

**Objaśnienia**  
**do Zarządzenia Nr 413/17**  
**Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski**  
**z dnia 30 sierpnia 2017 r.**  
**w sprawie dokonania zmian w budżecie miasta na 2017 r.**

W budżecie przyjętym uchwałą nr XXVI/202/16 Rady Miasta Bielsk Podlaski z dnia 27 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia budżetu miasta Bielsk Podlaski na rok 2017 wprowadza się następujące zmiany:

**I. PLAN DOCHODÓW**

**1. DOCHODY ZLECONE - BIEŻĄCE**

**Zwiększenia – 6.000 zł, wg klasyfikacji:**

- a) Dział 852, rozdział 85213, §2010 – 6.000 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Urzędu Miasta i związana jest ze zwiększeniem dotacji celowej, na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami, z przeznaczeniem na opłacenie w III kwartale 2017 r. składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy oraz za osoby pobierające zasiłek dla opiekuna. Pismo Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego FB-II.3111.309.2017.BB.

**II. PLAN WYDATKÓW**

**1. WŁASNE - BIEŻĄCE**

**Zwiększenia – 1.107.769 zł, wg klasyfikacji:**

- a) Dział 710, rozdział 71095, §4017 – 3.919 zł,  
b) Dział 710, rozdział 71095, §4019 – 3.581 zł,  
c) Dział 710, rozdział 71095, §4110 – 1.290 zł,  
d) Dział 710, rozdział 71095, §4120 – 184 zł,  
e) Dział 710, rozdział 71095, §4307 – 71.831 zł,  
f) Dział 710, rozdział 71095, §4309 – 65.608 zł,

Powyższe zmiany (pkt. a-f) następują w planie finansowym Urzędu Miasta i związane są z podpisaniem w dniu 23 czerwca 2017 r. umowy o dofinansowanie projektu pn. „Opracowanie Lokalnego Programu Rewitalizacji Miasta Bielsk Podlaski” oraz koniecznością dokonania wydatków zgodnie z właściwą klasyfikacją budżetową.

- g) Dział 801, rozdział 80101, §4210 – 36.000 zł, z tego:

- 1.000 zł w planie finansowym Zespołu Szkół z DNJB z przeznaczeniem na zakup pieczętek, tablic i innych materiałów, w związku z likwidacją Zespołu Szkół i utworzeniem Szkoły Podstawowej Nr 3 – przesunięcie w ramach rozdziału z § 4300,  
- 35.000 zł w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 5 z przeznaczeniem na zakup mebli w nowych salach oraz sekretariacie – środki z rezerwy celowej na wydatki bieżące w oświacie.

- h) Dział 801, rozdział 80110, §3020 – 10.871 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Gimnazjum Nr 1 i związana jest z koniecznością wypłacenia odpraw 2 nauczycielom - przesunięcie z rozdziału 80110, § 4010.

i) Dział 801, rozdział 80110, §4210 – 500 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Zespołu Szkół z DNJB i związana jest z koniecznością zakupu pieczętek, tablic i innych materiałów, w związku z likwidacją Zespołu Szkół i utworzeniem Szkoły Podstawowej Nr 3. Zmiana ta jest przesunięciem w ramach rozdziału z § 4300.

j) Dział 801, rozdział 80148, §4440 – 466 zł

k) Dział 801, rozdział 80150, §4040 – 338 zł

Powyższe zmiany następują w planie finansowym Gimnazjum Nr 1 i związane są z koniecznością zwiększenia odpisu na ZFŚS oraz wypłacenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego 1 osobie - przesunięcie z rozdziału 80148, §4300 (466 zł) oraz 80150, §4110 (338 zł).

l) Dział 801, rozdział 80150, §4300 – 5.500 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Zespołu Szkół z DNJB i związana jest z koniecznością zwiększenia środków na zajęcia terapii sensorycznej dla dzieci z orzeczeniami. Zmiana ta jest przesunięciem w ramach rozdziału z § 4010.

m) Dział 851, rozdział 85154, §4610 – 3.000 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Urzędu Miasta i wiąże się z koniecznością zwiększenia środków na opłaty sądowe związane z kierowaniem na leczenie odwykowe osób nadużywających alkoholu. Zmiana ta jest przesunięciem w ramach rozdziału z § 4300.

n) W planie Szkoły Podstawowej Nr 5, w związku z kontynuacją realizacji zadań i działalności jednostki budżetowej Gimnazjum Nr 1 im. Niepodległości Polski (Uchwała Nr XXXII/253/17 Rady Miasta Bielsk Podlaski z dnia 27 czerwca 2017 r.), dokonuje się zwiększeń w łącznej kwocie 904.681 zł, wg klasyfikacji:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zwiększenie	Po zmianie
801			<b>Oświata i wychowanie</b>			
	80101		Szkoły podstawowe			
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 357 843,00	546 991,00	1 904 834,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	132 000,00	4 893,00	136 893,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	252 037,00	98 366,00	350 403,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	35 922,00	19 856,00	55 778,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 024,00	945,00	5 969,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 420,00	1 330,00	8 750,00
		4211	Zakup materiałów i wyposażenia	707,00	1 243,00	1 950,00
		4260	Zakup energii	62 683,00	75 686,00	138 369,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 350,00	710,00	2 060,00
		4300	Zakup usług pozostałych	27 583,00	11 548,00	39 131,00
		4301	Zakup usług pozostałych	8 000,00	20 175,00	28 175,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	2 045,00	5 045,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	212,00	412,00
		4421	Podróże służbowe zagraniczne	42 980,00	6 372,00	49 352,00
		4430	Różne opłaty i składki	3 750,00	499,00	4 249,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	70 786,00	29 089,00	99 875,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 120,00	672,00	1 792,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zwiększenie	Po zmianie
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 460,00	632,00	5 092,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 601,00	2 601,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 100,00	1 495,00	2 595,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne			
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	24 240,00	31 325,00	55 565,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 887,00	402,00	2 289,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 781,00	6 855,00	12 636,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	824,00	1 948,00	2 772,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	585,00	2 585,00
		4300	Zakup usług pozostałych	400,00	148,00	548,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	108,00	108,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych			
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	186,00	38,00	224,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	78 598,00	4 343,00	82 941,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 065,00	367,00	14 432,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 005,00	100,00	2 105,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 378,00	288,00	4 666,00
	80195		Pozostała działalność	10 442,00	22 131,00	32 573,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 442,00	22 131,00	32 573,00
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>			
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi			
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 105,00	1 100,00	3 205,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	300,00	233,00	533,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 240,00	6 400,00	18 640,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 460,00	1 615,00	5 075,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1 635,00	1 635,00
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>			
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym			
		3240	Stypendia dla uczniów	2 000,00	700,00	2 700,00

**Zmniejszenia – 1.112.769 zł, wg klasyfikacji:**

a) Dział 710, rozdział 71035, §4010 – 7.500 zł,

- b) Dział 710, rozdział 71035, §4110 – 1.290 zł,  
 c) Dział 710, rozdział 71035, §4120 – 184 zł,  
 d) Dział 710, rozdział 71095, §4300 – 137.439 zł, z tego:  
 - 136.339 zł w zadaniu pn. „Opracowanie Lokalnego Programu Rewitalizacji Miasta Bielsk Podlaski”,  
 - 1.100 zł w zadaniu pn. „Aktualizacja projektu założeń do planu zapotrzebowania w ciepło”.  
 Powyższe zmiany (pkt. a-d) następują w planie finansowym Urzędu Miasta i związane są z podpisaniem w dniu 23 czerwca 2017 r. umowy o dofinansowanie projektu pn. „Opracowanie Lokalnego Programu Rewitalizacji Miasta Bielsk Podlaski” oraz koniecznością dokonania wydatków zgodnie z właściwą klasyfikacją budżetową.
- e) Dział 758, rozdział 75818, §4810 – 40.000 zł  
 Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Urzędu Miasta i związana jest z:  
 - **rozdysponowaniem rezerwy ogólnej**, w kwocie 5.000 zł, na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa ul. Zamkowej w Bielsku Podlaskim”. Wymieniona kwota zostanie przeznaczona na opłatę za usługę inspektora nadzoru branży elektrycznej w powyższym zadaniu. Zakres rzeczowy zadania nie ulega zmianie. Zmiana ta jest przesunięciem do Działu 600, rozdział 60016, § 6050, do wydatków majątkowych.
- **rozdysponowaniem rezerwy celowej na wydatki bieżące w oświacie**, w kwocie 35.000 zł na zakup mebli w nowych salach oraz sekretariacie Szkoły Podstawowej Nr 5.
- f) Dział 801, rozdział 80101, §4300 – 1.000 zł  
 g) Dział 801, rozdział 80110, §4300 – 500 zł  
 Powyższe zmiany następują w planie finansowym Zespołu Szkół z DNJB i związane są z koniecznością zakupu pieczętek, tablic i innych materiałów, w związku z likwidacją Zespołu Szkół i utworzeniem Szkoły Podstawowej Nr 3. Zmiany te są przesunięciami w ramach tych samych rozdziałów do § 4210.
- h) Dział 801, rozdział 80150, §4010 – 5.500 zł  
 Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Zespołu Szkół z DNJB i związana jest z koniecznością zwiększenia środków na zajęcia terapii sensorycznej dla dzieci z orzeczeniami. Zmiana ta jest przesunięciem w ramach rozdziału do § 4300.
- i) Dział 851, rozdział 85154, §4300 – 3.000 zł  
 Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Urzędu Miasta i wiąże się z koniecznością zwiększenia środków na opłaty sądowe związane z kierowaniem na leczenie odwykowe osób nadużywających alkoholu. Zmiana ta jest przesunięciem w ramach rozdziału do § 4610.
- j) W planie Gimnazjum Nr 1, w związku z kontynuacją realizacji zadań i działalności przez jednostkę budżetową Szkoła Podstawowa Nr 5 (Uchwała Nr XXXII/253/17 Rady Miasta Bielsk Podlaski z dnia 27 czerwca 2017 r.), dokonuje się zmniejszeń w łącznej kwocie 916.356 zł, wg klasyfikacji :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmniejszenie	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie			
	80110		Gimnazja			
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 679 164,00	- 557 862,00	1 121 302,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	137 871,00	- 4 893,00	132 978,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	307 178,00	- 98 366,00	208 812,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	43 780,00	- 19 856,00	23 924,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmniejszenie	Po zmianie
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 071,00	- 945,00	4 126,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 804,00	- 1 330,00	3 474,00
		4211	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	- 1 243,00	257,00
		4260	Zakup energii	184 467,00	- 75 686,00	108 781,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 470,00	- 710,00	760,00
		4300	Zakup usług pozostałych	33 784,00	- 11 548,00	22 236,00
		4301	Zakup usług pozostałych	38 025,00	- 20 175,00	17 850,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 200,00	- 2 045,00	2 155,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	- 212,00	88,00
		4421	Podróże służbowe zagraniczne	30 792,00	- 6 372,00	24 420,00
		4430	Różne opłaty i składki	6 200,00	- 499,00	5 701,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	88 532,00	- 29 089,00	59 443,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 800,00	- 672,00	1 128,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 887,00	- 632,00	1 255,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 744,00	- 1 601,00	1 143,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 300,00	- 1 495,00	805,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne			
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	95 159,00	- 31 325,00	63 834,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 251,00	- 402,00	6 849,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 603,00	- 6 855,00	10 748,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 509,00	- 1 948,00	561,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	900,00	- 585,00	315,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	- 614,00	886,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	400,00	- 108,00	292,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych			
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	38,00	- 38,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 589,00	- 4 343,00	8 246,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 317,00	- 705,00	1 612,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	330,00	- 100,00	230,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	893,00	- 288,00	605,00
	80195		Pozostała działalność			
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	66 394,00	- 22 131,00	44 263,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmniejszenie	Po zmianie
851			<b>Ochrona zdrowia</b>			
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi			
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 543,00	- 1 100,00	2 443,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	505,00	- 233,00	272,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 608,00	- 6 400,00	14 208,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	- 1 615,00	2 385,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 240,00	- 1 635,00	1 605,00
854			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>			
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym			
		3240	Stypendia dla uczniów	3 000,00	- 700,00	2 300,00

## 2. WŁASNE – MAJĄTKOWE

### Zwiększenia – 5.000 zł, wg klasyfikacji:

a) Dział 600, rozdział 60016, §6050 – 5.000 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym urzędu Miasta i związana jest z koniecznością zwiększenia środków na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa ul. Zamkowej w Bielsku Podlaskim”. Wymieniona kwota zostanie przeznaczona na opłatę za usługę inspektora nadzoru branży elektrycznej w powyższym zadaniu. Zakres rzeczowy zadania nie ulega zmianie. Środki na zwiększenie pochodzą z wydatków bieżących, z rezerwy ogólnej Dział 758, rozdział 75818 § 4810.

## 3. WYDATKI ZLECONE - BIEŻĄCE

### Zwiększenia – 8.507 zł, wg klasyfikacji:

a) W planie Szkoły Podstawowej Nr 5, w związku z kontynuacją realizacji zadań i działalności jednostki budżetowej Gimnazjum Nr 1 im. Niepodległości Polski (Uchwała Nr XXXII/253/17 Rady Miasta Bielsk Podlaski z dnia 27 czerwca 2017 r.), dokonuje się zwiększeń w łącznej kwocie 2.507 zł, wg klasyfikacji:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zwiększenie	Po zmianie
801			<b>Oświata i wychowanie</b>			
	80101		Szkoły podstawowe			
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	11 039,00	316,00	11 355,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	27 752,00	2 191,00	29 943,00

b) Dział 852, rozdział 85213, §4130 – 6.000 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej i związana jest ze zwiększeniem dotacji celowej, na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami, z przeznaczeniem na opłacenie w III kwartale 2017 r. składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy oraz za osoby pobierające zasiłek dla opiekuna. Pismo Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego FB-II.3111.309.2017.BB.

**Zmniejszenia – 2.507 zł, wg klasyfikacji:**

a) W planie Gimnazjum Nr 1, w związku z kontynuacją realizacji zadań i działalności przez jednostkę budżetową Szkoła Podstawowa Nr 5 (Uchwała Nr XXXII/253/17 Rady Miasta Bielsk Podlaski z dnia 27 czerwca 2017 r.), dokonuje się zmniejszeń w łącznej kwocie 2.507 zł, wg klasyfikacji:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmniejszenie	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie			
	80110		Gimnazja			
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	3 812,00	- 316,00	3 496,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	20 297,00	- 2 191,00	18 106,00

BURMISTRZ MIASTA



Jarosław Borowski