

**Uzasadnienie do
Uchwały nr XXXIX/372/2020
Rady Miejskiej w Rogoźnie
z dnia 30 października 2020 roku**

w sprawie zmian w budżecie gminy na 2020 rok

DOCHODY

- 1. W dziale 010 - Rolnictwo i łowiectwo zwiększa się dochody o kwotę 425.295,20 zł**
Zmiany dotyczą:
 - ✓ Zwiększenie planu dochodów w rozdziale 01095 „Pozostała działalność” w paragrafie 2010 dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie. Powyższe środki przeznaczone są na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.
- 2. W dziale 750 -Administracja publiczna zwiększa się dochody o kwotę 6.042,00 zł**
Zmiany dotyczą:
 - ✓ Zwiększenie planu dochodów w rozdziale 75011 „Urzędy wojewódzkie” w paragrafie 2010 dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie. Powyższe środki przeznaczone są na uzupełnienie dotacji na realizację zadań ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych.
- 3. W dziale 855 - Rodzina dokonano *przeniesienia* na kwotę (+/-) 5.100,00 zł**
w ramach tego samego rozdziału 85504 „ Wspieranie rodziny” między paragrafami :
 - ✓ W paragrafie 2030 „dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin *zmniejszono o kwotę (-) 5.100,00 zł,*
 - ✓ W paragrafie 2690 „ środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizacje zadań wynikających z odrębnych ustaw” *zwiększono o kwotę (+) 5.100,00 zł.*

Ogółem dochody zwiększono o kwotę 431.337,20 zł

WYDATKI

- 4. W dziale 010 - Rolnictwo i łowiectwo zwiększa się wydatki o kwotę 425.295,20 zł**
Zmiany wprowadzono w rozdziale 01095 „ Pozostała działalność” w paragrafach:
 - ✓ 4010 - wynagrodzenia osobowe pracowników *zwiększa się o kwotę 5.640,00 zł,*
 - ✓ 4110 - składki na ubezpieczenie społeczne *zwiększa się o kwotę 964.,45 zł,*
 - ✓ 4120 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy *zwiększa się o kwotę 138,18 zł*
 - ✓ 4300 - zakup usług pozostałych *zwiększa się o kwotę 1.596,49 zł,*
 - ✓ 4430 - różne opłaty i składki *zwiększa się o kwotę 416.956,08 zł.*Zwiększenie planu wydatków ww. rozdziale dotyczy środków, które przeznaczone są na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.
- 5. W dziale 050 - Rybołówstwo i rybactwo *zmniejsza się wydatki* o kwotę 1.500,00 zł**
Dokonano przeniesienia między działami w celu realizacji zadań bieżących i majątkowych
- 6. W dziale 600 - Transport i łączność zwiększa się wydatki o kwotę 23.506,92 zł**

Zmiany dotyczą zwiększenie planu wydatków dokonano w celu realizacji zadań bieżących i majątkowych (przesunięcia w między paragrafami)

7. **W dziale 630 - Turystyka zmniejsza się wydatki o kwotę 16.000,00 zł**
✓ Zmniejszenia planu wydatków zakupu usług pozostałych w rozdziale „Pozostała działalność”, w celu realizacji zadań bieżących Gminy.
8. **W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa zmniejsza się wydatki o kwotę 3.000,00 zł**
✓ Zmniejszenie wydatków na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych, dotyczy zmiany w środkach funduszu sołeckiego.
9. **W dziale 750 - Administracja publiczna zwiększa się wydatki o kwotę 12.973,21 zł**
✓ W rozdziale 75011 zwiększono plan wydatków o kwotę 6.042,00 zł,
✓ W rozdziale 75022 zmniejszono plan wydatków o kwotę (-) 2.192,56 zł,
✓ W rozdziale 75023 zmniejszono plan wydatków o kwotę (-) 11.668,79 zł,
✓ W rozdziale 75085 zwiększono plan wydatków o kwotę 20.0000,00 zł,
✓ W rozdziale 75095 zwiększono plan wydatków o kwotę 792,56 zł.
Dokonano przeniesienia środków między rozdziałami w celu realizacji zadań.
10. **W dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**
Zwiększono wydatki o kwotę 3.500,00 zł
✓ Zmiana dotyczy przeniesienia środków funduszu sołeckiego między działami.
11. **W dziale 801- Oświata i wychowanie zwiększa się wydatki o kwotę 440.634,00 zł**
Wprowadzone zmiany dotyczą rozdziałów:
- 80101 „ Szkoły podstawowe” w paragrafach:
✓ 3020 wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń zwiększono o (+) 6.000,00 zł,
✓ 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników zwiększono o (+) 681.594,00 zł,
✓ 4110 składki na ubezpieczenie społeczne zmniejszono o (-) 23.000,00 zł,
✓ 4120 składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy zmniejszono o (-) 76.500,00 zł,
✓ 4170 wynagrodzenia bezosobowe zwiększono o (+) 1.724,00 zł,
✓ 4260 zakup energii zwiększono o (+) 45.000,00 zł,
✓ 4410 podróże służbowe krajowe zwiększono o (+) 700,00 zł,
Zwiększenia dokonano wprowadzając wolne środki oraz przeniesienia między rozdziałami na wynagrodzenia dla Oświaty.
- 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w paragrafach:
✓ 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników zwiększono o (+) 1.000,00 zł,
✓ 4110 składki na ubezpieczenie społeczne zmniejszono o (-) 18.000,00 zł,
✓ 4120 składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy o (-) 1.150,00 zł
dokonano przeniesienia między rozdziałami.
- 80104 „ Przedszkola” w paragrafach:
✓ 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników zwiększono o (+) 176.000,00 zł,
✓ 4110 składki na ubezpieczenie społeczne zmniejszono o (-) 79.000,00 zł,
✓ 4120 składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy zmniejszono o (-) 20.000,00 zł,
✓ 4260 zakup energii zmniejszono o (-) 10.000,00 zł.
Zwiększenia dokonano wprowadzając wolne środki oraz przeniesienia między rozdziałami na wynagrodzenia dla Oświaty.
- 80113 „ Dowożenie uczniów do szkół” w paragrafie:
✓ 4300 „ zakup usług pozostałych” zmniejszono o (-) 320.366,00 zł.
dokonano przeniesienia między rozdziałami.
- 80146 „ doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli” w paragrafach:
✓ 4300 zakup usług pozostałych zwiększono o (+) 3.000,00 zł,

- ✓ 4700 szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej *zwiększono o (+) 7.000,00 zł.*

Zwiększenia dokonano wprowadzając wolne środki oraz przeniesienia między rozdziałami na wynagrodzenia dla Oświaty.

80148 „Stołówki szkolne i przedszkolne” w paragrafach:

- ✓ 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników *zmniejszono o (-) 4.000,00 zł,*
- ✓ 4110 składki na ubezpieczenie społeczne *zmniejszono o (-) 7.700,00 zł,*
- ✓ 4120 składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy *zmniejszono o (-) 2.500,00 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” w paragrafach:

- ✓ 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników *zwiększono o (+) 38.282,00 zł,*
- ✓ 4110 składki na ubezpieczenie społeczne *zmniejszono o (-) 983,00 zł,*
- ✓ 4120 składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy *zmniejszono o (-) 687,00 zł.*

Zwiększenia dokonano wprowadzając wolne środki oraz 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” w paragrafach:

- ✓ 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników *zwiększono o (+) 89.000,00 zł,*
- ✓ 4110 składki na ubezpieczenie społeczne *zmniejszono o (-) 9.100,00 zł,*
- ✓ 4120 „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” *zmniejszono o (-) 3.250,00 zł.*

Zwiększenia dokonano wprowadzając wolne środki oraz przeniesienia między rozdziałami na wynagrodzenia dla Oświaty.

80195 „Pozostała działalność” w paragrafach:

- ✓ 4110 składki na ubezpieczenia społeczne *zmniejszono o (-) 990,00 zł,*
- ✓ 4120 składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy *zmniejszono o (-) 140,00 zł,*
- ✓ 4170 wynagrodzenia bezosobowe *zmniejszono o (-) 5.720,00 zł,*
- ✓ 4300 zakup usług pozostałych *zmniejszono o (-) 25.580,00 zł.*

dokonano przeniesienia między rozdziałami.

12. W dziale 852 - Pomoc społeczna *zmniejsza się wydatki* o kwotę **14.160,00 zł**

Wprowadzone zmiany dotyczą rozdziałów:

85202 „Domy pomocy społecznej” w paragrafie:

- ✓ 4330 zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” *zwiększono o (+) 43.000,00 zł.*

85205 „Zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie” w paragrafach”

- ✓ 4210 zakup materiałów i wyposażenia *zmniejszono o (-) 200,00 zł,*
- ✓ 4300 zakup usług pozostałych *zmniejszono o (-) 101,00 zł.*

85213 „składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” w paragrafie:

- ✓ 4130 składki na ubezpieczenie zdrowotne *zmniejszono o (-) 2.000,00 zł.*

85214 „zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe” w paragrafie:

- ✓ 3110 świadczenia społeczne *zmniejszono o (-) 10.000,00 zł.*

85216 „zasiłki stałe” w paragrafie:

- ✓ 3110 świadczenia społeczne *zmniejszono o (-) 30.000,00 zł.*

85219 „ośrodki pomocy społecznej” w paragrafach:

- ✓ 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników *zwiększono o (+) 24.141,00 zł,*
- ✓ 4140 wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych *zmniejszono o (-) 5.000,00 zł,*

- ✓ 4210 zakup materiałów i wyposażenia zwiększono o (+) 9.500,00 zł,
- ✓ 4260 zakup energii zmniejszono o (-) 4.000,00 zł,
- ✓ 427 zakup usług remontowych zmniejszono o (-) 1.000,00 zł,
- ✓ 4280 zakup usług zdrowotnych zwiększono o (+) 2.000,00 zł,
- ✓ 4300 zakup usług pozostałych zwiększono o (+) 28.000,00 zł,
- ✓ 4410 podróże służbowe krajowe zmniejszono o (-) 3.000,00 zł,
- ✓ 4700 szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej zmniejszono o (-) 1.000,00 zł.

85228 „ Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w paragrafie:

- ✓ 4300 zakup usług pozostałych zmniejszono o (-) 60.000,00 zł.

85295 „ Pozostała działalność” w paragrafach:

- ✓ 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników zmniejszono o (-) 3.609,93 zł,
- ✓ 4110 składki na ubezpieczenie społeczne zwiększono o (+) 12,99 zł,
- ✓ 4120 składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy zmniejszono o (-) 88,44 zł,
- ✓ 4170 wynagrodzenia bezosobowe zwiększono o (+) 3.685,38 zł,
- ✓ 4300 zakup usług pozostałych zmniejszono o (-) 4.500,00 zł.

Zmniejszenie planu ww. dziale powstało w wyniku przeniesienia środków między działami,

Zostały zabezpieczone środki wkładu własnego na realizację programu ”STPO COVID-19 Bezpieczne systemy społeczne w Wielkopolsce .

13. W dziale 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

zwiększono o kwotę

16.160,00 zł

wprowadzone zmiany dotyczą rozdziału 85395 „ Pozostałe działalność” w paragrafach:

- ✓ 4019 wynagrodzenia osobowe pracowników zwiększono o (+) 14.200,00 zł,
- ✓ 4219 zakup materiałów i wyposażenia zwiększono o (+) 840,00 zł,
- ✓ 4289 zakup usług zdrowotnych zwiększono o (+) 1.120,00 zł
- ✓ Zwiększa się plan wydatków na realizację programu „ STOP COVID-19 Bezpieczne systemy społeczne w Wielkopolsce”.

14. W dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza zwiększa się wydatki o kwotę 58.866,00 zł

Wprowadzone zmiany dotyczą rozdziałów:

85401 ‘ Świetlice szkolne” w paragrafach:

- ✓ 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników zwiększono o (+) 82.950,00 zł,
- ✓ 4110 składki na ubezpieczenie społeczne zmniejszono o (-) 13.500,00 zł,
- ✓ 4120 składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy zmniejszono o (-) 7.550,00 zł.

85415 „ Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” w paragrafach:

- ✓ 3240 stypendia dla uczniów zwiększono o (+) 3.586,00 zł,
- ✓ 3260 inne formy pomocy dla uczniów zwiększono o (+) 1.780,00 zł.

85416 „ Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym” w paragrafie:

- ✓ 3240 stypendia dla uczniów zmniejszono o (-) 8.400,00 zł.

15. W dziale 855 - Rodzina zmniejsza się wydatki o kwotę

2.000,00 zł

wprowadzone zmiany dotyczą rozdziału 85504 „wspieranie rodziny” w paragrafie:

- ✓ 4410 podróże służbowe krajowe zmniejszono o (-) 2.000,00 zł
- ✓ zabezpieczone środki wkładu własnego na realizację programu ”STPO COVID-19 Bezpieczne systemy społeczne w Wielkopolsce

16. W dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

zwiększa się wydatki o kwotę

16.068,79 zł

Wprowadzone zmiany dotyczą rozdziałów:

90001 „ Gospodarka ściekowa i ochrona wód” w paragrafach:

- ✓ 4300 zakup usług pozostałych zwiększono o (+) 5.000,00 zł,

- ✓ 6050 wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych *zwiększono o (+) 60.000,00 zł*,
 - ✓ 6230 dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych *zmniejszono o (-) 12.000,00 zł*.
- 90004 „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” w paragrafie:
- ✓ 4300 zakup usług pozostałych *zmniejszono o (-) 2.000,00 zł*.
- 90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w paragrafie:
- ✓ 6230 dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych *zwiększono o (+) 12.000,00 zł*.
- 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg” w paragrafie:
- ✓ 4260 zakup energii *zmniejszono o (-) 60.000,00 zł*.
- 90095 „Pozostała działalność” w paragrafie :
- ✓ 4300 zakup usług pozostałych *zwiększono o (+) 13.068,79 zł*

Zmiany dotyczą przeniesienia między działami i rozdziałami w związku z dokonaniem zmian w planie Funduszu Sołeckiego.

17. W dziale 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

zmniejsza się wydatki o kwotę 9.506,92 zł

Wprowadzone zmiany dotyczą rozdziałów:

92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w paragrafach:

- ✓ 4210 zakup materiałów i wyposażenia *zwiększono o (+) 10.117,86 zł*,
- ✓ 4300 zakup usług pozostałych *zwiększono o (+) 10.929,36 zł*,
- ✓ 6060 wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych *zwiększono o (+) 3.000,00 zł*.

92118 „Muzea” w paragrafach:

- ✓ 4300 zakup usług pozostałych *zmniejszono o (-) 1.200,00 zł*,
- ✓ 4360 opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych *zmniejszono o (-) 1.500,00 zł*.

92195 „Pozostała działalność” w paragrafach:

- ✓ 2360 dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego *zwiększono o (+) 5.000,00 zł*,
- ✓ 4210 zakup materiałów i wyposażenia *zmniejszono o (-) 14.685,47 zł*,
- ✓ 4300 zakup usług pozostałych *zmniejszono o (-) 21.168,67 zł*.

Zmiany dotyczą przeniesienia między rozdziałami w związku z dokonaniem zmian w planie Funduszu Sołeckiego .

18. W dziale 926 - Kultura fizyczna *zmniejsza się wydatki o kwotę 19.500,00 zł*

Wprowadzone zmiany dotyczą rozdziału 92601 „Obiekty sportowe” w paragrafach:

- ✓ 4110 składki na ubezpieczenie społeczne *zmniejszono o (-) 4.000,00 zł*,
- ✓ 4120 składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy *zmniejszono o (-) 500,00 zł*,
- ✓ 4170 wynagrodzenia bezosobowe *zmniejszono o (-) 15.000,00 zł*

Zmiany dotyczą przeniesienia między rozdziałami w związku z dokonaniem zmian w planie Funduszu Sołeckiego.

Ogółem wydatki zwiększono o kwotę 931.337,20 zł

Dokonano zmian w n/w załącznikach:

Nr 3. „ Plan przychodów i rozchodów związanych z finansowaniem deficytu i rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej w 2020 roku” *przychody zwiększono o 500.000,00 zł wprowadzając wolne środki.*

Nr 4 „ Wykaz wydatków majątkowych ujętych w planie budżetu na 2020 rok”
zwiększono o kwotę 40.000,00 zł.

Nr 5 „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 431.337,20 zł.

Nr 6. „Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań własnych na 2020 rok”
Zmniejszono o kwotę (-) 5.100,00 zł.

Nr 7 „ Zestawienie planowanych kwot dotacji w 2020 roku”,
Zmniejszono o kwotę 14.000,00 zł.

Nr 8 „ Przedsięwzięcia w ramach funduszu sołeckiego na 2020 rok”
dokonano przeniesienia między przedsięwzięciami na kwotę (+/-) 43.204,14 zł.