

ZARZĄDZENIE NR 281/20
BURMISTRZA MIASTA BIELSK PODLASKI

z dnia 11 września 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 2020 r. poz. 713), 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; z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695, poz. 1175) 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, poz. 1201, poz. 1444, poz. 1469, poz.1606, poz. 1955, poz. 1989, poz. 2205, poz. 2264, poz. 2407, poz. 2437, poz. 2546, poz. 2597, poz. 2776, poz. 2899, poz. 2995, poz. 3141, poz. 3300, poz. 3370, poz. 3376) 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 127.344.307 zł, w tym:
 - a) dochody bieżące stanowią kwotę 108.332.868 zł (z czego: dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zlecone j.s.t. odrębnymi ustawami 29.648.544 zł, dochody związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między j.s.t. 96.500 zł);
 - b) dochody majątkowe stanowią kwotę 19.011.439 zł;
 - 4) plan wydatków budżetowych po dokonanych zmianach wynosi ogółem kwotę 154.314.522 zł, w tym:
 - a) wydatki bieżące stanowią kwotę 107.739.503 zł (z czego: wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zlecone j.s.t. odrębnymi ustawami 29.628.419 zł, wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między j.s.t. 96.500 zł);
 - b) wydatki majątkowe stanowią kwotę 46.575.019 zł;
 - 5) deficyt budżetu w kwocie 26.970.215 zł zostanie pokryty przychodami z:
 - a) zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie - 5.982.000 zł;
 - b) emisji papierów wartościowych w kwocie 20.600.000 zł;
 - c) wolnych środków, stanowiących nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikającą z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 4.116 zł;
 - d) przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, w kwocie 384.099 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 281/20
 Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski
 z dnia 11 września 2020 r.

Zmiany w planie dochodów

Rodzaj: Własne

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	695 000,00	30 000,00	725 000,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	695 000,00	30 000,00	725 000,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	695 000,00	30 000,00	725 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	80 000,00	51 905,00	131 905,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	80 000,00	51 905,00	131 905,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	80 000,00	42 285,00	122 285,00
		2040	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	0,00	9 620,00	9 620,00
Razem:				775 000,00	81 905,00	856 905,00

Rodzaj: Zlecone

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	91 800,00	17 200,00	109 000,00
	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	91 800,00	17 200,00	109 000,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkowi gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	91 800,00	17 200,00	109 000,00
Razem:				91 800,00	17 200,00	109 000,00

Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach (2+3+4)
1	2	3	4	5
bieżące razem:	108 233 763,00	0,00	99 105,00	108 332 868,00
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	420 100,00	0,00	0,00	420 100,00
majątkowe razem:	19 011 439,00	0,00	0,00	19 011 439,00
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	12 608 242,00	0,00	0,00	12 608 242,00
razem:	127 245 202,00	0,00	99 105,00	127 344 307,00
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	13 028 342,00	0,00	0,00	13 028 342,00

Zmiany w planie wydatków

Rodzaj: Własne

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	141 392,00	5,00	141 397,00
	75095		Pozostała działalność	141 392,00	5,00	141 397,00
		4480	Podatek od nieruchomości	141 392,00	5,00	141 397,00
758			Różne rozliczenia	697 905,00	-11 005,00	686 900,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	697 905,00	-11 005,00	686 900,00
		4810	Rezerwy	697 905,00	-11 005,00	686 900,00
801			Oświata i wychowanie	645 867,00	0,00	645 867,00
	80101		Szkoły podstawowe	545 213,00	-6 783,00	538 430,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 594,00	-329,00	40 265,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	133 806,00	6 800,00	140 606,00
		4270	Zakup usług remontowych	112 360,00	-3 729,00	108 631,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	16 380,00	-2 500,00	13 880,00
		4300	Zakup usług pozostałych	242 073,00	-7 025,00	235 048,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	4 400,00	-1 405,00	2 995,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 400,00	-1 405,00	2 995,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	59 447,00	-850,00	58 597,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	59 447,00	-850,00	58 597,00
	80195		Pozostała działalność	36 807,00	9 038,00	45 845,00
		4300	Zakup usług pozostałych	36 807,00	9 038,00	45 845,00
852			Pomoc społeczna	1 260 000,00	30 000,00	1 290 000,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 260 000,00	30 000,00	1 290 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 260 000,00	30 000,00	1 290 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	130 000,00	51 905,00	181 905,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	130 000,00	51 905,00	181 905,00
		3240	Stypendia dla uczniów	130 000,00	42 285,00	172 285,00
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	0,00	9 620,00	9 620,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	460 500,00	11 000,00	471 500,00

	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	435 500,00	25 000,00	460 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	435 500,00	25 000,00	460 500,00
	90095		Pozostała działalność	25 000,00	-14 000,00	11 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	25 000,00	-14 000,00	11 000,00
926			Kultura fizyczna	71 962,00	0,00	71 962,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	71 962,00	0,00	71 962,00
		4260	Zakup energii	45 000,00	-2 875,00	42 125,00
		4480	Podatek od nieruchomości	26 962,00	2 875,00	29 837,00
Razem:				3 407 626,00	81 905,00	3 489 531,00

Rodzaj: Zlecone

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	91 800,00	17 200,00	109 000,00
	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	91 800,00	17 200,00	109 000,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	91 800,00	17 200,00	109 000,00
Razem:				91 800,00	17 200,00	109 000,00

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:		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnie sienie 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,			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
Wydatki razem:	przed zmianą	154 215 417	107 640 398	66 432 800	46 029 413	20 403 387	9 140 914	30 855 837	477 847	0	733 000	46 575 019	46 575 019	32 938 138	0	0
	zmniejszenie	-43 718	-43 718	-43 718	-329	-43 389	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	zwiększenie	142 823	142 823	60 918	0	60 918	0	81 905	0	0	0	0	0	0	0	0
	po zmianach	154 314 522	107 739 503	66 450 000	46 029 084	20 420 916	9 140 914	30 937 742	477 847	0	733 000	46 575 019	46 575 019	32 938 138	0	0

Objaśnienia dokonanych zmian w budżecie miasta na 2020 r.

I. PLAN DOCHODÓW

1. DOCHODY WŁASNE - BIEŻĄCE

Zwiększenia – 81.905 zł, wg klasyfikacji:

- a) Dział 852, rozdział 85214, §2030 – 30.000 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Urzędu Miasta i związana jest ze zwiększeniem dotacji celowej, z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, w części gwarantowanej z budżetu państwa. Pismo Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego FB-II.3111.391.2020.WM.

- b) Dział 854, rozdział 85415, §2030 – 42.285 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Urzędu Miasta i związana jest ze zwiększeniem dotacji celowej, z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów – zgodnie z art. 90d i 90e ustawy o systemie oświaty. Pismo Wojewody Podlaskiego FB-II.3111.364.2020.AKP.

- c) Dział 854, rozdział 85415, §2040 – 9.620 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Urzędu Miasta i związana jest ze zwiększeniem dotacji celowej, z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym w formie dofinansowania zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w latach 2020-2022. Pismo Wojewody Podlaskiego FB-II.3111.386.2020.AKP.

2. DOCHODY ZLECONE - BIEŻĄCE

Zwiększenia – 17.200 zł, wg klasyfikacji:

- a) Dział 855, rozdział 85513, §2010 – 17.200 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Urzędu Miasta i związana jest ze zwiększeniem dotacji celowej, z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych. Pismo Wojewody Podlaskiego FB-II.3111.360.2020.WM.

II. PLAN WYDATKÓW

1. WYDATKI WŁASNE - BIEŻĄCE

Zwiększenia – 125.623 zł, wg klasyfikacji:

- a) Dział 750, rozdział 75095, §4480 – 5 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Urzędu Miasta i związana jest koniecznością zabezpieczenia środków na podatek od nieruchomości należny, w wyniku korekty deklaracji, Gminie Bielsk Podlaski. Zmiana ta jest przesunięciem z rezerwy ogólnej dział 758, rozdział 75818, §4810.

- b) Dział 801, rozdział 80101, §4210 – 6.800 zł, z tego: 4.300 zł w planie finansowym

Szkoły Podstawowej Nr 4; 2.500 zł w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 5

Powyższa zmiana związana jest z koniecznością zabezpieczenia środków na zakup materiałów i wyposażenia. Zmiana ta jest przesunięciem w ramach rozdziału 80101.

- c) Dział 801, rozdział 80195, §4300 – 9.038 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Urzędu Miasta i związana jest koniecznością zabezpieczenia środków na zakup usług pozostałych. Zmiana ta jest przesunięciem w ramach działu 801.

d) Dział 852, rozdział 85214, §3110 – 30.000 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej i związana jest ze zwiększeniem dotacji celowej, z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, w części gwarantowanej z budżetu państwa. Pismo Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego FB-II.3111.391.2020.WM.

e) Dział 854, rozdział 85415, §3240 – 42.285 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Urzędu Miasta i związana jest ze zwiększeniem dotacji celowej, z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów – zgodnie z art. 90d i 90e ustawy o systemie oświaty. Pismo Wojewody Podlaskiego FB-II.3111.364.2020.AKP.

f) Dział 854, rozdział 85415, §3260 – 9.620 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Urzędu Miasta i związana jest ze zwiększeniem dotacji celowej, z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym w formie dofinansowania zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w latach 2020-2022. Pismo Wojewody Podlaskiego FB-II.3111.386.2020.AKP.

g) Dział 900, rozdział 90004, §4300 – 25.000 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Urzędu Miasta i związana jest z koniecznością zabezpieczenia środków na pielęgnację drzew (cięcie i wycinka) oraz nasadzenia drzew i krzewów. Zmiana ta jest przesunięciem z rezerwy ogólnej dział 758, rozdział 75818, §4810 (kwota 11.000 zł) oraz w ramach działu 900, z rozdziału 90095, §4270 (kwota 14.000 zł).

h) Dział 926, rozdział 92604, §4480 – 2.875 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji i związana jest z koniecznością zabezpieczenia środków na zapłatę podatku od nieruchomości. Zmiana ta jest przesunięciem w ramach rozdziału 92604, z §4260.

Zmniejszenia – 43.718 zł, wg klasyfikacji:

a) Dział 758, rozdział 75818, §4810 – 11.005 zł

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

- 11.000 zł z przeznaczeniem na pielęgnację drzew (cięcie i wycinkę) oraz nasadzenia drzew i krzewów. Zmiana ta jest przesunięciem do działu 900, rozdział 90004, §4300;
- 5 zł z przeznaczeniem na podatek od nieruchomości należny Gminie Bielsk Podlaski. Zmiana ta jest przesunięciem do działu 750, rozdział 75095, §4480;

b) Dział 801, rozdział 80101, §4170 – 329 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 2 i związana jest z urealnieniem planu wydatków na wynagrodzenia bezosobowe. Zmiana ta jest przesunięciem w ramach działu 801, do rozdziału 80195, §4300.

c) Dział 801, rozdział 80101, §4270 – 3.729 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 4 i związana jest z urealnieniem planu wydatków na zakup usług remontowych. Zmiana ta jest przesunięciem w ramach działu 801, do rozdziału 80195, §4300.

d) Dział 801, rozdział 80101, §4280 – 2.500 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 5 i związana jest z urealnieniem planu wydatków na zakup usług zdrowotnych. Zmiana ta jest przesunięciem w ramach rozdziału 80101, §4210.

e) Dział 801, rozdział 80101, §4300 – 7.025 zł, z tego: 4.300 zł w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 4; 2.725 zł w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 5.

Powyższa zmiana związana jest z urealnieniem planu wydatków na zakup usług pozostałych i jest przesunięciem w ramach działu 801.

f) Dział 801, rozdział 80103, §4300 – 1.405 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 2 i związana jest z urealnieniem planu wydatków na zakup usług pozostałych. Zmiana ta jest przesunięciem w ramach działu 801, do rozdziału 80195, §4300.

g) Dział 801, rozdział 80146, §4700 – 850 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 2 i związana jest z urealnieniem planu wydatków na szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej. Zmiana ta jest przesunięciem w ramach działu 801, do rozdziału 80195, §4300.

h) Dział 900, rozdział 90095, §4270 – 14.000 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Urzędu Miasta i związana jest z urealnieniem planu wydatków na remont muszli koncertowej. Zmiana ta jest przesunięciem w ramach działu 900, do rozdziału 90004, §4300.

i) Dział 926, rozdział 92604, §4260 – 2.875 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji i związana jest z urealnieniem planu wydatków na zakup energii. Zmiana ta jest przesunięciem w ramach rozdziału 92604, do §4480.

2. WYDATKI ZLECONE - BIEŻĄCE

Zwiększenia – 17.622 zł, wg klasyfikacji:

a) Dział 855, rozdział 85513, §4130 – 17.200 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej i związana jest ze zwiększeniem dotacji celowej, z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych. Pismo Wojewody Podlaskiego FB-II.3111.360.2020.WM.

b) Dział 801, rozdział 80153, §4240 – 422 zł, z tego: 387 zł w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 4; 35 zł w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 5.

Powyższa zmiana związana jest z aktualizacją zapotrzebowania szkół na środki dotacji na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe i jest przesunięciem pomiędzy planami finansowymi szkół.

Zmniejszenia – 422 zł, wg klasyfikacji:

a) Dział 801, rozdział 80153, §4240 – 422 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 3 i związana jest z aktualizacją zapotrzebowania szkół na środki dotacji na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe i jest przesunięciem pomiędzy planami finansowymi szkół.