

**ZARZĄDZENIE NR 203/20**  
**BURMISTRZA MIASTA BIELSK PODLASKI**

z dnia 27 lutego 2020 r.

**w sprawie dokonania zmian w budżecie miasta na 2020 r.**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506, poz. 1309, poz. 1571, poz. 1696, poz. 1815), art. 257 pkt 1 i pkt 3 oraz art. 258 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, poz. 1649) zarządzam, co następuje:

**§ 1.** W budżecie przyjętym uchwałą nr XVI/147/19 Rady Miasta Bielsk Podlaski z dnia 27 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia budżetu miasta Bielsk Podlaski na rok 2020 (Dz. Urz. Woj. Podl. z 2020 r. poz. 825, poz. 842, poz. 967, poz. 999, poz. 1049, poz. 1070) wprowadza się następujące zmiany:

- 1) dokonuje się zmian w planie dochodów zgodnie z Załącznikiem nr 1 do niniejszego Zarządzenia;
- 2) dokonuje się zmian w planie wydatków zgodnie z Załącznikiem nr 2 do niniejszego Zarządzenia;
- 3) plan dochodów budżetowych po dokonanych zmianach wynosi ogółem kwotę 128.617.442 zł, w tym:
  - a) dochody bieżące stanowią kwotę 106.682.789 zł (z czego: dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zlecone j.s.t. odrębnymi ustawami 28.946.843 zł, dochody związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między j.s.t. 95.000 zł);
  - b) dochody majątkowe stanowią kwotę 21.934.653 zł;
- 4) plan wydatków budżetowych po dokonanych zmianach wynosi ogółem kwotę 147.664.846 zł, w tym:
  - a) wydatki bieżące stanowią kwotę 106.091.863 zł (z czego: wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zlecone j.s.t. odrębnymi ustawami 28.946.843 zł, wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między j.s.t. 95.000 zł);
  - b) wydatki majątkowe stanowią kwotę 41.572.983 zł;
- 5) deficyt budżetu w kwocie 19.047.404 zł zostanie pokryty przychodami z:
  - a) zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie - 16.700.000 zł;
  - b) wolnych środków, stanowiących nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikającą z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 2.347.404 zł;

**§ 2.** Objaśnienie dokonanych zmian stanowi załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego.

Burmistrz Miasta

**Jarosław Borowski**

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 203/20  
Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski  
z dnia 27 lutego 2020 r.

### Zmiany w planie dochodów

Rodzaj: Własne

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			<b>Rodzina</b>	<b>27 956 000,00</b>	<b>434,00</b>	<b>27 956 434,00</b>
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	434,00	434,00
		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	434,00	434,00
<b>Razem:</b>				28 946 409,00	434,00	28 946 843,00

Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach (2+3+4)
1	2	3	4	5
<b>bieżące razem:</b>	<b>106 682 355,00</b>	<b>0,00</b>	<b>434,00</b>	<b>106 682 789,00</b>
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	66 880,00	0,00	0,00	66 880,00
<b>majątkowe razem:</b>	<b>21 934 653,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 934 653,00</b>
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	16 989 247,00	0,00	0,00	16 989 247,00
<b>razem:</b>	<b>128 617 008,00</b>	<b>0,00</b>	<b>434,00</b>	<b>128 617 442,00</b>
<b>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</b>	<b>17 056 127,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17 056 127,00</b>

**Zmiany w planie wydatków**

Rodzaj: Własne

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>9 799 345,00</b>	<b>12 000,00</b>	<b>9 811 345,00</b>
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	251 950,00	2 000,00	253 950,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 500,00	2 000,00	44 500,00
	75095		Pozostała działalność	245 023,00	10 000,00	255 023,00
		4300	Zakup usług pozostałych	52 000,00	10 000,00	62 000,00
<b>757</b>			<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>617 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>617 000,00</b>
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	617 000,00	0,00	617 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	-12 000,00	0,00
		8090	Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	0,00	12 000,00	12 000,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>1 320 029,00</b>	<b>-12 000,00</b>	<b>1 308 029,00</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	970 029,00	-12 000,00	958 029,00
		4810	Rezerwy	970 029,00	-12 000,00	958 029,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>40 111 006,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40 111 006,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	21 651 299,00	33 000,00	21 684 299,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	69 018,00	10 601,00	79 619,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	135 306,00	82 819,00	218 125,00
		4260	Zakup energii	616 763,00	-63 000,00	553 763,00
		4300	Zakup usług pozostałych	244 023,00	2 000,00	246 023,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	580,00	580,00
	80104		Przedszkola	9 668 571,00	-33 000,00	9 635 571,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 714 534,00	-3 600,00	4 710 934,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	23 600,00	3 600,00	27 200,00
		4260	Zakup energii	341 306,00	-33 000,00	308 306,00
			<b>Razem:</b>	<b>118 123 003,00</b>	<b>0,00</b>	<b>118 123 003,00</b>

Rodzaj: Zlecone

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
-------	----------	----------	-------	--------------	--------	------------

<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>27 956 000,00</b>	<b>434,00</b>	<b>27 956 434,00</b>
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	434,00	434,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	362,00	362,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	63,00	63,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	9,00	9,00
<b>Razem:</b>				28 946 409,00	434,00	28 946 843,00

Nazwa	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	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne		w tym:			
				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	Wnie sienie wkładów do spółek prawa handlowego	
3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		14	15	16		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
Wydatki razem:	przed zmianą	147 664 412	106 091 429	66 238 566	45 801 750	20 436 816	8 644 397	30 498 975	104 491	0	605 000	41 572 983	41 572 983	28 769 582	0	0
	zmniejszenie	-123 600	-123 600	-123 600	-3 600	-120 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	zwiększenie	124 034	124 034	101 433	4 034	97 399	0	10 601	0	0	12 000	0	0	0	0	0
	po zmianach	147 664 846	106 091 863	66 216 399	45 802 184	20 414 215	8 644 397	30 509 576	104 491	0	617 000	41 572 983	41 572 983	28 769 582	0	0

## Objaśnienia dokonanych zmian w budżecie miasta na 2020 r.

### I. PLAN DOCHODÓW

#### 1. DOCHODY ZLECONE - BIEŻĄCE

##### Zwiększenia – 434 zł, wg klasyfikacji:

- a) Dział 855, rozdział 85503, §2010 – 434 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Urzędu Miasta i związana jest ze zwiększeniem dotacji celowej, z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny. Pismo Wojewody Podlaskiego FB-II.3111.76.2020.WM.

### II. PLAN WYDATKÓW

#### 1. WYDATKI WŁASNE - BIEŻĄCE

##### Zwiększenia – 123.600 zł, wg klasyfikacji:

- a) Dział 750, rozdział 75075, §4210 – 2.000 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Urzędu Miasta i związana jest z koniecznością zabezpieczenia środków na zakup dresów sportowych zawodnikom samorządowej drużyny siatkarskiej. Zmiana ta jest przesunięciem z rezerwy ogólnej dział 758, rozdział 75818, §4810.

- b) Dział 750, rozdział 75095, §4300 – 10.000 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Urzędu Miasta i związana jest z koniecznością zabezpieczenia środków na podpisanie umowy z zewnętrzną firmą na usługi doradztwa podatkowego, które będzie obejmować m. in. przygotowanie procedury podatkowej dotyczącej schematów podatkowych, co wynika z przepisów rozdziału 11a działu III ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa. Zmiana ta jest przesunięciem z rezerwy ogólnej dział 758, rozdział 75818, §4810.

- c) Dział 757, rozdział 75702, §8090 – 12.000 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Urzędu Miasta i związana jest ze zmianą klasyfikacji budżetowej na opłatę dla Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych z tytułu rejestracji obligacji wyemitowanych w 2019 r. Opłata wynika z § 8 ust. 4 umowy z dnia 12 grudnia 2019 r. w sprawie przygotowania i przeprowadzenia emisji obligacji. Zmiana ta jest przesunięciem w ramach rozdziału 75702, z §4300.

- d) Dział 801, rozdział 80101, §3020 – 10.601 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 5 i związana jest z koniecznością zabezpieczenia środków na wypłatę pozostałej części odszkodowania (wyrok w sprawie VI P 230/18 i V Pa 69/19). Zmiana ta jest przesunięciem w ramach działu 801.

- e) Dział 801, rozdział 80101, §4210 – 82.819 zł, z tego:

- 4.500 zł planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 2, z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia, które posłużą do remontu pomieszczeń w szkole. Zmiana ta jest przesunięciem w ramach działu 801.
- 78.319 zł planie finansowym Urzędu Miasta, z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia. Zmiana ta jest przesunięciem w ramach działu 801.

- f) Dział 801, rozdział 80101, §4300 – 2.000 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 2 i związana jest z koniecznością zabezpieczenia środków na remont pomieszczeń w szkole. Zmiana ta jest przesunięciem w ramach działu 801.

g) Dział 801, rozdział 80101, §4610 – 580 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 5 i związana jest z koniecznością zabezpieczenia środków na zwrot kosztów procesowych oraz opłatę za uzasadnienie wyroku. Zmiana ta jest przesunięciem w ramach działu 801.

h) Dział 801, rozdział 80104, §4170 – 3.600 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Przedszkola Nr 3 i związana jest z koniecznością zabezpieczenia środków na umowę zlecenie księgowej, która pełni obowiązki obecnej księgowej. Zmiana ta jest przesunięciem w ramach rozdziału 80104, z §4010.

**Zmniejszenia – 123.600 zł, wg klasyfikacji:**

a) Dział 757, rozdział 75702, §4300 – 12.000 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Urzędu Miasta i związana jest ze zmniejszeniem planu wydatków na zakup usług pozostałych. Zmiana ta jest przesunięciem w ramach rozdziału 75702, do § 8090.

b) Dział 758, rozdział 75818, §4810 – 12.000 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Urzędu Miasta i związana jest z rozdysponowaniem **rezerwy ogólnej**, z tego:

- 10.000 zł z przeznaczeniem na podpisanie umowy z zewnętrzną firmą na usługi doradztwa podatkowego. Zmiana ta jest przesunięciem do działu 750, rozdział 75095, § 4300;
- 2.000 zł z przeznaczeniem na zakup dresów sportowych zawodnikom samorządowej drużyny siatkarskiej. Zmiana ta jest przesunięciem do działu 750, rozdział 75075, § 4210.

c) Dział 801, rozdział 80101, §4260 – 63.000 zł, z tego:

- 60.000 zł w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 3;
- 3.000 zł w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 5.

Zmiany dotyczą zmniejszenia planu wydatków na zakup energii. Zmiana ta jest przesunięciem w ramach rozdziału 80101.

d) Dział 801, rozdział 80104, §4010 – 3.600 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Przedszkola Nr 3 i związana jest ze zmniejszeniem planu wydatków na wynagrodzenia osobowe pracowników. Zmiana ta jest przesunięciem w ramach rozdziału 80104, do § 4170.

e) Dział 801, rozdział 80104, §4260 – 33.000 zł, z tego:

- 3.000 zł w planie finansowym Przedszkola Nr 3;
- 15.000 zł w planie finansowym Przedszkola Nr 5;
- 15.000 zł w planie finansowym Przedszkola Nr 7.

Zmiany dotyczą zmniejszenia planu wydatków na zakup energii. Zmiana ta jest przesunięciem w ramach działu 801.

**2. WYDATKI ZLECONE - BIEŻĄCE**

**Zwiększenia – 434 zł, wg klasyfikacji:**

a) Dział 855, rozdział 85503, §4010 – 362 zł

b) Dział 855, rozdział 85503, §4110 – 63 zł

c) Dział 855, rozdział 85503, §4120 – 9 zł

Powyższe zmiany następują w planie finansowym Urzędu Miasta i związane są ze zwiększeniem dotacji celowej, z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny. Pismo Wojewody Podlaskiego FB-II.3111.76.2020.WM.