

**Uzasadnienie do**  
**Uchwały nr XL/382/2020**  
**Rady Miejskiej w Rogoźnie**  
**z dnia 30 listopada 2020 roku**

**w sprawie zmian w budżecie gminy na 2020 rok**

**DOCHODY**

1. **W dziale 050 - Rybołówstwo i rybactwo zwiększa się dochody o kwotę 17.065,00 zł**
  - ✓ Zmiana dotyczy rozdziału 05095 Pozostała działalność z uwagi na zwiększone wykonanie planu finansowego dochodów w paragrafie 0690 wpływy z różnych opłat.
2. **W dziale 600 - Transport i łączność zwiększa się dochody o kwotę 30.525,00 zł**

Zmiany dotyczą:

  - ✓ Zwiększenie planu dochodów w rozdziale 60016 „Drogi publiczne gminne” w paragrafie 0490 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw. Powyższe środki wprowadzono do wysokości zrealizowanych wpływów.
3. **W dziale 700 -Gospodarka mieszkaniowa zwiększa się dochody o kwotę 152.003,02 zł**

Zmiany dotyczą:

  - ✓ Zwiększenie planu dochodów w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w paragrafie 0470 Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebność. Powyższe środki wprowadzono do wysokości zrealizowanych wpływów o kwotę 15.505,00 zł,
  - ✓ Zwiększa się o 136.498,02 zł wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości: służebność - ustanowienie przesylu dla MEGAWAT Sp. z o.o.
  - ✓
4. **W dziale 750 - Administracja publiczna zwiększa się dochody o kwotę 5.392,00 zł**

Zmiany dotyczą :

  - ✓ Zwiększenia planu dochodów w rozdziale 75075 „ Promocja jednostek samorządu terytorialnego” w paragrafie 0840 Wpływy ze sprzedaży wyrobów. Powyższe środki wprowadzono do wysokości zrealizowanych wpływów.
5. **W dziale 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem zwiększa o kwotę 311.638,00 zł**

Zmiany dotyczą zwiększenia planu dochodów w rozdziałach:

  - ✓ 75601 „Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych  
W paragrafach 0350 wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej o kwotę 1.778,00 zł,  
W paragrafie 0910 wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat o kwotę 110,00 zł,
  - ✓ 75615 „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych: w paragrafie 0340 Wpływy z podatku od środków transportowych o kwotę 5.169,00 zł,  
W paragrafie 0500 wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych o kwotę 1.809,00 zł,  
W paragrafie 0640 wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień o kwotę 180,00 zł,
  - ✓ 75616 „ Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” zwiększono w paragrafie 0500 wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych o kwotę 290.161,00 zł,

- ✓ 75618 „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” zwiększono w paragrafie 0410 wpływy z opłaty skarbowej o kwotę 12.431,00 zł.  
Powyższe zmiany wprowadzono do wysokości zrealizowanych wpływów.
- 6. W dziale 758 - Różne rozliczenia zwiększa się dochody o kwotę 8.240,00 zł**  
Zmiany dotyczą zwiększenia planu dochodów w rozdziale 75814 „Różne rozliczenia finansowe” w paragrafie 0970 wpływy z różnych dochodów o kwotę 8.240,00 zł. Powyższe zmiany wprowadzono do wysokości zrealizowanych wpływów.
- 7. W dziale 852 - Pomoc społeczna zmniejsza się dochody o kwotę 26.988,67 zł**  
Zmiany dotyczą następujących rozdziałów:
- ✓ 85203 „Ośrodki wsparcia” paragraf 2010 został zmniejszony o kwotę (-) 2.628,75 zł na podstawie informacji otrzymanej od Wojewody Wielkopolskiego pismo nr FB-I.3111.414.2020.7 z dnia 13 listopada ( zmniejszenie planu dotacji celowej dla Środowiskowego Domu Samopomocy w Rogoźnie), w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań.
  - ✓ 85228 „ Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” paragraf 2010 został zmniejszony o kwotę (-) 62.000,00 na podstawie informacji otrzymanej od Wojewody Wielkopolskiego - pismo nr FB-I.3111.408.2020.7 z dnia 12 listopada 2020 roku , zmniejszenie planu dotacji w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań.
  - ✓ 85295 „ Pozostała działalność” paragraf 2030 został zwiększony o kwotę 37.640,08 zł na podstawie otrzymanego pisma od Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.377.2020.2 z dnia 10 listopada 2020 roku. Powyższe zwiększenie dotacji przeznaczone jest na realizację własnych zadań bieżących gminy, w związku z przystąpieniem do programu „Wspieraj Seniora”.
- 8. W dziale 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej zwiększa się dochody o kwotę 145.440,00 zł**  
zmiany dotyczą rozdziału 85395 „Pozostała działalność” . Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. A i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego( kwota dofinansowania 137.360,00 zł, wkład własny 8.080,00 zł).
- 9. W dziale 855 - Rodzina zwiększa się dochody o kwotę 654.200,00 zł**  
Zmiany dotyczą następujących rozdziałów:
- ✓ 85502 „ Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego „ została zwiększona dotacja z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami o kwotę 650.0000,00 zł ( pismo Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.402.2020.6 z dnia 13 listopada 2020 roku).
  - ✓ 85504 „ wspieranie rodziny” została zwiększona dotacja o kwotę 4.200,00 zł .*Powyższe zwiększenie dotacji przeznacza się na realizację świadczenia dobrego start.*  
Pismo Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.343.2020.6 z dnia 10 listopada 2020 roku.
- 10. W dziale 926 - Kultura fizyczna zwiększa się dochody o kwotę 60.000,00 zł**  
Zmiana dotyczy rozdziału 92601 *Obiekty sportowe*, zwiększenia dokonano w paragrafie 6300 *Dotacja celowa na pomoc finansową udzielana między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych.*

W związku z zawarciem umowy nr 9/DS./JST/LS/2020 o dofinansowanie zadania z zakresu infrastruktury sportowej pn. Remont bieżni prostej wraz ze skocznią w dal.

**Ogółem dochody zwiększono o kwotę 1.357.514,35 zł**

## **WYDATKI**

- 1. W dziale 050 - Rybołówstwo i rybactwo zwiększa się wydatki o kwotę 17.065,00 zł**  
Zmiana dotyczy rozdziału 05095 Pozostała działalność w następujących paragrafach:
  - ✓ 4210 zakup materiałów i wyposażenia zwiększono o kwotę 3.000,00 zł,
  - ✓ 4300 zakup usług pozostałych zwiększono o kwotę 14.065,00 zł.Zmiany te związane są z planowanym zarybieniem wód jezior Nienawiszcz Duży i Mały oraz z zakupem materiałów niezbędnych do utrzymania budynku strażnicy rybackiej.
- 2. W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa zwiększa się wydatki o kwotę 132.723,84 zł**  
Zmiana dotyczy rozdziału 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami, dokonano zwiększenia w paragrafie 6060 wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych- zakup gruntu od MEGAWAT Sp. o.o. ( zmiana ma na celu zabezpieczenie środków z przeznaczeniem na pokrycie wydatków rozliczonych w formie kompensaty należności wzajemnych.
- 3. W dziale 750 - Administracja publiczna zmniejsza się wydatki o kwotę 16.225,82 zł**  
Zmiany dotyczą rozdziałów:
  - ✓ 75023 Urzędy gmin zwiększono o kwotę 3.774,18 w paragrafie 4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych
  - ✓ Dokonano przeniesienia środków między rozdziałami zmniejszono rozdział 75075 zwiększając jednocześnie plan wydatków w rozdziale 90015 o kwotę 20.000,00 zł w celu zabezpieczenia środków do realizacji zadań bieżących gminy,
  - ✓ Dokonano przeniesienia między paragrafami kwotę (+/-) 3.650,00 w rozdziale 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego.
- 4. W dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa dokonano** przeniesienia między paragrafami w ramach tego samego rozdziału 75412 na kwotę (+/-) 22.200 zł w celu realizacji zadań bieżących.
- 5. W dziale 801 - Oświata i wychowanie zwiększa się wydatki o kwotę 470.000,00 zł**  
Wprowadzone zmiany dotyczą rozdziałów:  
80101 „ Szkoły podstawowe” zwiększenie planu wydatków na kwotę 500.500,00 zł wprowadzono brakujące środki na wynagrodzenia w paragrafach:
  - ✓ 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników zwiększono o (+) 510.000,00 zł,
  - ✓ 4110 składki na ubezpieczenie społeczne zmniejszono o (+) 1.500,00 zł,
  - ✓ 4120 składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy zmniejszono o (-) 1.500,00 zł,
  - ✓ 4210 zakup materiałów i wyposażenia zmniejszono o (-) 8.919,00 zł,
  - ✓ 4240 zakup środków dydaktycznych i książek zmniejszono o (-) 4.581,00 zł
  - ✓ 4260 zakup energii zmniejszono o kwotę (-) 1.000,00 zł,
  - ✓ 4300 zakup usług pozostałych zmniejszono o kwotę (-) 3.700,00 zł,
  - ✓ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych zwiększono o kwotę (+) 5.500,00 zł,
  - ✓ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej zwiększono (+) 3.200,00 zł,Zwiększenia dokonano zwiększając dochody do poziomu zrealizowanych oraz przeniesienia między rozdziałami na wynagrodzenia dla Oświaty.

- ✓ 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych zwiększono o kwotę 60.000,00 zł w związku z zawarciem umowy nr 9/DS./JST/LS/2020 o dofinansowanie zadania z zakresu infrastruktury sportowej pn. Remont bieżni prostej wraz ze skocznią w dal.

80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” dokonano przeniesienia między paragrafami na kwotę (+/-) 1.000,00 zł w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań.

80104 „Przedszkola” zmniejszono wydatki o kwotę (-) 8.260,00 zł dokonując przeniesienia między rozdziałami oraz paragrafami w celu dostosowania środków do zakresu realizowanych zadań.

80113 „Dowożenie uczniów do szkół” zmniejszono o kwotę (-) 100.000,00 zł  
*Dokonano przeniesienia między paragrafami oraz przeniesienia między rozdziałami w celu zapewnienia środków na wynagrodzenia dla Oświaty.*

80146 „doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli „ zwiększono o kwotę (+) 100,00 zł

80148 „ Stołówki szkolne i przedszkolne” dokonano przeniesienia między paragrafami w ramach tego samego rozdziału na kwotę (+/-) 400,00 zł w paragrafach:

- ✓ 4110 składki na ubezpieczenie społeczne zwiększono o (+)400,00 zł,
- ✓ 4120 składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy zmniejszono o (-) 400,00 zł,

80149 „realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych form wychowania przedszkolnego” zwiększono o kwotę (+) 8.160,00 zł w paragrafach:

- ✓ 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników zwiększono o (+) 7.000,00 zł,
- ✓ 4110 składki na ubezpieczenie społeczne zwiększono o (+)1.000,00 zł,
- ✓ 4120 składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy zwiększono o (+)160,00 zł.

*Zwiększenia dokonano plan dochodów oraz dokonując przeniesienia między rozdziałami na wynagrodzenia dla Oświaty.*

80150 „ realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” zwiększono o kwotę 9.500,00 zł w paragrafach:

- ✓ 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników zmniejszono o (-)900,00 zł,
- ✓ 4110 składki na ubezpieczenie społeczne zwiększono o (+) 1.000,00 zł,
- ✓ 4120 „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zmniejszono o (-) 100,00 zł,
- ✓ 4210 „zakup materiałów i wyposażenia „ zmniejszono o kwotę (-) 5.930,00 zł,
- ✓ 4240 „zakup środków dydaktycznych i książek” zwiększono o kwotę (+) 15.430,00 zł

*Zwiększenia dokonano zwiększając plan dochodów oraz dokonując przeniesienia między rozdziałami na wynagrodzenia dla Oświaty.*

**6. W dziale 852 - Pomoc społeczna zmniejsza się wydatki o kwotę **35.488,67 zł****

Wprowadzone zmiany dotyczą rozdziałów:

85202 „Domy pomocy społecznej” (+) 2.500,00 zł w paragrafie:

- ✓ 4330 zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” zwiększono o (+) 2.500,00 zł.

85203 „Ośrodki wsparcia” zmniejszono wydatki o kwotę (-) 2.628,75 zł na podstawie informacji otrzymanej od Wojewody Wielkopolskiego w celu dostosowania poziomu środków do realizowanych zadań.

85214 „zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe” zmniejszono o kwotę (-) 15.000,00 zł w paragrafie:

- ✓ 3110 świadczenia społeczne zmniejszono o (-) 15.000,00 zł.

85219 „ ośrodki pomocy społecznej” zwiększono o (+)7.000,00 zł w paragrafach:

- ✓ 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników zwiększono o (+) 12.413,0 zł,

- ✓ 4110 Składki na ubezpieczenie społeczne zmniejszono o kwotę (-) 12.000,00 zł,
  - ✓ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy zmniejszono o (-) 7.000,00 zł,
  - ✓ 4210 zakup materiałów i wyposażenia zwiększono o (+) 2.000,00 zł,
  - ✓ 4280 zakup usług zdrowotnych zmniejszono o (-) 3.500,00 zł,
  - ✓ 4300 zakup usług pozostałych zwiększono o (+) 4.000,00 zł,
  - ✓ 4430 różne opłaty i składki zwiększono o (+) 500,00 zł
  - ✓ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zwiększono o (+) 11.087,00 zł,
  - ✓ 4610 koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego zwiększono o (+) 1.000,00 zł
  - ✓ 4700 szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej zmniejszono o (-) 1.500,00 zł.
- 85228 „ Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w paragrafie:
- ✓ 4300 zakup usług pozostałych zmniejszono o (-) **74.410,02 zł.**
- 85295 „ Pozostała działalność” zwiększono o (+) **47050,10 zł** w paragrafach:
- ✓ 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników zwiększono o (+) 39.316,54 zł,
  - ✓ 4110 składki na ubezpieczenie społeczne zwiększono o (+) 6.770,31 zł,
  - ✓ 4120 składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy zwiększono o (+) 9638254 zł,
- Zostały zabezpieczone wprowadzone środki na realizację programu „STPO COVID-19 Bezpieczne systemy społeczne w Wielkopolsce .
- 7. W dziale 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** **145.440,00 zł**
- zwiększono o kwotę**
- wprowadzone zmiany dotyczą rozdziału 85395 „ Pozostałe działalność” w paragrafach:
- ✓ 4017 wynagrodzenia osobowe pracowników zwiększono o (+) 97.866,04 zł,
  - ✓ 4019 wynagrodzenia osobowe pracowników zwiększono o (+) 7.100,00 zł,
  - ✓ 4117 Składki na ubezpieczenie społeczne zwiększono o (+) 20.520,48 zł,
  - ✓ 4127 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy zwiększono o (+) 2.313,48 zł,
  - ✓ 4217 zakup materiałów i wyposażenia zwiększono o (+) 7.140,00 zł
  - ✓ 4219 zakup materiałów i wyposażenia zwiększono o (+) 420,00 zł,
  - ✓ 4287 zakup usług zdrowotnych zwiększono o (+) 9.520,00 zł
  - ✓ 4289 zakup usług zdrowotnych zwiększono o (+) 560,00 zł
  - ✓ Zwiększa się plan wydatków na realizację programu „ STOP COVID-19 Bezpieczne systemy społeczne w Wielkopolsce”.
- 8. W dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza zwiększa się wydatki o kwotę 1.300,00 zł**
- Wprowadzone zmiany dotyczą rozdziałów:
- 85416 „ Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym” w paragrafie:
- ✓ 3240 stypendia dla uczniów zwiększono o (+) 1.300,00 zł.
- 9. W dziale 855 - Rodzina zwiększa się wydatki o kwotę 662.700,00 zł**
- wprowadzone zmiany dotyczą rozdziału 85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego” na podstawie informacji otrzymanej od Wojewody Wielkopolskiego zwiększono o kwotę (+) **650.000,00 zł** , rozdziału 85504 „Wspieranie rodziny” zwiększono o kwotę (+) **9.700,00 zł** oraz rozdziału 85510 „Działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych zwiększono o kwotę (+) **3.000,00 zł**
- 10. W dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** **50.000,00 zł**
- zwiększa się wydatki o kwotę**
- Wprowadzone zmiany dotyczą rozdziału:
- 90015 „ Oświetlenie ulic, placów i dróg” w paragrafie
- ✓ 4300 zakup usług pozostałych zwiększono o (+) 50.000,00 zł,

Zmiany dotyczą przeniesienia między działami i rozdziałami w celu dostosowania poziomu środków do realizowanych zadań.

**11. W dziale 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

**zmniejsza się wydatki o kwotę 40.000,00 zł**

Wprowadzone zmiany dotyczą rozdziałów:

92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” (+) 64.800,00 zł,

92116 „biblioteki” (-) 84.800,00 zł,

92118 „ Muzea” (-) 20.000,00 zł.

Dostosowano poziom środków do realizowanych zadań.

**12. W dziale 926 - Kultura fizyczna zmniejsza się wydatki o kwotę**

**30.000,00 zł**

Wprowadzone zmiany dotyczą rozdziału 92695 „Pozostała działalność” zmniejszono w paragrafie 4210 zakup materiałów i wyposażenia.

**Ogółem wydatki zwiększono o kwotę 1.357.514,35 zł**

**Dokonano zmian w n/w załącznikach:**

**Nr 3 „Wykaz wydatków majątkowych Gminy ujętych w planie budżetu na 2020 rok”**

*Zwiększono o kwotę 248.723,84 zł*

**Nr 4 „Plan dochodów, dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami na 2020 rok”**

*Zwiększono o kwotę 589.581,25 zł. oraz zostały wprowadzone zmiany zgodnie z zaleceniami wskazanymi przez Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu.*

**Nr 5. „Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań własnych na 2020 rok”**

*Zwiększono o kwotę (+) 37.640,08 zł.*

**Nr 6 „ Zestawienie planowanych kwot dotacji w 2020 roku”**

*dokonano zmniejszenia dotacji na kwotę (-) 46.000,00 zł. oraz zostały wprowadzone zmiany zgodnie z zaleceniami wskazanymi przez Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu.*

**Nr 7 „ Przedsięwzięcia w ramach funduszu sołectkiego na 2020 rok”**

*Wprowadzono stosowne zmiany w sposób eliminujący wskazane nieprawidłowości (Uchwała nr 29/1361/2020 Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 25 listopada 2020 roku).*