

ZARZĄDZENIE NR 71/21
WÓJTA GMINY WYSOKIE MAZOWIECKIE

z dnia 30 września 2021 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy na 2021 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372) art. 222, art. 257, art. 258 i art. 259 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.) oraz §13 pkt. 3 Uchwały Nr 144/XX/20 Rady Gminy Wysokie Mazowieckie z dnia 30 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy Wysokie Mazowieckie na rok 2021 zarządzam, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w planie dochodów bieżących polegających na:

- 1) zwiększeniu planu dochodów o kwotę 31.991 zł,
- 2) przeniesieniu środków w kwocie 14.549 zł, pochodzących Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, z zadań własnych do zadań zleconych,
- 3) przeniesieniu środków w kwocie 953.803 zł, pochodzących z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, z rozdz. 60018, par. 2170 do rozdz. 60016, par 2170, zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

§ 2. Dokonuje się zmian w planie wydatków bieżących polegających na:

- 1) zwiększeniu planu wydatków bieżących o kwotę 31.991 zł,
- 2) przeniesieniu wydatków w kwocie 40.929 zł między paragrafami w ramach jednego działu,
- 3) przeniesieniu wydatków w kwocie 14.549 zł, finansowanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, z zadań własnych do zadań zleconych,
- 4) rozdysponowaniu rezerwy ogólnej w kwocie 3.095 zł, zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

§ 3. Objasnienia dokonanych zmian w budżecie zawarto w Załączniku Nr 3.

§ 4. Po dokonanych zmianach:

-plan dochodów ogółem wynosi:	27.707.050 zł
w tym:	
dochody bieżące	26.303.697 zł
dochody majątkowe	1.403.353 zł
-plan wydatków ogółem wynosi:	28.687.050 zł
w tym:	
wydatki bieżące	25.966.369 zł
wydatki majątkowe	2.720.681 zł

§ 5. Zarządzenie podlega przedłożeniu Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w trybie art. 90 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego.

Wójt Gminy

Krzysztof Krajewski

Zmiany w planie dochodów

Rodzaj: **Własne**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	953 803,00	0,00	953 803,00
	60016		Drogi publiczne gminne	0,00	953 803,00	953 803,00
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	953 803,00	953 803,00
	60018		Działalność Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg	953 803,00	-953 803,00	0,00
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	953 803,00	-953 803,00	0,00
750			Administracja publiczna	14 549,00	-14 549,00	0,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	14 549,00	-14 549,00	0,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	14 549,00	-14 549,00	0,00
852			Pomoc społeczna	104 076,00	18 700,00	122 776,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	9 076,00	3 500,00	12 576,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	9 076,00	3 500,00	12 576,00
	85216		Zasiłki stałe	95 000,00	15 200,00	110 200,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	95 000,00	15 200,00	110 200,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	22 501,00	12 378,00	34 879,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	22 501,00	12 378,00	34 879,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	22 501,00	12 378,00	34 879,00
Razem:				1 094 929,00	16 529,00	1 111 458,00

Rodzaj: **Zlecone**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	0,00	14 549,00	14 549,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	14 549,00	14 549,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	14 549,00	14 549,00
852			Pomoc społeczna	2 742,00	913,00	3 655,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 742,00	913,00	3 655,00
		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	2 742,00	913,00	3 655,00
Razem:				2 742,00	15 462,00	18 204,00

Dochody ogółem:

Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach
bieżące razem:	26 271 706,00	-968 352,00	1 000 343,00	26 303 697,00
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
majątkowe razem:	1 403 353,00	0,00	0,00	1 403 353,00
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	529 600,00	0,00	0,00	529 600,00
Ogółem:	27 675 059,00	-968 352,00	1 000 343,00	27 707 050,00
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	529 600,00	0,00	0,00	529 600,00

Zmiany w planie wydatków

Rodzaj: **Własne**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	2 217 032,00	-14 549,00	2 202 483,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 217 032,00	-14 549,00	2 202 483,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 727 247,00	-5 700,00	1 721 547,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	314 242,00	-975,00	313 267,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	35 543,00	-140,00	35 403,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	140 000,00	-7 734,00	132 266,00
758			Różne rozliczenia	119 337,00	-3 095,00	116 242,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	119 337,00	-3 095,00	116 242,00
		4810	Rezerwy	119 337,00	-3 095,00	116 242,00
801			Oświata i wychowanie	465 108,00	0,00	465 108,00
	80101		Szkoły podstawowe	87 000,00	0,00	87 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	47 000,00	25 000,00	72 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	40 000,00	-25 000,00	15 000,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	378 108,00	0,00	378 108,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 412,00	800,00	21 212,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	339 596,00	-14 000,00	325 596,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 000,00	-1 800,00	7 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 100,00	15 000,00	24 100,00
852			Pomoc społeczna	104 076,00	18 700,00	122 776,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	9 076,00	3 500,00	12 576,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	9 076,00	3 500,00	12 576,00
	85216		Zasiłki stałe	95 000,00	15 200,00	110 200,00
		3110	Świadczenia społeczne	95 000,00	15 200,00	110 200,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	26 887,00	15 473,00	42 360,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	26 887,00	15 473,00	42 360,00

		3240	Stypendia dla uczniów	26 887,00	15 473,00	42 360,00
855			Rodzina	3 139,00	0,00	3 139,00
	85504		Wspieranie rodziny	3 139,00	0,00	3 139,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	426,00	-129,00	297,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 713,00	129,00	2 842,00
			Razem:	2 935 579,00	16 529,00	2 952 108,00

Rodzaj: **Zlecone**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	0,00	14 549,00	14 549,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	14 549,00	14 549,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	5 700,00	5 700,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	975,00	975,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	140,00	140,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	7 734,00	7 734,00
852			Pomoc społeczna	2 742,00	913,00	3 655,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 742,00	913,00	3 655,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 700,00	900,00	3 600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42,00	13,00	55,00
			Razem:	2 742,00	15 462,00	18 204,00

Wydatki ogółem:

	Plan	Z tego:														
		Wydatki bieżące	z tego:										Wydatki majątkowe	z tego:		
			wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wydatki na tytuły poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
				wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;							na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.				zakup i objęcie akcji i udziałów
Wydatki razem:	przed zmianą	28 655 059,00	25 934 378,00	14 930 632,00	5 992 393,00	8 938 239,00	1 468 078,00	9 411 238,00	88 430,00	0,00	36 000,00	2 720 681,00	2 720 681,00	686 070,00	0,00	0,00
	zmniejszenie	-58 573,00	-58 573,00	-58 573,00	-22 615,00	-35 958,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	zwiększenie	90 564,00	90 564,00	58 191,00	6 815,00	51 376,00	0,00	32 373,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	po zmianach	28 687 050,00	25 966 369,00	14 930 250,00	5 976 593,00	8 953 657,00	1 468 078,00	9 443 611,00	88 430,00	0,00	36 000,00	2 720 681,00	2 720 681,00	686 070,00	0,00	0,00

Objaśnienia dokonanych zmian w budżecie gminy

1. Wojewoda Podlaski pismem z dnia 21 września 2021 r. zwiększył o kwotę 12.378 zł dotację celową na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów. Ww. kwotę, należy wprowadzić do planu budżetu po stronie dochodów bieżących. Wydatki, po uwzględnieniu wkładu własnego w wysokości 3.095 zł, pochodzącego z rezerwy ogólnej, należy zaplanować w kwocie 15.473 zł. Jest to zadanie własne.

2. Wojewoda Podlaski pismem z dnia 26 września 2021 roku zwiększył o kwotę 913 zł dotację celową na wypłacanie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania. Ww. kwotę należy wprowadzić do planu budżetu po stronie dochodów i wydatków bieżących. Jest to zadanie zlecone.

3. Wojewoda Podlaski pismem z dnia 29 września 2021 r. zwiększył następujące dotacje celowe:

- dotację na dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne - 3.500 zł,
- dotację na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych - 15.200 zł.

Ww. kwoty należy wprowadzić do planu dochodów i wydatków bieżących. Są to zadania własne.

4. W planie wydatków bieżących SP w Jabłonce Kościelnej przenosi się ogółem kwotę 40.800 zł, w tym na:

- zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby szkoły podstawowej,
- wypłatę dodatku wiejskiego dla pracowników oddziału przedszkolnego,
- zakup oleju opałowego dla oddziału przedszkolnego - 15.000 zł.

5. W planie wydatków GOPS przeznaczonych na wspieranie rodziny przenosi się kwotę 129 zł w celu uzupełnienia środków stanowiących odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

6. W uchwale Nr 178/XXVI/21 Rady Gminy Wysokie Mazowieckie z dnia 14 września 2021 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2021 rok:

- błędnie zaklasyfikowano dochody w kwocie 953.803 zł, pochodzące z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, w rozdziale 60018, par. 2170; prawidłowa klasyfikacja to rozdział 60016, par. 2710,
- błędnie przypisano do zadań własnych środki w kwocie 14.549 zł, pochodzące Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, z zadań własnych do zadań zleconych. Ww. dochody, wraz z wydatkami które zostały nimi sfinansowane, należy przenieść do zadań zleconych.