

**Uzasadnienie**  
**do Uchwały Nr XXXIX/254/2013**  
**Rady Gminy Leszno**  
**z dnia 26 listopada 2013r.**

**Dochody**

**Dz. 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** - zwiększono plan dochodów o kwotę 18.668,00 zł z podatku od nieruchomości od osób prawnych w związku z wyższymi należnościami z tego tytułu wynikającymi z korekt deklaracji podatkowych składanych w ciągu roku.

**Dz.801 Oświata i wychowanie**

- zmniejszono plan dochodów o kwotę 33.120,00 zł z wpływów z usług, z tytułu opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w prowadzonych przez Gminę Przedszkolach w Lesznie i Zaborowie, w związku ze zmniejszeniem opłat dokonywanych przez rodziców od 1 września z kwoty 2,40 zł do 1,00 zł za godzinę zajęć prowadzonych w czasie przekraczającym czas bezpłatnego nauczania, wychowania i opieki, w oparciu o Ustawę z dnia 13 czerwca 2013r. o zmianie ustawy o systemie oświaty oraz niektórych innych ustaw,

- dokonano zmiany w klasyfikacji budżetowej dochodów z **rozd. 80101 Szkoły podstawowe** w wysokości 60.417,65 zł z dotacji celowej otrzymanej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich na realizację projektu systemowego pt. "Indywidualizacja nauczania uczniów klas I-III szkół podstawowych w Gminie Leszno", **na rozdz. 80195 Pozostała działalność**, tj., zgodnie z klasyfikacją budżetową otrzymanych środków na rachunek budżetu gminy ,

-zwiększono plan dochodów o kwotę 33.120,00 zł z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy, który wynika z następujących zmian:

1. w **rozdziale 80104 Przedszkola** zwiększono plan dochodów o kwotę **33.120,00 zł** z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy, na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w miesiącu listopadzie 2013r., zgodnie z klasyfikacją budżetową otrzymanych środków, na podstawie Decyzji Nr 250/2013 Wojewody Mazowieckiego z dnia 14 listopada 2013r. oraz **zmniejszono plan dochodów o kwotę 3.726,00 zł** z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin , z przeznaczeniem na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w okresie wrzesień - październik 2013r. na podstawie Decyzji Nr 229/2013 Wojewody Mazowieckiego z dnia 23 października,

2. w **rozdz. 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych** zwiększono plan dochodów o kwotę **3.726,00 zł** z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin , z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w okresie wrzesień - październik 2013r. na podstawie Decyzji Nr 229/2013 Wojewody Mazowieckiego z dnia 23 października.

Zmniejszenie dotacji w **rozd. 80104 Przedszkola** o kwotę 3.726,00 zł i zwiększenie w **rozd. 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych** o kwotę 3.726,00 zł wynika z korekty klasyfikacji budżetowej.

**Dz. 852 Pomoc społeczna** – zwiększono plan dochodów o kwotę 1.317,00 zł z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne, na podstawie Decyzji Wojewody Mazowieckiego Nr 259/2013 z dnia 6 listopada 2013r.

#### Wydatki

**Dz.754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa rozdz. 75404 Komendy wojewódzkie Policji** - zwiększono plan wydatków o kwotę 3.000,00 zł, z przeznaczeniem na rekompensatę pieniężną za pełnienie dodatkowych patroli w rejonach i godzinach szczególnego zagrożenia na terenie gminy Leszno. Plan po zmianach wynosi 23.000,00 zł

#### **Dz. 801 Oświata i wychowanie**

##### **rozd. 80101 Szkoły podstawowe-**

- zmniejszono plan wydatków o kwotę w wysokości 60.417,65 zł w rozdziale 80101 Szkoły Podstawowe na realizację projektu systemowego pt. "Indywidualizacja nauczania uczniów klas I-III szkół podstawowych w Gminie Leszno" i przeniesiono środki **do rozdz. 80195 Pozostała działalność**, zgodnie z klasyfikacją budżetową otrzymanych środków.

Ponadto zmniejszono plan wydatków o kwotę 45.000,00 zł z wynagrodzeń osobowych i przeniesiono środki na składki na ubezpieczenia społeczne - 32.000,00 zł, wynagrodzenia bezosobowe - 1.000,00 zł w Szkole Podstawowej w Lesznie oraz kwotę 8.000,00 zł do rozdz. 80110 Gimnazja na wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla Gimnazjum w Lesznie, kwotę 4.000,00 zł do rozdz. 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne na wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla stołówki przy Zespole Szkół Publicznych w Lesznie, w oparciu o pisemny wniosek Dyrektora Zespołu Szkół Publicznych w Lesznie.

L.p.	Planowane wydatki	Szkoła Podstawowa w Lesznie	Szkoła Podstawowa w Zaborowie	Razem	
1.	<b>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</b>	przed zmianą	2.258.362,00	1.571.428,00	3.829.790,00
		zwiększenie	33.000,00	-	33.000,00
		zmniejszenie	-45.000,00	-	-45.000,00
		po zmianie	2.246.362,00	1.571.428,00	3.817.790,00
2.	<b>Pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych</b>	przed zmianą	350.626,00	389.155,00	739.781,00
		zwiększenie	-	-	-
		zmniejszenie	-	-	-
		po zmianie	350.626,00	389.155,00	739.781,00
3.	<b>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</b>	przed zmianą	157.385,00	104.830,00	262.215,00
		zwiększenie	-	-	-
		zmniejszenie	-	-	-
		po zmianie	157.385,00	104.830,00	262.215,00

4.	<b>Razem</b>	przed zmianą	<b>2.766.373,00</b>	<b>2.065.413,00</b>	<b>4.831.786,00</b>
		zwiększenie	<b>33.000,00</b>	-	<b>33.000,00</b>
		zmniejszenie	<b>-45.000,00</b>	-	<b>-45.000,00</b>
		po zmianie	<b>2.754.373,00</b>	<b>2.065.413,00</b>	<b>4.819.786,00</b>

**rozd. 80104 Przedszkola** –w planie wydatków Publicznego Przedszkola w Zaborowie, w grupie wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane dokonano zwiększenia planu o kwotę 23.650,00 zł ( § 4010 - 16.000,00 zł, § 4110 - 7.650,00 zł oraz zmniejszenia o kwotę 2.700,00 zł (§ 4120 - 1.450,00 zł, § 4170 - 1.250,00 zł). W grupie świadczeń na rzecz osób fizycznych dokonano zmniejszenia planu o kwotę 4.700,00 zł i przeniesiono środki do grupy wydatków i składek od nich naliczanych . W grupie wydatków na realizację zadań statutowych zwiększono plan o kwotę 7.400,00 zł na opłacenie dodatkowych zajęć muzyczno - ruchowych dla dzieci oraz zmniejszono plan wydatków o kwotę 16.250,00 zł (§ 4210 - 10.110,00 zł, § 4240 - 6.140,00 zł) i przeniesiono środki do grupy wynagrodzeń i składek od nich naliczanych, w oparciu o pisemny wniosek Dyrektora Publicznego Przedszkola w Zaborowie.

L.p.	Planowane wydatki	Przedszkole w Lesznie	Przedszkole w Zaborowie	Razem	
1.	<b>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</b>	przed zmianą	1.220.831,00	914.977,00	2.135.808,00
		zwiększenie	-	23.650,00	23.650,00
		zmniejszenie	-	-2.700,00	-2.700,00
		po zmianie	1.220.831,00	935.927,00	2.156.758,00
2.	<b>Pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych</b>	przed zmianą	248.388,00	162.640,00	411.028,00
		zwiększenie	-	7.400,00	7.400,00
		zmniejszenie	-	-16.250,00	-16.250,00
		po zmianie	248.388,00	153.790,00	402.178,00
3.	<b>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</b>	przed zmianą	68.980,00	49.970,00	118.950,00
		zwiększenie	-	-	-
		zmniejszenie	-	-4.700,00	-4.700,00
		po zmianie	68.980,00	45.270,00	114.250,00
4.	<b>Razem</b>	przed zmianą	<b>1.538.199,00</b>	<b>1.127.587,00</b>	<b>2.665.786,00</b>
		zwiększenie	-	<b>31.050,00</b>	<b>31.050,00</b>
		zmniejszenie	-	<b>-23.650,00</b>	<b>-23.650,00</b>
		po zmianie	<b>1.538.199,00</b>	<b>1.134.987,00</b>	<b>2.673.186,00</b>

**rozd. 80110 Gimnazja** - zwiększono plan wydatków o kwotę 8.000,00 zł na wynagrodzenia i składki od nich naliczane ( §4010 - 5.000,00 zł, § 4110 - 3.000,00 zł) dla Gimnazjum w Lesznie, w oparciu o pisemny wniosek Dyrektora Zespołu Szkół Publicznych w Lesznie.

L.p.	Planowane wydatki	Gimnazjum w Lesznie	Gimnazjum w Zaborowie	Razem	
1.	<b>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</b>	przed zmianą	1.513.127,00	636.240,00	2.149.367,00
		zwiększenie	8.000,00	-	8.000,00
		zmniejszenie	-	-	-
		po zmianie	1.521.127,00	636.240,00	2.157.367,00

2.	<b>Pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych</b>	przed zmianą	241.586,00	181.760,00	423.346,00
		zwiększenie	-	-	-
		zmniejszenie	-	-	-
		po zmianie	241.586,00	181.760,00	423.346,00
3.	<b>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</b>	przed zmianą	85.726,00	34.630,00	120.356,00
		zwiększenie	-	-	-
		zmniejszenie	-	-	-
		po zmianie	85.726,00	34.630,00	120.356,00
4.	<b>Razem</b>	przed zmianą	<b>1.840.439,00</b>	<b>852.630,00</b>	<b>2.693.069,00</b>
		zwiększenie	<b>8.000,00</b>	-	<b>8.000,00</b>
		zmniejszenie	-	-	-
		po zmianie	<b>1.848.439,00</b>	<b>852.630,00</b>	<b>2.701.069,00</b>

#### rozdz. 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne

- w planie wydatków stołówki przy Przedszkolu w Lesznie dokonano zwiększenia o kwotę 8.268,00 zł na wynagrodzenia składki od nich naliczane (§ 4010 - 8.100,00 zł, § 4110 - 146,00 zł, § 4120 - 22,00 zł) ,

- w planie wydatków stołówki przy Przedszkolu w Zaborowie, w grupie wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększono plan o kwotę 1.830,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne oraz zmniejszono plan wydatków o kwotę 2.830,00 zł ( § 4010 - 2.510,00 zł, § 4120 - 320,00 zł) i przeniesiono kwotę 1.000,00 zł do grupy wydatków na realizację zadań statutowych na zakup materiałów,

-w planie wydatków stołówki przy Zespole Szkół Publicznych w Lesznie dokonano zwiększenia planu o kwotę 4.000,00 zł na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (§ 4010 - 2.000,00 zł, § 4110 - 2.000,00 zł).

Powyższych zmian dokonano w oparciu o pisemne wnioski Dyrektora Publicznego Przedszkola w Lesznie, Dyrektora Publicznego Przedszkola w Zaborowie oraz Dyrektora Zespołu Szkół Publicznych w Lesznie

L.p.	Planowane wydatki	Przedszkole w Lesznie	Przedszkole w Zaborowie	ZSP Leszno	ZSP Zaborów	Razem	
1.	<b>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</b>	przed zmianą	127.156,00	183.183,00	99.444,00	-	409.783,00
		zwiększenie	8.268,00	1.830,00	4.000,00	-	14.098,00
		zmniejszenie	-	-2.830,00	-	-	-2.830,00
		po zmianie	135.424,00	182.183,00	103.444,00	-	421.051,00
2.	<b>Pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych</b>	przed zmianą	189.934,00	208.420,00	168.611,00	67.000,00	633.965,00
		zwiększenie	-	1.000,00	-	-	1.000,00
		zmniejszenie	-	-	-	-	-
		po zmianie	189.934,00	209.420,00	168.611,00	67.000,00	634.965,00
3.	<b>Świadczenia na rzecz osób</b>	przed zmianą	1.452,00	1.860,00	980,00	-	4.292,00
		zwiększenie	-	-	-	-	-

	<b>fizycznych</b>	zmniejszenie	-	-	-	-	-
		po zmianie	1.452,00	1.860,00	980,00	-	4.292,00
4.	<b>Razem</b>	przed zmianą	<b>318.542,00</b>	<b>393.463,00</b>	<b>279.035,00</b>	<b>67.000,00</b>	<b>1.058.040,00</b>
		zwiększenie	<b>8.268,00</b>	<b>2.830,00</b>	<b>4.000,00</b>	-	<b>15.098,00</b>
		zmniejszenie	-	<b>-2.830,00</b>	-	-	<b>-2.830,00</b>
		po zmianie	<b>326.810,00</b>	<b>393.463,00</b>	<b>283.035,00</b>	<b>67.000,00</b>	<b>1.070.308,00</b>

**rozd. 80195 Pozostała działalność** -wprowadzono do planu wydatków kwotę w wysokości 60.417,65 zł na realizację projektu systemowego pt. "Indywidualizacja nauczania uczniów klas I-III szkół podstawowych w Gminie Leszno", zgodnie z klasyfikacją budżetową otrzymanych środków.

#### **Dz. 852 Pomoc społeczna**

**rozd. 85202 Domy pomocy społecznej** - zmniejszono plan wydatków o kwotę 5.000,00 zł z tytułu odpłatności za pobyt podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej, w związku ze zmniejszeniem się liczby osób przebywających w DPS i przeniesiono środki do **rozd. 85295 Pozostała działalność** z przeznaczeniem na dożywianie uczniów. Plan po zmianach wynosi 150.656,00 zł.

**rozd. 85219 Ośrodki pomocy społecznej**- przeniesiono środki w wysokości 2.500,00 zł z grupy wydatków na realizację zadań statutowych do grup wynagrodzeń i składek od nich naliczanych, w związku ze zmianą sposobu realizacji zadania tj. opracowania "Strategii i rozwiązywania problemów społecznych Gminy Leszno na 2014-2020" z planowanego do wykonania przez firmę zewnętrzną na umowę zlecenie,

**rozd.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** - zwiększono plan wydatków o kwotę 1.317,00 zł z dotacji celowej na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne,

**rozd. 85295 Pozostała działalność** - zwiększono plan wydatków o kwotę 5.005,00 zł w tym: dokonano przeniesienia środków w wysokości 5,00 zł z wydatków na realizację zadań statutowych do grupy świadczeń społecznych, z powodu braku środków do wypłacenia świadczenia w pełnej wysokości ( tj. w kwocie 200,00 zł), przeznaczonego na pomoc finansową realizowaną na podstawie rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne oraz zwiększono plan wydatków o kwotę 5.000,00 zł, z przeznaczeniem na dożywianie uczniów .

**Dz. 926 Kultura fizyczna rozdz. 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej** - przeniesiono środki w wysokości 4.000,00 zł z grupy wynagrodzeń i składek od nich naliczanych do grupy wydatków na realizację zadań statutowych, w związku z powstałymi oszczędnościami wynikającymi z zatrudnienia instruktorów, mających odprowadzane składki na ubezpieczenie społeczne przez innego pracodawcę oraz koniecznością poniesienia wyższych kosztów zakupu energii i gazu niż pierwotnie zaplanowano. Powyższych zmian dokonano w oparciu o pisemny wniosek Dyrektora Zespołu Sportowo-Rekreacyjnego w Lesznie.