

Uzasadnienie
do Uchwały Nr XXVI/190/2012
Rady Gminy Kwilcz
z dnia 18 grudnia 2012 r.

1. Zwiększyć plan dochodów budżetu Gminy Kwilcz o kwotę 119.561,55 zł, czyli z kwoty 18.014.029,16 zł do kwoty 18.133.590,71 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały

Dział 010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	7.600,00 zł
Rozdział 01095	Pozostała działalność	7.600,00 zł
§ 0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	7.600,00 zł

Plan dochodów w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo zwiększa się o kwotę 7.600,00 zł. Zwiększenie planu dochodów nastąpiło w związku analizą wykonania dochodów na dzień 30.11.2012 r. i wykonaniem planu ponad 100% z tytułu dzierżawy składników majątkowych Gminy Kwilcz – obwody łowieckie.

Dział 700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	35.000,00 zł
Rozdział 70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	35.000,00 zł
§ 0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	35.000,00 zł

Plan dochodów w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa zwiększa się o kwotę 35.000,00 zł. Zwiększenie planu dochodów z tytułu odpłatnego ustanowienia służebności przesyłu na nieruchomościach stanowiących własność Gminy na działkach nr 118,110,109,108,19/4 położonych w Luboszu.

Dział 756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	27.689,55 zł
Rozdział 75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2.114,18 zł
§ 0340	Podatek od środków transportowych	1.335,00 zł
§ 0690	Wpływy z różnych opłat	70,00 zł
§ 0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	709,18 zł
Rozdział 75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	12.635,00 zł
§ 0340	Podatek od środków transportowych	3.000,00 zł
§ 0360	Podatek od spadków i darowizn	3.900,00 zł
§ 0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5.735,00 zł
Rozdział 75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	9.340,37 zł
§ 0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	1.640,37 zł
§ 0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	7.700,00 zł
Rozdział 75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3.600,00 zł
§ 0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	3.600,00 zł

Plan dochodów w dziale 756 zwiększa się o kwotę 27.689,55 zł. Zwiększenie planu dochodów nastąpiło na podstawie przeprowadzonej analizy wykonania planowanych dochodów na dzień 30.11.2012r. i przewidywanymi wpływami z podatków i opłat do 31.12.2012r. oraz zmianami w podstawach opodatkowania w ciągu IV kwartału 2012 roku (rozdział 75615, 75616), większe wpływy z tytułu opłat za korzystanie z zezwoleń na

sprzedaż napojów alkoholowych kwota 1.640,37 zł, wpływy z tytułu czasowego zajęcia nieruchomości gminnych kwota 7.700,00 zł oraz zwiększenie wpływów z tytułu udziału gmin w podatku dochodowym od osób prawnych kwota 3.600,00 zł.

Dział 758	RÓŻNE ROZLICZENIA	49.272,00 zł
Rozdział 75801	Cześć oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	49.272,00 zł
§ 2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	49.272,00 zł

Plan dochodów w dziale 758 Różne rozliczenia zwiększa się o kwotę 49.272,00 zł. Zwiększenie planu nastąpiło na podstawie informacji Ministerstwa Finansów Nr ST5/4822/14g/BKU/12 z dnia 23 listopada 2012r. w sprawie zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej na składkę rentową. Środki na składkę rentową w ciągu roku 2012 zwiększono w jednostkach oświatowych z dochodów własnych.

2. Zmniejszyć plan dochodów budżetu Gminy Kwilcz o kwotę 256.457,00 zł, czyli z kwoty 18.133.590,71 zł, do kwoty 17.877.133,71 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały

Dział 600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	19.874,00 zł
Rozdział 60016	Drogi publiczne gminne	19.874,00 zł
§ 6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	19.874,00 zł

Plan dochodów w dziale 600 Transport i łączność zmniejsza się o kwotę 19.874,00 zł. Zmniejszenie dochodów nastąpiło na podstawie zawartej umowy Nr 42/12 z Wojewodą Wielkopolskim dnia 06.11.2012r. o dofinansowanie dotacją celową na zadanie pn: „Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego przez remont drogi gminnej w miejscowości Rozbitek na odcinku 530 mb”.

Dział 700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	184.800,00 zł
Rozdział 70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	184.800,00 zł
§ 0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	100.000,00 zł
§ 0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	84.800,00 zł

Plan dochodów w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa zmniejsza się o kwotę 184.800,00zł. Zmniejszenie planu nastąpiło w związku z analizą wykonania dochodów na dzień 30.11.2012r. - rezygnacja z zawarcia umowy dzierżawy gruntu przez ZUO CLEAN CITY kwota 100.000,00 zł oraz zmniejszenie wpływów ze sprzedaży gruntów kwota 84.800,00 zł.

Dział 756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	51.783,00 zł
Rozdział 75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	10.000,00 zł
§ 0310	Podatek od nieruchomości	10.000,00 zł
Rozdział 75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	41.783,00 zł
§ 0310	Podatek od nieruchomości	40.000,00 zł
§ 0330	Podatek leśny	200,00 zł
§ 0430	Wpływy z opłaty targowej	133,00 zł
§ 0440	Wpływy z opłaty miejscowej	1.450,00 zł

Plan dochodów w dziale 756 zmniejsza się o kwotę 51.783,00 zł. Zmniejszenie planu dochodów nastąpiło w związku z analizą wykonania planowanych dochodów na dzień 30.11.2012r. i przewidywanymi wpływami do 31.12.2012r. oraz w związku ze zwiększeniem zaległości w podatku od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych.

3. Zwiększyć plan wydatków w budżecie Gminy Kwilcz o kwotę 53.799,97 zł, czyli z kwoty 18.267.258,14 zł do kwoty 18.321.058,11 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały

Dział 754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	52.159,60 zł
Rozdział 75412	Ochotnicze straże pożarne	52.159,60 zł
§ 3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10.000,00 zł
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.000,00 zł
§ 4300	Zakup usług pozostałych	13.000,00 zł
§ 4430	Różne opłaty i składki	2.000,00 zł
§ 6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	24.159,60 zł

Plan wydatków w dziale 754 zwiększa się o kwotę 52.159,60 zł z przeznaczeniem na dotację celową dla OSP Kwilcz na dofinansowanie do zakupu lekkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego Fiat Ducato kwota 24.159,60 zł; pokrycie kosztów związanych z przeprowadzeniem postępowania przez OW ZOSP RP w sprawie udzielenia zamówienia publicznego na zakup 2 sam. strażackich dla OSP Mechnacz i OSP Kwilcz kwota 10.519,90 zł, uiszczenie opłat z tytułu rejestracji i obowiązkowych ubezpieczeń OC i NW powyższych samochodów ratowniczo-gaśniczych, zwiększenie środków na wypłaty dla członków OSP za udział w akcjach ratowniczych oraz na zakup paliwa do samochodów strażackich.

Dział 851	OCHRONA ZDROWIA	1.640,37 zł
Rozdział 85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	1.640,37 zł
§ 4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	310,00 zł
§ 4300	Zakup usług pozostałych	1.330,37 zł

Plan wydatków w dziale 851 Ochrona zdrowia zwiększa się o kwotę 1.640,37 zł z przeznaczeniem na pochodne od wynagrodzeń opiekunów świetlic środowiskowo-profilaktycznych działających na terenie Gminy oraz szkolenia z zakresu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych dla członków komisji.

4. Zmniejszyć plan wydatków w budżecie Gminy Kwilcz o kwotę 51.150,50 zł, czyli z kwoty 18.321.058,11 zł do kwoty 18.269.907,61 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały

Dział 600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	19.874,00 zł
Rozdział 60016	Drogi publiczne gminne	19.874,00 zł
§ 6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	19.874,00 zł

Plan wydatków w dziale 600 Transport i łączność zmniejsza się o kwotę 19.874,00 zł. Zmniejszenie wydatków planu wydatków nastąpiło w związku z rozstrzygnięciem przetargu na kwotę niższą niż wartość kosztorysowa na zadanie „Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego przez remont drogi gminnej w miejscowości Rozbitek na odcinku 530 mb” i wykonaniem zadania za niższą cenę.

Dział 710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	1.276,50 zł
Rozdział 71035	Cmentarze	1.276,50 zł
§ 2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub nadmiernej wysokości	1.276,50 zł

Plan wydatków w dziale 710 Działalność usługowa zmniejsza się o kwotę 1.276,50 zł w związku z mylnie wprowadzonym planem wydatków w sprawie zwrotu dotacji z tytułu utrzymania grobów i cmentarzy wojennych za 2011 rok.

Dział 801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	30.000,00 zł
Rozdział 80113	Dowożenie uczniów do szkół	30.000,00 zł
§ 4300	Zakup usług pozostałych	30.000,00 zł

Plan wydatków w dziale 801 Oświata i wychowanie zmniejsza się o kwotę 30.000,00 zł w związku z oszczędnościami w roku 2012 po rozstrzygnięciu przetargu na dowozy dzieci do szkół na rok szkolny 2012/2013.

5. Dokonanie zmian w uzasadnieniu części opisowej wydatków na rok 2012 dotyczących działu 750 rozdział 75023 § 4270 w następujący sposób:

- rezygnacja z zadania: „konieczne remonty – archiwum G.O.P.S.” (nie ma konieczności dokonywania remontu; archiwum G.O.P.S. zostało usytuowane w dotychczasowych pomieszczeniach archiwum U.G.; niezbędne malowanie zostało dokonane przy współpracy z C.I.S.)

- wprowadzenie nowego zadania „Przebudowa kanalizacji budynku Urzędu Gminy oraz Wspólnoty mieszkaniowej z udziałem Gminy Kwilcz. Niezbędne jest dokonanie przebudowy sieci kanalizacyjnej z budynku UG oraz sąsiadującego budynku Wspólnoty mieszkaniowej z udziałem Gminy Kwilcz z uwagi na powtarzające się sytuacje zalewania piwnic w związku z pękaniem rur, zapychaniem rur oraz zalewaniem piwnic ściekami - kwota 3.600,00 zł.

6. Dokonuje się wewnętrznych zmian w budżecie Gminy Kwilcz, polegających na przeniesieniu planowanych wydatków w następujących podziałkach klasyfikacji, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały

WYDATKI

Urząd Gminy w Kwilczu

Dział	Rozdział	§	Określenie wydatków	Zwiększenie planu wydatków	Zmniejszenie planu wydatków
630			TURYSTYKA	1.150,00	1.150,00
	63095		Pozostała działalność	1.150,00	1.150,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	-	1.150,00
		4260	Zakup energii	1.150,00	-
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	34.677,83	32.333,30
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	32.597,83	30.253,30
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16.268,83	-
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	11.268,83
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13.396,00	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	-	10.000,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	-	5.000,00
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	-	2.559,47
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	-	1.425,00
		4430	Różne opłaty i składki	1.425,00	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.508,00	-
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	550,00	550,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	550,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	-	550,00

	75095		Pozostała działalność	1.530,00	1.530,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	1.530,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	-	1.530,0
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	15,06	15,06
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	15,06	15,06
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	-	14,70
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15,06	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	-	0,36
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	16.250,00	16.250,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	16.250,00	16.250,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	-	15.000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	15.000,00	-
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1.250,00	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	-	950,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	-	300,00
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	8.490,00	19.661,45
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2.490,00	13.661,45
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7,00	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	-	240,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	634,40	-
		4260	Zakup energii	1.250,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	598,60	-
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	-	13.421,45

	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	5.000,00	5.000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5.000,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	-	5.000,00
	92195		Pozostała działalność	1.000,00	1.000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.000,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	-	1.000,00
Razem				60.582,89	69.409,81

Uzasadnienie :

Celem prawidłowej realizacji budżetu wprowadzono zmiany w planie wydatków polegające na przeniesieniach pomiędzy działami, rozdziałami i paragrafami:

- **630/63095** przeniesienie środków pomiędzy paragrafami w związku z rozliczeniem faktycznego zużycia energii z przeznaczeniem na koszty energii i dystrybucji na kąpielisku w Orzeszkowie i Prusimiu,
- **750/75023** przeniesienie środków pomiędzy paragrafami z przeznaczeniem na konieczność zwiększenia środków na wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń ze względu na nieplanowane wydatki tj. wypłatę odprawy rentowej i ekwiwalentu za urlop, zwiększenie planu na zakładowy odpis świadczeń socjalnych wg aktualnego stanu zatrudnienia,
- **750/75023 (§4370 i §4430)** przeniesienie środków finansowych pomiędzy paragrafami – oszczędności w wydatkach związanych z dostępem do telefonii stacjonarnej (zmiana operatora) z przeznaczeniem na koszty II raty ubezpieczenia majątku stanowiącego własność Gminy kwota 1.425,00 zł,
- **750/75075** przeniesienie środków finansowych pomiędzy paragrafami w związku z organizacją spotkania wigilijnego z przedsiębiorcami Gminy Kwilcz kwota 550,00 zł (umowa o dzieło),
- **750/75095** przeniesienie środków pomiędzy paragrafami z przeznaczeniem na wypłaty dla inkasentów z tytułu IV raty podatku za 2012r.,
- **751/75101** przeniesienie środków finansowym pomiędzy paragrafami z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenie społeczne od wynagrodzenia za prowadzenie stałego rejestru wyborców,
- **754/75412** przeniesienie środków pomiędzy paragrafami w wyniku oszczędności na badaniach lekarskich członków OSP z przeznaczeniem na wypłaty ekwiwalentów dla członków OSP za udział w akcjach pożarniczych i ratowniczych kwota 1.250,00 zł oraz zmiana błędnej klasyfikacji budżetowej kwota 15.000,00 zł,
- **921/92109/6050** zmniejszenie środków w związku z przeniesieniem realizacji zadania „Stara Szkoła Kwileckie Centrum Kultury i Edukacji im. Floriana Mazurkiewicza” na 2013 rok kwota 13.421,45 zł – wydatki związane z inspektorem nadzoru ,
- **921/92109** dokonanie wewnętrznych zmian w planie środków budżetowych do dyspozycji jednostek pomocniczych: Chudobczyce §4110 +7,00 zł, §4170 -240,00 zł, §4210 -365,60 zł, §4300 + 598,60 zł, Kurnatowice: § 4210 + 2.000,00 zł, § 4260 +250,00 zł, Upartowo: § 4210 -1.000,00 zł, § 4260 + 1.000,00 zł , zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały,
- **921/92120** przeniesienie środków finansowych pomiędzy paragrafami w związku ze zmianą klasyfikacji – opracowanie programu ochrony zabytków na terenie Gminy Kwilcz oraz gminną ewidencję zabytków będzie wykonywana przez osobę fizyczną nie firmę usługową kwota 5.000,00 zł,

- **921/92195** przeniesienie środków pomiędzy paragrafami z przeznaczeniem na doposażenie gminnego sprzętu nagłaśniającego w związku ze zmianą specyfikacji (zakup 2 mikrofonów pojemnościowych, 2 statywów oraz okablowania).

Zespół Szkół w Kwilczu

Dział	Rozdział	§	Określenie wydatków	Zwiększenie planu wydatków	Zmniejszenie planu wydatków
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	21.710,00	89.910,00
	80101		Szkoły podstawowe	10.000,00	63.000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	-	2.000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	-	60.000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10.000,00	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	-	1.000,00
	80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	10.710,00	22.710,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	-	2.000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	-	20.360,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4.000,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.400,00	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	660,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	2.000,00	-
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	300,00	-
		4430	Różne opłaty i składki	350,00	-
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	-	350,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	-	2.200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	-	2.200,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	1.000,00	2.000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	-	1.000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.000,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	-	1.000,00

854			Edukacyjna opieka wychowawcza	1.000,00	1.200,00
	85401		Świetlice szkolne	1.000,00	1.000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	-	1.000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.000,00	-
	85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	-	200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	-	200,00
Razem				22.710,00	91.110,00

Uzasadnienie :

Celem prawidłowej realizacji budżetu wprowadzono zmiany w planie wydatków polegające na przeniesieniach pomiędzy działami, rozdziałami i paragrafami:

- **801/80101/80114/80148/85401** przeniesienie środków finansowych z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenie społeczne w związku ze wzrostem składki na ubezpieczenie rentowe,
- **801/80114** przeniesienie środków z przeznaczeniem na zakup sprzętu komputerowego (laptop i drukarka) do prowadzenia System Informacji Oświatowej kwota 3.400,00 zł oraz na naprawę 3 szt. kserokopiarek kwota 2.000,00 zł,
- zmniejszenie planu finansowego wydatków na kwotę 68.400,00 zł (oszczędności w płacach) w związku z art. 42.2 Karty Nauczyciela w bieżącym roku szkolnym nauczyciele mieli obowiązek przeznaczyć 2 dodatkowe godziny w tygodniu na rzecz pracy z uczniami w ramach realizowanego czasu pracy (Dz. U. z 2009 r. Nr 1, poz.1) oraz powrotu nauczyciela z urlopu zdrowotnego, nie przydzielanie płatnych zastępstw doraźnych za nieobecności nauczycieli.

Szkoła Podstawowa w Luboszu

Dział	Rozdział	§	Określenie wydatków	Zwiększenia planu wydatków	Zmniejszenia planu wydatków
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	27.392,00	73.850,00
	80101		Szkoły podstawowe	24.450,00	52.582,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	-	1.700,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	-	38.500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	-	800,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	-	800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15.650,00	-
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3.000,00	-
		4260	Zakup energii	4.500,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	700,00	-
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci	-	400,00

			telefonicznej		
		4430	Różne opłaty i składki	600,00	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	9.532,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	-	850,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	2.492,00	960,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	-	500,00
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	460,00	-
		4260	Zakup energii	-	150,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	-	110,00
		4300	Zakup usług pozostałych	-	200,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.032,00	-
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	450,00	450,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	450,00	-
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	-	450,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	-	19.858,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	-	300,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	-	3.500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	-	1.600,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	-	1.200,00
		4220	Zakup środków żywności	-	12.000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	-	180,00
		4300	Zakup usług pozostałych	-	500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	578,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	300,00	-
	85401		Świetlice szkolne	300,00	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	300,00	-
Razem				27.692,00	73.850,00

Uzasadnienie :

Celem prawidłowej realizacji budżetu wprowadzono zmiany w planie wydatków polegającej na przeniesieniach pomiędzy działami, rozdziałami i paragrafami:

- **801/80101** przeniesienie środków finansowych pomiędzy paragrafami z przeznaczeniem na zakup oleju opałowego w celu zapewnienia ciągłości ogrzewania, zakup projektora multimedialnego, koszty związane z wymianą zaworu bezpieczeństwa pieca olejowego spowodowało brak środków na dalsze usługi opłaty bankowe, pocztowe, wywóz nieczystości i odprowadzenie ścieków, zwiększenie środków na sprzęt do odśnieżania dachu (kask, lina, buty), zwiększenie środków na opłatę abonamentową programu Vulcan,

- **801/80103** przeniesienie środków finansowych pomiędzy paragrafami z przeznaczeniem na zakup mat przedszkolnych,
- **§ 4440** zgodnie z ustawą o ZFŚS dokonano analizy odpisu na 2012r. i dostosowano naliczenie do rzeczywistego stanu zatrudnienia w 2012r.,
- **801/80146** zwiększenie środków na delegacje nauczycieli dojeżdżających na studia podyplomowe,
- **854/85401** środki na zabezpieczenie godzin doraźnych zastępstw,
- zmniejszenie planu finansowego wydatków na kwotę 46.158,00 zł w związku z oszczędnościami: zmiany organizacyjne i brak dodatkowych oddziałów, długotrwała choroba kucharki nie wykorzystano środków na bhp, oszczędności w płacach i pochodnych od wynagrodzeń, przygotowanie mniej posiłków nie planowano więc zmniejszenie środków na zakup żywności.

Przedszkole „Pod Topola” w Kwilczu

Dział	Rozdział	§	Określenie wydatków	Zwiększenia planu wydatków	Zmniejszenia planu wydatków
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	8.796,00	8.796,00
	80104		Przedszkola	7.735,00	7.735,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	-	1.000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	-	2.000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.994,00	-
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	-	245,00
		4260	Zakup energii	5.000,00	-
		4270	Zakup usług remontowych	-	2.251,00
		4300	Zakup usług pozostałych	741,00	-
		4350	Opłaty za usługi internetowe	-	249,00
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	-	160,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	-	198,00
		4430	Różne opłaty i składki	-	862,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	-	770,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1.061,00	1.061,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	-	1.061,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.061,00	-
Razem				8.796,00	8.796,00

Uzasadnienie :

Celem prawidłowej realizacji budżetu wprowadzono zmiany w planie wydatków polegające na przeniesieniach pomiędzy działami, rozdziałami i paragrafami:

- **801/80104** przeniesienie środków finansowych pomiędzy paragrafami w wyniku oszczędności z przeznaczeniem na energię, zakup środków czystości, licencji programu komputerowego niezbędnego dla funkcjonowania używanych przez Przedszkole programów oraz usługi związane z wycinką drzew,
- **801/80146** przeniesienie środków finansowych pomiędzy paragrafami z przeznaczeniem na koszty związane z doksztalcanie 1 nauczyciela i szkolenie kadry nauczycielskiej.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

Dział	Rozdział	§	Określenie wydatków	Zwiększenie planu wydatków	Zmniejszenie planu wydatków
852			POMOC SPOŁECZNA	12.612,00	31.612,00
	85206		Wspieranie rodziny	-	10.000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	-	10.000,00
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	612,00	612,00
		3110	Świadczenia społeczne	-	33,00
		4300	Zakup usług pozostałych	-	579,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	612,00	-
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	2.000,00	-
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	2.000,00	-
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	10.000,00	12.000,00
		3110	Świadczenia społeczne	10.000,00	-
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	-	12.000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	-	9.000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	-	9.000,00
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	2.840,00	-
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	2.840,00	-

		3240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2.840,00	-
Razem				15.452,00	31.612,00

Uzasadnienie :

Celem prawidłowej realizacji budżetu wprowadzono zmiany w planie wydatków polegającej na przeniesieniach pomiędzy działami, rozdziałami i paragrafami:

- **852/85206** - zmniejszenia dokonano w związku z otrzymaniem dofinansowania na wynagrodzenie dla asystenta rodziny,
- **852/85212** - przeniesień dokonano w związku z ostatecznym naliczeniem odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych według faktycznej wg liczby zatrudnionych,
- **852/85213**- zwiększenia dokonano w związku z analizą niezbędnych środków na opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne od zasiłków stałych i uczestników CIS,
- **852/85214 § 3110**-zwiększenia dokonano w związku z analizą wydatków na 31.10.2012r oraz zabezpieczeniem środków na realizację wypłat zasiłków celowych
- (np.: zakup opału, żywności, odzieży),
- **852/85214 § 4330** - zmniejszenia dokonano w związku z analizą wydatków na 31.10.2012r.,
- **852/85219** - zmniejszenia dokonano w związku analizą wydatków na 30.11.2012r.,
- **854/85415** - zwiększenia dokonano w związku z koniecznością wypłaty świadczeń na podstawie wyroku NSA z dnia 05.09.2012 sygn. akt IV SA/PO 477/12, który wpłynął do GOPS dnia 29.11.2012r. kwota 840,00 zł oraz na wypłatę zasiłku szkolnego z powodu zdarzenia losowego kwota 2.000,00 zł.