**ZARZĄDZENIE Nr OA 0050.125.2019**

**Burmistrza Miasta i Gminy Gołańcz**

**z dnia 18 listopada 2019 roku**

**w sprawie zmian do budżetu**

**Miasta i Gminy Gołańcz na 2019 rok \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

# Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506 , poz. 1309, poz. 1696 oraz poz. 1815), art. 222 ust 4, art. 257 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, Dz. U. z 2018 r. poz. 2245) oraz § 10 pkt 2 Uchwały Nr III/24/18 Rady Miasta i Gminy Gołańcz z dnia 28 grudnia 2018 r. Burmistrz Miasta i Gminy Gołańcz zarządza, co następuje:

§1. W budżecie Miasta i Gminy Gołańcz na 2019 rok uchwalonym Uchwałą nr III/24/18 Rady Miasta i Gminy Gołańcz z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2019 zmienionym:

Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Gołańcz nr OA 0050.5.2019 z dnia 22 stycznia 2019 r.; Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Gołańcz nr OA 0050.11.2019 z dnia 30 stycznia 2019 r., Uchwałą Rady Miasta i Gminy Gołańcz nr V/30/19 z dnia 22 lutego 2019 r., Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Gołańcz nr OA 0050.29.2019 z dnia 12 marca 2019 r., Uchwałą Rady Miasta i Gminy Gołańcz nr VI/61/19 z dnia 26 marca 2019 r., Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Gołańcz nr OA 0050.39.2019 z dnia 10 kwietnia 2019 r., Uchwałą Rady Miasta i Gminy Gołańcz nr VII/71/19 z dnia 30 kwietnia 2019 r., Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Gołańcz nr OA 0050.48.2019 z dnia 07 maja 2019 r., Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Gołańcz nr OA 0050.54.2019 z dnia 24 maja 2019 r., Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Gołańcz nr OA 0050.56.2019 z dnia 29 maja 2019 r., Uchwałą Rady Miasta i Gminy Gołańcz nr XI/96/19 z dnia 25 czerwca 2019 r., Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Gołańcz nr OA 0050.63.2019 z dnia 26 czerwca 2019 r., Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Gołańcz nr OA 0050.71.2019 z dnia 18 lipca 2019 r., Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Gołańcz nr OA 0050.85.2019 z dnia 13 sierpnia 2019 r., Uchwałą Rady Miasta i Gminy Gołańcz nr X/99/19 z dnia 29 sierpnia 2019 r., Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Gołańcz nr OA 0050.99.2019 z dnia 06 września 2019 r., Uchwałą Rady Miasta i Gminy Gołańcz nr X/107/19 z dnia 24 września 2019 r., Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Gołańcz nr OA 0050.104.2019 z dnia 27 września 2019 r., Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Gołańcz nr OA 0050.113.2019 z dnia 14 października 2019 r., Uchwałą Rady Miasta i Gminy Gołańcz nr XII/114/19 z dnia 29 października 2019 r., Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Gołańcz nr OA 0050.119.2019 z dnia 30 października 2019 r., wprowadza się następujące zmiany:

1) zwiększa się dochody budżetu Miasta i Gminy Gołańcz na rok 2019 o kwotę **395.436,70 zł,** tj. do kwoty **43.499.351,22 zł,** zgodnie z załącznikami nr 1 i 3  do niniejszego zarządzenia, zmieniającymi załączniki nr 1 i 3 do uchwały budżetowej nr III/24/18 Rady Miasta i Gminy Gołańcz z dnia 28 grudnia 2018 roku;

2) dochody budżetu na rok 2019 to:

a) dochody bieżące, po zmianach wynoszą **42.059.759,78 zł,**

b) dochody majątkowe, po zmianach wynoszą **1.439.591,44 zł;**

3) zwiększa się wydatki budżetu Miasta i Gminy Gołańcz na rok 2019 o kwotę **395.436,70 zł**, tj. do kwoty **44.867.606,22 zł,** zgodnie z załącznikami nr 2 i 3 do niniejszego zarządzenia, zmieniającymi załączniki nr 2 i 3  do uchwały budżetowej nr III/24/18 Rady Miasta i Gminy Gołańcz z dnia 28 grudnia 2018 roku;

4) wydatki budżetu na rok 2019 to:

a) wydatki bieżące, po zmianach wynoszą **41.281.463,26 zł,**

b) wydatki majątkowe, po zmianach wynoszą **3.586.142,96 zł**.

§ 2. Uchwalona uchwałą budżetową na 2019 r. kwota rezerwy ogólnej ulega zmniejszeniu do kwoty 51.600,00 zł.

§ 3**.**Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**UZASADNIENIE**

**do Zarządzenia Nr OA 0050.125.2019**

**Burmistrza Miasta i Gminy Gołańcz**

**z dnia 18 listopada 2019 roku**

**w sprawie zmian do budżetu Miasta i Gminy Gołańcz na 2019 rok.**

----------------------------------------------------------------------------------------------------------------

W budżecie Miasta i Gminy Gołańcz na 2019 rok dokonuje się następujących zmian:

- na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.388.2019.7 oraz nr FB-I.3111.422.2019.7 z dnia 05 listopada 2019 r. w sprawie zwiększenia planu dotacji celowych na rok 2019 z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań bieżących z zakresu administracji rządowej w kwocie 2.720,00 zł. oraz z przeznaczeniem na zadania wynikające z ustawy o ewidencji ludności w kwocie 62,00 zł.

**dochody:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dział** | **Rozdział** | **Paragraf** | **Treść** | **Zmiana** |
| **750** |  |  | **Administracja publiczna** | **2 782,00** |
|  | 75011 |  | Urzędy wojewódzkie | 2 782,00 |
|  |  | 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 | 2 782,00 |

**wydatki:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dział** | **Rozdział** | **Paragraf** | **Treść** | **Zmiana** |
| **750** |  |  | **Administracja publiczna** | **2 782,00** |
|  | 75011 |  | Urzędy wojewódzkie | 2 782,00 |
|  |  | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 500,00 |
|  |  | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 2 282,00 |

**Zwiększenie o kwotę 2.782,00.**

- na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.445.2019.2 z dnia 30 października 2019 r. w sprawie zwiększenia planu dotacji celowych na rok 2019 z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2019 r. – „wyprawka szkolna”.

**dochody:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **854** |  |  | **Edukacyjna opieka wychowawcza** | **1 345,70** |
|  | 85415 |  | Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym | 1 345,70 |
|  |  | 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 | 1 345,70 |

**wydatki:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **854** |  |  | **Edukacyjna opieka wychowawcza** | **1 345,70** |
|  | 85415 |  | Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym | 1 345,70 |
|  |  | 3260 | Inne formy pomocy dla uczniów | 1 345,70 |

**Zwiększenie o kwotę 1.345,70.**

- na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.372.2019.9 z dnia 31 października 2019 r. w sprawie zwiększenia planu dotacji celowych na rok 2019 z przeznaczeniem na zadania wynikające z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.

**dochody:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **855** |  |  | **Rodzina** | **397 199,00** |
|  | 85501 |  | Świadczenie wychowawcze | 397 199,00 |
|  |  | 2060 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci | 397 199,00 |

**wydatki:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **855** |  |  | **Rodzina** | **397 199,00** |
|  | 85501 |  | Świadczenie wychowawcze | 397 199,00 |
|  |  | 3110 | Świadczenia społeczne | 397 199,00 |

**Zwiększenie o kwotę 397.199,00.**

- na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.452.2019.7 z dnia 07 listopada 2019 r. w sprawie zmniejszenia planu dotacji celowych na rok 2019 w celu dostosowania środków do zakresu realizowanych zadań.

**dochody:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **855** |  |  | **Rodzina** | **- 5 890,00** |
|  | 85504 |  | Wspieranie rodziny | - 5 890,00 |
|  |  | 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 | - 5 890,00 |

**wydatki:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **855** |  |  | **Rodzina** | **- 5 890,00** |
|  | 85504 |  | Wspieranie rodziny | -5 890,00 |
|  |  | 3110 | Świadczenia społeczne | -5 700,00 |
|  |  | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | -244,00 |
|  |  | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | -42,00 |
|  |  | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 106,00 |
|  |  | 4300 | Zakup usług pozostałych | -10,00 |

**Zmniejszenie o kwotę 5.890,00.**

Pozostałe zmiany w wydatkach to:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dział** | **Rozdział** | **Paragraf** | **Treść** | **Zmiana** |
| **750** |  |  | **Administracja publiczna** | **35 000,00** |
|  | 75011 |  | Urzędy wojewódzkie | 4 000,00 |
|  |  | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 2 000,00 |
|  |  | 4300 | Zakup usług pozostałych | 2 000,00 |

W rozdziale urzędy wojewódzkie dokonuje się zwiększenia planu wydatków budżetowych z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup usług pozostałych w wyniku analizy wykonania za 10 m-cy roku budżetowego oraz planowanych potrzeb do końca roku budżetowego.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 75023 |  | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 11 000,00 |
|  |  | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | - 4 000,00 |
|  |  | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 10 000,00 |
|  |  | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 5 000,00 |

W rozdziale urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) dokonuje się zmniejszenia wynagrodzeń osobowych pracowników oraz zwiększenia planowanych wydatków budżetowych z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia oraz na wydatki związane ze szkoleniem pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 75075 |  | Promocja jednostek samorządu terytorialnego | 20 000,00 |
|  |  | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 5 000,00 |
|  |  | 4300 | Zakup usług pozostałych | 15 000,00 |

W rozdziale promocja jednostek samorządu terytorialnego dokonuje się zwiększenia planu wydatków budżetowych z przeznaczeniem na wydatki związane z promocją gminy.

**Zwiększenie o kwotę 35.000,00.**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **754** |  |  | **Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** | **2 200,00** |
|  | 75412 |  | Ochotnicze straże pożarne | 1 200,00 |
|  |  | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 1 000,00 |
|  |  | 4270 | Zakup usług remontowych | 200,00 |

W rozdziale ochotnicze straże pożarne dokonuje się zwiększenia planu wydatków budżetowych z przeznaczeniem na wydatki bieżące.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 75421 |  | Zarządzanie kryzysowe | 1 000,00 |
|  |  | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 1 000,00 |

W rozdziale zarządzanie kryzysowe dokonuje się zwiększenia planu wydatków budżetowych z przeznaczeniem na wydatki związane z realizacją zarządzania kryzysowego.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 75495 |  | Pozostała działalność | 0,00 |
|  |  | 4260 | Zakup energii | -80,00 |
|  |  | 4270 | Zakup usług remontowych | 80,00 |

W rozdziale pozostała działalność dokonuje się przeniesienia pomiędzy paragrafami w danym rozdziale w wyniku analizy wykonania.

**Zwiększenie o kwotę 2.200,00.**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **758** |  |  | **Różne rozliczenia** | **-37 200,00** |
|  | 75818 |  | Rezerwy ogólne i celowe | -37 200,00 |
|  |  | 4810 | Rezerwy | -37 200,00 |

W rozdziale Rezerwy ogólne i celowe dokonuje się zmniejszenia rezerwy ogólnej.

**Zmniejszenie o kwotę 37.200,00.**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **801** |  |  | **Oświata i wychowanie** | **0,00** |
|  | 80101 |  | Szkoły podstawowe | 0,00 |
|  |  | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 10 000,00 |
|  |  | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych | -10 000,00 |
|  |  | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 45 025,00 |
|  |  | 4260 | Zakup energii | -700,00 |
|  |  | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | -2 000,00 |
|  |  | 4300 | Zakup usług pozostałych | -2 200,00 |
|  |  | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | -40 125,00 |
|  | 80104 |  | Przedszkola | 0,00 |
|  |  | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 400,00 |
|  |  | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 4 530,00 |
|  |  | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych | -3 000,00 |
|  |  | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 5 000,00 |
|  |  | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | -7 000,00 |
|  |  | 4530 | Podatek od towarów i usług (VAT). | 70,00 |
|  | 80110 |  | Gimnazja | 0,00 |
|  |  | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | -300,00 |
|  |  | 4270 | Zakup usług remontowych | -35,00 |
|  |  | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 335,00 |
|  | 80148 |  | Stołówki szkolne i przedszkolne | 0,00 |
|  |  | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 1 000,00 |
|  |  | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | -1 000,00 |
|  | 80149 |  | Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego | 0,00 |
|  |  | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 5 500,00 |
|  |  | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | -1 000,00 |
|  |  | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych | -3 500,00 |
|  |  | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | -1 000,00 |

W rozdziałach: szkoły podstawowe, przedszkola, gimnazja, stołówki szkolne i przedszkolne oraz realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego dokonuje się przeniesień pomiędzy paragrafami w ramach rozdziału w wyniku analizy wykonania planu wydatków budżetowych z 10 m-cy roku budżetowego oraz bieżących potrzeb placówek.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **900** |  |  | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** | **0,00** |
|  | 90002 |  | Gospodarka odpadami komunalnymi | 0,00 |
|  |  | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 5 500,00 |
|  |  | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych | -500,00 |
|  |  | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | -5 000,00 |

W rozdziale gospodarka odpadami komunalnymi dokonuje się przeniesień pomiędzy paragrafami w ramach rozdziału.