

**ZARZĄDZENIE NR 13/15**  
**WÓJTA GMINY JAŚWIŁY**

z dnia 26 lutego 2015 r.

**w sprawie zmian w budżecie gminy na 2015 rok**

Na podstawie art. 257 ust. 1 i 3, art. 258, ust. 1 i art. 259, ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, 938 i 1646, z 2014 r. poz. 379) oraz upoważnienia Wójta Gminy do dokonywania zmian w planie wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami, zawartego w § 12 pkt 2 uchwały Nr II/13/14 Rady Gminy Jaświły z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie budżetu gminy na rok 2015 postanawiam, co następuje:

**§ 1.** Dokonuje się zmian w planie dochodów w związku z przyznaniem dotacji celowej na zadania zlecone w zakresie wypłat dodatków energetycznych dla odbiorcy wrażliwego oraz zmniejszeniem dotacji celowej na zadania własne z przeznaczeniem na dofinansowanie programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.** Dokonuje się zmian w planie wydatków budżetowych wynikających ze zmian w dotacjach celowych oraz polegających na przeniesieniach wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu oraz przeznaczeniu części rezerwy ogólnej na nieprzewidziane wydatki, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

**§ 3.** Uzasadnienie dokonanych zmian stanowi załącznik Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

**§ 4.** Budżet po dokonanych zmianach wyniesie:

1. Dochody ogółem 15.972.025,46 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące – 14.343.377,12 zł
- 2) dochody majątkowe – 1.628.648,34 zł

2. Wydatki ogółem – 15.545.454,46 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące – 13.346.916,98 zł
- 2) wydatki majątkowe – 2.198.537,48 zł

3. Nadwyżkę budżetu w kwocie 426.571,00 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

4. Przychody ogółem w kwocie 972.299,43 zł z kredytu krótkoterminowego na wyprzedzające finansowanie zadań z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej.

5. Rozchody ogółem w kwocie 1.398.870,43 zł, w tym:

- 1) spłata kredytów i pożyczek długoterminowych zaciągniętych na sfinansowanie planowanego deficytu – 270.260,00 zł,
- 2) spłata kredytu długoterminowego zaciągniętego na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek – 156.311,00 zł,
- 3) spłata kredytu krótkoterminowego, zaciągniętego na wyprzedzające finansowanie zadań z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 972.299,43 zł.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

Jan Joka



**Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 13/15 Wójta Gminy Jaświły z dnia 26 lutego 2015 r.**

Wykaz zmian dochodów budżetowych na rok 2015

Razem:	306 770,00	0,00	306 770,00
--------	------------	------	------------

Rodzaj: **Własne**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	405 270,00	- 5 300,00	399 970,00
	85295		Pozostała działalność	136 000,00	- 5 300,00	130 700,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	136 000,00	- 5 300,00	130 700,00
Razem:				14 138 878,12	- 5 300,00	14 133 578,12

Rodzaj: **Zlecone**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	1 506 000,00	533,34	1 506 533,34
	85215		Dodatki mieszkaniowe	0,00	533,34	533,34
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	0,00	533,34	533,34
Razem:				1 531 144,00	533,34	1 531 677,34

WÓJT  
mgr inż. Jan Joka

**Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 13/15 Wójta Gminy Jaświły z dnia 26 lutego 2015 r.**

Wykaz zmian w planie wydatków budżetowych na rok 2015

Razem:	479 027,00	0,00	479 027,00
--------	------------	------	------------

Rodzaj: **Własne**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>1 775 824,22</b>	<b>0,00</b>	<b>1 775 824,22</b>
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	95 000,00	0,00	95 000,00
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00	- 123,00	877,00
		4300	Zakup usług pozostałych	750,00	123,00	873,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>94 786,00</b>	<b>- 6 000,00</b>	<b>88 786,00</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	94 786,00	- 6 000,00	88 786,00
		4810	Rezerwy	94 786,00	- 6 000,00	88 786,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>5 818 480,00</b>	<b>6 000,00</b>	<b>5 824 480,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	2 788 225,00	4 000,00	2 792 225,00
		4190	Nagrody konkursowe	0,00	300,00	300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	312 500,00	4 700,00	317 200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	65 000,00	- 1 000,00	64 000,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	260 770,00	1 000,00	261 770,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 300,00	1 000,00	4 300,00
	80104		Przedszkola	0,00	6 000,00	6 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	0,00	6 000,00	6 000,00
	80110		Gimnazja	1 347 735,00	- 5 000,00	1 342 735,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	44 000,00	- 5 000,00	39 000,00
	80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	240 400,00	0,00	240 400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	9 500,00	390,00	9 890,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 950,00	- 390,00	4 560,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 195 600,00</b>	<b>- 5 300,00</b>	<b>1 190 300,00</b>
	85206		Wspieranie rodziny	10 000,00	1 094,00	11 094,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	1 094,00	1 094,00
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	536 000,00	- 2 197,00	533 803,00
		3110	Świadczenia społeczne	176 000,00	- 2 197,00	173 803,00

	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	94 200,00	1 103,00	95 303,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 000,00	1 103,00	4 103,00
	85295		Pozostała działalność	196 000,00	- 5 300,00	190 700,00
		3110	Świadczenia społeczne	186 000,00	- 5 300,00	180 700,00
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>284 890,00</b>	<b>0,00</b>	<b>284 890,00</b>
	85401		Świetlice szkolne	180 630,00	- 10,00	180 620,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	123 830,00	- 10,00	123 820,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	- 800,00	4 200,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 400,00	800,00	5 200,00
	85412		Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	24 020,00	10,00	24 030,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	271,00	10,00	281,00
<b>Razem:</b>				<b>13 540 050,12</b>	<b>- 5 300,00</b>	<b>13 534 750,12</b>



Rodzaj: Zlecone

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	1 506 000,00	533,34	1 506 533,34
	85215		Dodatki mieszkaniowe	0,00	533,34	533,34
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	522,88	522,88
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	10,46	10,46
Razem:				1 531 144,00	533,34	1 531 677,34

WÓJT  
mgr inż. Jan Joka

Załącznik Nr 3  
do Zarządzenia nr 13/15  
Wójta Gminy Jaświły  
z dnia 26 lutego 2015 r.

## Objaśnienie dokonanych zmian w budżecie gminy na 2015 rok

### **I. Zmiany w planie dochodów budżetowych:**

Zmniejszenia dotacji celowej na zadania własne w dz. 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85295 § 2030 o kwotę 5.300 zł dokonano w związku z otrzymanym pismem PUW w Białymstoku z dnia 16 lutego 2015 r. o ustaleniu dotacji celowych wynikających z ustawy budżetowej na rok 2015.

Zwiększenia planu dotacji celowych na zadania zlecone w dz. 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85215 § 2010 o kwotę 533,34 zł dokonano stosownie do otrzymanego pisma PUW w Białymstoku nr: FB-II.3111.5.2015.BB z dnia 26 stycznia 2015 r. o przeznaczeniu środków z rezerwy celowej na wypłatę dodatków energetycznych odbiorcom wrażliwym w I kwartale br.

### **II. Zmiany w planie wydatków budżetowych:**

#### **1. zakresie zadań własnych w:**

Przeniesień między rozdziałami i paragrafami w ramach działu oraz zwiększeń ze środków rezerwy ogólnej na nieprzewidziane wydatki dokonano w:

**1) Dz. 750 – Administracja publiczna.** W rozdz. 75022 – Rady gmin zwiększone środki w § 4300 w kwocie 123 zł przeznaczono na przeprowadzenie szkolenia przewodniczącego Rady.

**2) Dz. 758 – Różne rozliczenia.** Środki z rezerwy budżetowej ogólnej na nie przewidziane wydatki budżetowe z rozdz. 75818 § 4810 w kwocie 6.000 zł wykorzystano na opłaty za pobyt dzieci z Gminy Jaświły w przedszkolach niepublicznych położonych na terenie innych gmin.

#### **3) Dz. 801 – Oświata i wychowanie.**

Ze środków rezerwy ogólnej na nieprzewidziane wydatki budżetowe wprowadzono plan w rozdz. 80104 – Przedszkola § 4330 – wydatki na opłaty za pobyt dzieci w przedszkolach niepublicznych położonych na terenie innych gmin za okres I-VI.2015 r.

Zmian polegających na przeniesieniach planu między rozdziałami i paragrafami dokonano na wniosek Dyrektorów szkół, w tym:

**a) Zespołu Szkół w Jaświłach,** gdzie zmniejszono plan wydatków o 5.000 zł w rozdz. 80110 § 4440 – odpisy na ZFŚS, przeznaczając te środki na zakup materiałów do remontu korytarzy w SP Jaświły w 80101 § 4210.

**b) Szkoły Podstawowej w Dolistowie,** gdzie zmniejszono plan łącznie o 1.300 zł, w tym w:

– rozdz. 80101 § 4210 o 300 zł, § 4300 o 1.000 zł,

zwiększono plan w rozdz. 80101 § 4190 – nagrody konkursowe o kwotę 300 zł i w rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne w SP, § 4300 o 1.000 zł,

c) **Kierownika Gminnego Zespołu Oświaty**, w tym zmniejszono plan w rozdz. 80114 § 4440 – odpisy na ZFŚS o kwotę 390 zł, przeznaczając te środki na zwiększenie wydatków w rozdz. 80114 § 4300.

– rozdz. 80101 o 4.400 zł, z tego w § 4170 – 1.500 zł, § 4350 – 800 zł, § 4370 – 2.100 zł,

d) SP Dolistowo zwiększono plan o 4.400 zł łącznie, z tego w:

- rozdz. 80101 § 4360 o 2.900 zł,

- rozdz. 80103 § 4170 o 500 zł,

- rozdz. 80106 § 4170 o 1.000 zł.

e) Gminnego Zespołu Oświaty w Jaświłach, poprzez zmniejszenie planu wydatków na wynagrodzenia z § 4010 o 1.740 zł z przeznaczeniem na dodatkowe wynagrodzenie roczne z § 4040 w kwocie 1.740 zł.

**4) Dz. 852 – Pomoc społeczna.** Dokonano zmniejszenia planu na zasiłki celowe w rozdz. 85214 § 3110 o 2.197 zł, zwiększając plan wydatków na odpisy na ZFŚS pracowników, w tym asystenta rodziny w rozdz. 85206 w kwocie 1.094 zł oraz opiekunki socjalnej w rozdz. 85228 w kwocie 1.103 zł. Zmniejszenie w rozdz. 85295 § 3110 o 5.300 zł wynika z decyzji o zmianach dotacji celowych PUW w Białymstoku.

**5) Dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza.** Zmiany dokonane zostały na wniosek Dyrektora SP Dolistowo i dotyczyły przeniesienia środków na wynagrodzenia pracowników świetlicy z rozdz. 85401 § 4010 w kwocie 10 zł do rozdz. 85412 – Kolonie i obozy w § 4120 – składki na Fundusz Pracy – 10 zł. Przeniesienie w planie finansowym ZS Jaświły z rozdz. 85401 § 4210 w kwocie 800 zł do rozdz. 85401 § 4440 dokonano z przeznaczeniem na uzupełnienie odpisu na ZFŚS pracowników świetlicy.

## 2. W zakresie zadań zleconych:

Dokonano zwiększenia planu w rozdz. 85215 – Dodatki mieszkaniowe w § 3110 – środki na wypłatę dodatków energetycznych dla odbiorcy wrażliwego w I kwartale br. w kwocie 522,88 zł i koszty obsługi zadania w § 4300 w kwocie 10,46 zł w ramach otrzymanej dotacji ze środków rezerwy celowej.

Wójt Gminy

Jan Joka