

Uzasadnienie
do Zarządzenia Nr 48/2016
Wójta Gminy Dzierzgowo
z dnia 26 października 2016r.

Zwiększa się plan dochodów o kwotę	290.745,13 zł
Zmniejsza się plan dochodów o kwotę	258,00 zł
Stan dochodów po zmianach :	13.230.306,08 zł

Zwiększa się plan wydatków o kwotę	295.925,13 zł
Zmniejsza się plan wydatków o kwotę	5.438,00 zł
Stan wydatków po zmianach :	13.108.200,88 zł

Planowane zmiany w obrębie budżetu gminy na rok 2016 dotyczą wprowadzenia zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową paragrafów dochodowych celem ułatwienia ewidencji pozyskanych należności, wprowadzenia dodatkowej klasyfikacji dotacji, jakie zasilą budżet.

Dochody:

1. Zgodnie z pismem Nr FIN-I.3111.1.64.2016 Wojewody Mazowieckiego z dnia 13 października 2016 r. dokonuje się zwiększenia dotacji w ***dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo rozdział 01095 Pozostała działalność paragraf 2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami*** o kwotę ***214.343,13 zł*** z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych w tym zakresie przez gminę w drugim okresie płatniczym 2016 roku.
2. Zgodnie z pismem Nr FIN-I.3111.9.400.2016 Wojewody Mazowieckiego z dnia 20 października 2016 r. dokonuje się zwiększenia dotacji w ***dziale 750 Administracja publiczna rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie paragraf 2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami*** w kwocie ***9.440,00 zł*** z przeznaczeniem na uzupełnienie dotacji dla jednostek samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych.
3. ***W dziale 852 Pomoc społeczna*** dokonuje się zmian w obrębie następujących rozdziałów:
 - 3.1. ***W rozdziale 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*** dokonuje się zmian w obrębie istniejących paragrafów:
 - a) zgodnie z pismem Nr FIN-I.3111.17.88.2016 Wojewody Mazowieckiego z dnia 24 października 2016 r. dokonuje się zmniejszenia dotacji w ***paragrafie 2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu***

administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami o kwotę 258,00 zł w związku z nadwyżką środków finansowych przeznaczonych na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych,

- b) zgodnie z pismem Nr FCR-I.3111.17.43.2016 Wojewody Mazowieckiego z dnia 18 października 2016 r. dokonuje się zwiększenia dotacji w *paragrafie 2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)* o kwotę 557,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne, o których mowa w art. 17 ust.1 pkt 20 ustawy o pomocy społecznej.
- 3.2. Zgodnie z pismem Nr FIN-I.3111.17.64.2016 Wojewody Mazowieckiego z dnia 18 października 2016 r. dokonuje się zwiększenia dotacji w *rozdziale 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe paragraf 2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)* o kwotę 15.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację własnych zadań bieżących gmin, tj. na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniami art.147 ust.7 ustawy o pomocy społecznej.
- 3.3. Zgodnie z pismem Nr FIN-I.3111.17.64.2016 Wojewody Mazowieckiego z dnia 30 września 2016 r. dokonuje się zwiększenia dotacji w *rozdziale 85216 Zasiłki stałe paragraf 2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)* o kwotę 18.285,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, o których mowa w art.17 ust.1 pkt 19 ustawy o pomocy społecznej.
- 3.4. Zgodnie z pismem Nr FIN-I.3111.17.64.2016 Wojewody Mazowieckiego z dnia 18 października 2016 r. dokonuje się zwiększenia dotacji w *rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej paragraf 2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)* o kwotę 5.705,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania wynikającego z art.121 ust 3a ustawy o pomocy społecznej, tj. na wypłatę dodatku w wysokości 250 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2016.
4. *W dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów* dokonuje się zmian w obrębie istniejących paragrafów:
- a) zgodnie z pismem Nr FIN-I.3111.19.15.2016 Wojewody Mazowieckiego z dnia 19 października 2016 r. dokonuje się zwiększenia dotacji w *paragrafie 2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)* o kwotę 25.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów – zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty.
- b) zgodnie z pismem Nr FIN-I.3111.19.14.2016 Wojewody Mazowieckiego z dnia 18 października 2016 r. dokonuje się zwiększenia dotacji w *paragrafie 2040 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa*

w ramach programów rządowych o kwotę **2.415,00 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2016 r. – „Wyprawka szkolna”.

Kwota dotacji celowych i zadań zleconych na dzień 26 października 2016r. wynosi **(zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały) 5.004.635,71 zł**.

Wydatki:

1. **W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo rozdział 01095 Pozostała działalność** dokonuje się zwiększeń dotychczasowego planu wydatków w kwocie łącznej **214.343,13 zł**, w obrębie zadań zleconych, w tym:
 - a) **paragraf 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników** zwiększa się plan wydatków o kwotę **1.254,70 zł**;
 - b) **paragraf 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne** zwiększa się plan wydatków o kwotę **214,56 zł**;
 - c) **paragraf 4120 Składki na Fundusz Pracy** zwiększa się plan wydatków o kwotę **30,74 zł**;
 - d) **paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia** zwiększa się plan wydatków o kwotę **296,45 zł**;
 - e) **paragraf 4300 Zakup usług pozostałych** zwiększa się plan wydatków o kwotę **2.406,36 zł**;
 - f) **paragraf 4430 Różne opłaty i składki** zwiększa się plan wydatków o kwotę **210.140,32 zł**.
2. **W dziale 750 Administracja publiczna** dokonuje się następujących zwiększeń w **rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie** dokonuje się zmian w obrębie istniejących paragrafów wydatków zadań zleconych, w tym:
 - a) **paragraf 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników** zwiększa się plan wydatków o kwotę **7.896,27 zł**;
 - b) **paragraf 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne** zwiększa się plan wydatków o kwotę **1.350,27 zł**;
 - c) **paragraf 4120 Składki na Fundusz Pracy** zwiększa się plan wydatków o kwotę **193,46 zł**.
3. **W dziale 758 Różne rozliczenia rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe paragraf 4810 Rezerwy** zmniejsza się plan wydatków o kwotę **3.500,00 zł** w ramach rezerwy ogólnej z przeznaczenie na zabezpieczenie środków na ciągłość kontynuacji programu dożywiania **działu 854 rozdział 85401 paragraf 4220**.
4. **W dziale 852 Pomoc społeczna** dokonuje się zmian w obrębie następujących rozdziałów:
 - 4.1. **W rozdziale 85212 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego** dokonuje się zmian w obrębie istniejących paragrafów, w obrębie zadań zleconych, w tym:
 - a) **paragraf 4300 Zakup usług pozostałych** zmniejsza się plan wydatków o kwotę **280,00 zł**;
 - b) **paragraf 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej** zwiększa się plan wydatków o kwotę **280,00 zł**.

- 4.2. *W rozdziale 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 paragraf 4130 Składki na ubezpieczenie zdrowotne* zwiększa się plan wydatków o kwotę 557,00 zł oraz zmniejsza się go o kwotę 258,00 zł.
- 4.3. *W rozdziale 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe paragraf 3110 Świadczenia społeczne* zwiększa się plan wydatków o kwotę 15.000,00 zł.
- 4.4. *W rozdziale 85216 Zasiłki stałe paragraf 3110 Świadczenia społeczne* zwiększa się plan wydatków o kwotę 18.285,00 zł.
- 4.5. *W rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej paragraf 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników* zwiększa się plan wydatków o kwotę 5.705,00 zł.
5. *W dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów* dokonuje się zwiększeń w łącznej kwocie 27.415,00 zł, w tym:
- a) *paragraf 3240 Stypendia dla uczniów* zwiększa się plan wydatków o kwotę 25.000,00 zł;
 - b) *paragraf 3260 Inne formy pomocy dla uczniów* zwiększa się plan wydatków o kwotę 2.415,00 zł.
6. *W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska* dokonuje się zmian w obrębie istniejących paragrafów:
- a) *paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia* zwiększa się plan wydatków o kwotę 1.400,00 zł;
 - b) *paragraf 4300 Zakup usług pozostałych* zmniejsza się plan wydatków o kwotę 1.400,00 zł.

Wynik budżetu stanowi nadwyżka finansowa, która od dnia przyjęcia uchwały budżetowej w życie do chwili obecnej, nie uległa zmianie i wynosi. 122.105,20 zł.

Wójt Gminy Dzierzgowo
Robert Jeliński