**Uzasadnienie do projektu  
Uchwały nr ……/……/2020  
Rady Miejskiej w Rogoźnie  
z dnia 27 listopada 2020 roku**

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

**DOCHODY**

1. **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.

1. **W dziale 700** -Gospodarka mieszkaniowa ***zwiększa* się dochody o kwotę 15.505,00 zł**

Zmiany dotyczą:

* Zwiększenie planu dochodów w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w paragrafie 0470 Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebność. Powyższe środki wprowadzono do wysokości zrealizowanych wpływów.

1. **W dziale 750 - Administracja publiczna *zwiększa* siędochody 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.

1. **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.

1. **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.

1. **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”.

1. **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).

1. **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 dobry start.*

Pismo Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.343.2020.6 z dnia 10 listopada 2020 roku.

**Ogółem dochody zwiększono o kwotę 1.143.951,33 zł**

**WYDATKI**

1. **W dziale 750 - Administracja publiczna *zmniejsza*  się wydatki o kwotę 20.000, zł**

Zmiany dotyczą przeniesienia środków między rozdziałami zmniejszono rozdział 75075 zwiększając jednocześnie plan wydatków w rozdziale 90015 w celu zabezpieczenia środków do realizacji zadań bieżących gminy.

W rozdziale 75085 dokonano przeniesienia miedzy paragrafami na kwotę (+/-) 3.650,00 zł,.

1. **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.
2. **W dziale 801** - **Oświata i wychowanie** **zwiększa się wydatki o kwotę 410.000,00 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.*

80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” dokonano przeniesienia miedzy 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 miedzy paragrafami oraz przeniesienia między rozdziałami w celu zapewnienia środków na wynagrodzenia dla Oświaty.*

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

80148 „ Stołówki szkolne i przedszkolne” dokonano przeniesienia miedzy 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.*

1. **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 postepowania sadowego i prokuratorskiego zwiększono o (+) 1.000,00 z*
* 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 .

1. **W dziale 853 -** Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

***zwiększono* o kwotę 145.440,00 zł**

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 (+)420,00zł,*
* *4287* zakup usług zdrowotnych *zwiększono o (+) 9.520,00 zł*
* 4289 zakup usług zdrowotnych *zwiększono o (+) 560,00 zł*
* Zwiększa się plan wydatków na realizacje programu „ STOP COVID-19 Bezpieczne systemy społeczne w Wielkopolsce”.

1. **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.*

1. **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**

1. **W dziale 900** - **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

***zwiększa* się wydatki o kwotę 50.000,00 zł**

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 miedzy działami i rozdziałami w celu dostosowania poziomu środków do realizowanych zadań.

1. **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.

1. W dziale 926 - Kultura fizyczna **z*mniejsza* 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 1.143.951,33 zł**

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

**Nr 3 „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.*

**Nr 4. „Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań własnych na 2020 rok”**

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

**Nr 5 „ Zestawienie planowanych kwot dotacji w 2020 roku”**

*dokonano zmniejszenia dotacji na kwotę (-) 20.000,00 zł.*