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	2 859,78	2 859,78
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	4 246,04	4 246,04
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	194,40	194,40
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	30,00	30,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	73,56	73,56
855			Rodzina	3 890 140,00	0,00	3 890 140,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 612 000,00	0,00	1 612 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	37 030,00	-150,00	36 880,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	150,00	150,00
	85504		Wspieranie rodziny	89 000,00	0,00	89 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	-500,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	500,00	500,00
Razem:				3 906 638,00	355 994,55	4 262 632,55
OGÓLEM				14 308 109,58	385 388,55	14 693 498,13

Na w/w wydatki składają się:

Wydatki bieżące w kwocie 12.317.517,03 zł, z tego:

1. Wydatki jednostek budżetowych w kwocie 7.663.572,03 zł, z tego:

1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 4.340.975,54 zł

2) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - 3.322.596,49 zł

2. Dotacje na zadania bieżące - 381.753,00 zł

3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych - 4.214.374,00 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. Wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji - 0,00 zł

6. Wydatki na obsługę długu - 57.818,00 zł

Wydatki majątkowe w kwocie 2.375.981,10 zł, z tego:

1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne - 2.375.981,10 zł, w tym:

1) Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 - 131.423,10 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 85230 na podstawie pisma z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku FB-II.3111.137.2019.PAP z dnia 13 marca 2019 r. informującego o zwiększeniu dotacji celowej na realizację własnych zadań bieżących gmin w celu urealnienia wydatków wieloletniego programu wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania „Posiłek w szkole i w domu”;

- 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.3111.138.2019.AKP z dnia 29 marca 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. 92d i 90e ustawy o systemie oświaty;

- zwiększa się plan dochodów zadań zleconych w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo, w rozdziale 01095 na podstawie pisma z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku FB-II.3111.195.2019.AL z dnia 25 kwietnia 2019 r. informującego o zwiększeniu dotacji celowej na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych w tym zakresie przez gminy w I terminie płatniczym 2019 r.;

- zwiększa się plan dochodów zadań zleconych w dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, w rozdziale 75113 na podstawie pisma z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Suwałkach DSW-803-5/19 z dnia 2 kwietnia 2019 r. informującego o zwiększeniu dotacji celowej na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami z przeznaczeniem na wydatki związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na dzień 26 maja 2019 r.;

W załączniku Nr 2:

- zwiększa się i zmniejsza się plan wydatków zadań własnych w dziale 801 Oświata i wychowanie, w rozdziale 80101, 80103, 80106, 80110, 80150 i 80152 w związku z bieżącą realizacją budżetu;

- zwiększa się plan wydatków zadań własnych w dziale 852 Pomoc społeczna, w rozdziale 85230 z przeznaczeniem na dożywianie „Posiłek w szkole i w domu”;

- 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. 92d i 90e ustawy o systemie oświaty;

- zwiększa się plan wydatków zadań zleconych w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo, w rozdziale 01095 z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych w tym zakresie przez gminy w I terminie płatniczym 2019 r.;
- zwiększa się plan wydatków zadań zleconych w dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, w rozdziale 75113 z przeznaczeniem na wydatki związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na dzień 26 maja 2019 r.;
- zwiększa się i zmniejsza się plan wydatków zadań zleconych w dziale 855 Rodzina, w rozdziale 85502 i 85504 w związku z bieżącą realizacją budżetu;