

ZARZĄDZENIE NR 25/21
WÓJTA GMINY WYSOKIE MAZOWIECKIE

z dnia 25 lutego 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 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.) art. 222, art. 257, art. 258 i art. 259 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. 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 dochodów o kwotę 9.610 zł,
- 2) zmniejszeniu dochodów o kwotę 2.019 zł, zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

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

- 1) zwiększeniu wydatków o kwotę 9.610 zł,
- 2) zmniejszeniu wydatków o kwotę 2.019 zł,
- 3) przeniesieniu wydatków w kwocie 57.513 zł między paragrafami w ramach jednego działu,
- 4) rozdysponowaniu rezerwy ogólnej w kwocie 5.059 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:	28.014.480 zł
w tym:	
dochody bieżące	24.380.756 zł
dochody majątkowe	3.633.724 zł
-plan wydatków ogółem wynosi:	28.994.480 zł
w tym:	
wydatki bieżące	22.470.127 zł
wydatki majątkowe	6.524.353 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

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 25/21
Wójta Gminy Wysokie Mazowieckie
z dnia 25 lutego 2021 r.

Zmiany w planie dochodów

Rodzaj: **Własne**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	1 903 218,00	8 797,00	1 912 015,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	1 903 218,00	8 797,00	1 912 015,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 903 218,00	8 797,00	1 912 015,00
852			Pomoc społeczna	58 000,00	-2 019,00	55 981,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	58 000,00	-2 019,00	55 981,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	58 000,00	-2 019,00	55 981,00
Razem:				1 961 218,00	6 778,00	1 967 996,00

Rodzaj: **Zlecone**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	0,00	813,00	813,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	813,00	813,00
		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	813,00	813,00
Razem:				0,00	813,00	813,00

Dochody ogółem:

Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach
bieżące razem:	24 373 165,00	-2 019,00	9 610,00	24 380 756,00
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:	3 633 724,00	0,00	0,00	3 633 724,00
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	662 839,00	0,00	0,00	662 839,00

Dochody ogółem:	28 006 889,00	-2 019,00	9 610,00	28 014 480,00
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	662 839,00	0,00	0,00	662 839,00

Zmiany w planie wydatków

Rodzaj: **Własne**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	240 000,00	0,00	240 000,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	5 059,00	5 059,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	4 868,00	4 868,00
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	191,00	191,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	240 000,00	-5 059,00	234 941,00
		4810	Rezerwy	240 000,00	-5 059,00	234 941,00
801			Oświata i wychowanie	1 516 040,00	8 797,00	1 524 837,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	485 240,00	-26 000,00	459 240,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	22 030,00	-1 618,00	20 412,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	348 160,00	-8 564,00	339 596,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 000,00	-1 128,00	17 872,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	64 860,00	-2 000,00	62 860,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 290,00	-290,00	9 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 100,00	-12 000,00	9 100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00	-400,00	400,00
	80104		Przedszkola	830 000,00	66 310,00	896 310,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	830 000,00	66 310,00	896 310,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	169 800,00	-30 430,00	139 370,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	70 420,00	-3 000,00	67 420,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 700,00	-1 542,00	3 158,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 840,00	-777,00	12 063,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 840,00	-111,00	1 729,00

		4220	Zakup środków żywności	80 000,00	-25 000,00	55 000,00
	80195		Pozostała działalność	31 000,00	-1 083,00	29 917,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31 000,00	-1 083,00	29 917,00
852			Pomoc społeczna	88 000,00	-2 019,00	85 981,00
	85230		Pomoc w zakresie żywienia	88 000,00	-2 019,00	85 981,00
		3110	Świadczenia społeczne	88 000,00	-2 019,00	85 981,00
			Razem:	1 844 040,00	6 778,00	1 850 818,00

Rodzaj: **Zlecone**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	0,00	813,00	813,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	813,00	813,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	813,00	813,00
			Razem:	0,00	813,00	813,00

Wydatki ogółem:

	Plan	Wydatki bieżące	Z tego:											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	Wydatki majątkowe	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	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego		
Wydatki razem:	przed zmianą	28 986 889,00	22 462 536,00	11 790 460,00	5 987 505,00	5 802 955,00	936 000,00	9 611 646,00	88 430,00	0,00	36 000,00	6 524 353,00	6 524 353,00	842 823,00	0,00	0,00	
	zmniejszenie	-64 591,00	-64 591,00	-60 954,00	-17 412,00	-43 542,00	0,00	-3 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	zwiększenie	72 182,00	72 182,00	72 182,00	0,00	72 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	po zmianach	28 994 480,00	22 470 127,00	11 801 688,00	5 970 093,00	5 831 595,00	936 000,00	9 608 009,00	88 430,00	0,00	36 000,00	6 524 353,00	6 524 353,00	842 823,00	0,00	0,00	

Objaśnienia dokonanych zmian w budżecie gminy

1. Minister Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej pismem z dnia 09 lutego 2021 r. przekazał ostateczne kwoty subwencji i udziałów w PIT na 2021 r. Zgodnie z nim zwiększeniu o kwotę 8.797 zł. uległa część oświatowa subwencji ogólnej. Ww. kwotę należy wprowadzić do planu wydatków bieżących, a po stronie wydatków przeznaczyć na realizację wydatków oświatowych.

2. Wojewoda Podlaski pismem z dnia 18 lutego 2021 r. zwiększył o kwotę 813 zł dotację celową na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny. Ww. kwotę należy wprowadzić do planu budżetu po stronie dochodów i wydatków bieżących. Jest to zadanie zlecone.

3. Wojewoda Podlaski pismem z dnia 23 lutego 2021 r. zmniejszył o kwotę 2.019 zł dotację celową na realizację w 2021 r. wieloletniego rządowego programu "Posiłek w szkole i w domu". Ww. kwotę należy wprowadzić do planu budżetu po stronie dochodów i wydatków bieżących. Jest to zadanie własne w części finansowane z budżetu państwa.

4. Dokonuje się urealnienia planu wydatków SP w Jabłonce Kościelnej poprzez zmniejszenie kwot przeznaczonych na finansowanie oddziałów przedszkolnych, stołówki szkolnej, a także pozostałej działalności, w ogólnej sumie 57.513 zł. Zaoszczędzone w ten sposób środki przeznacza się na pokrycie kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci zamieszkałe na terenie gminy Wysokie Mazowieckie, które uczęszczają do przedszkoli prowadzonych przez inne gminy.

5. Z rezerwy ogólnej przeznacza się kwotę 4.868 zł na zwrot nienależnej gminie dotacji z tytułu wydatków poniesionych w ramach funduszy sołeckich w roku 2019 oraz odsetki w kwocie 191 zł (na podstawie zaleceń pokontrolnych RIO w Białymstoku).