

Odpowiedzi na przesłane przez Pana Jana Marciniaka pytania dot. projektu zmiany uchwały budżetowej.

## **Dochody**

### **Dział 700 Gospodarka Mieszkaniowa**

Zmniejszamy kwotę ze sprzedaży mienia. Dotychczasowy plan 3.500.000 zł zmniejszamy o 1.708.000 zł. Natomiast w wydatkach pozostawia się na tym samym poziomie co obecnie kwotę związaną z odprowadzeniem VAT-u tj. 901.340 zł. Powinna proporcjonalnie ulec zmniejszeniu.

*Wysokość planu w § 4530 – Podatek od towarów i usług, w rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami, w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa w kwocie 901.340 zł nie wymaga korekty na dzień dzisiejszy, ponieważ odpowiada bieżącym potrzebom w tym zakresie, tj.:*

*wykonanie na 23.09.2020 r. 327.705,04 zł – do wykorzystania: 573.634,96,*

*w tym:*

- kwota 381.340,00 zł – z przeznaczeniem na Vat związany z wniesieniem aportem gruntu do spółki „Park Strzelnica” sp. z o.o.,*
- kwota 166.423,00 zł – Vat od planowanej do końca roku sprzedaży gruntów (890 000 zł brutto)*
- kwota 25.871,96 - planowany Vat należny z tytułu realizowanych umów wynajmu pomieszczeń i lokali użytkowych (np. świetlice, garaże)*

**Dział 900 Gospodarka Komunalna...** - Gospodarka odpadami – zwiększenie o 817.680 zł – w uzasadnieniu „ Kwota ustalona została w oparciu o złożone deklaracje z uwzględnieniem stawek opłat obowiązujących w 2020 r.”

Na koniec sierpnia 2020r. wpływ od osób fizycznych i prawnych wyniósł 5.285.128 zł. Jak poinformowała p. Skarbnik podczas wczorajszej Komisji B i F w okresie od 1.01 do 31.03 wpływ wyniósł 1.424.517 zł. Zatem w okresie od 1.04 do 31.08 wyniósł 3.860.611 zł. (5.285.128 – 1.424.517). Miesięczne wpływy (uśredniono) w okresie od marca do sierpnia wyniosły 772.122 zł. 3.860.611: 5 miesięcy). Przyjmując tą uśrednioną kwotę(772.122 zł) w okresie od września do grudnia wpłynę 3.088.488 ( 772.122 x 4 miesiące). W okresie od stycznia do grudnia, przyjmując powyższe wyliczenia, uzyskamy 8.373.616 zł.

Obecny plan na cały rok wynosi 8.483.402 zł. Wg wyliczenia nie uzyskamy nawet zaplanowanych wpływów. Skąd zatem zakładana kwota wzrostu wpływów 817.680 zł ?

*Rada podejmując uchwałę XXV/174/20 z dnia 27 lutego 2020 r. ustalającą stawkę opłaty za gospodarowanie odpadami przyjęła w kalkulacji liczbę mieszkańców, wynikającą ze złożonych deklaracji. Stąd też ustalona opłata została wyliczona jako ilorz szacowanych kosztów systemu i liczby osób zgłoszonych w deklaracjach, a więc w stosunku do przypisu. Bilansowanie się systemu oparte zostało więc na szacowanych kosztach i szacowanym przypisie (dochodach). Wartość dochodów zapisana w projekcie zmiany uchwały budżetowej ma więc swe źródło w wartości przypisu, który stanowił podstawę do kalkulacji wysokości opłaty.*

*Zwrócić uwagę należy również na fakt, że wartość przypisu jest zmienna, w obecnym roku wykazująca tendencję wzrostową. Każda nowa złożona deklaracja lub jej zmiana wywołuje zmianę przypisu. Jest więc to wartość dynamiczna.*

*Wg danych z Referatu Podatków i Opłat, przypis na dzień 31.03.2020 r. wynosił 9.161.017,00 zł, na dzień 30.06.2020 r. – 9.301.082,00 zł, na dzień 30.08.2020 r. – 9.360.379,00 zł.*

*Wyliczenia przedstawione przez radnego w pytaniu oparte zostały natomiast na rzeczywistym wykonaniu dochodów, a więc przy innych założeniach.*

## Wydatki

### Dział 630 Turystyka

Zakup usług pozostałych zwiększenie o 1060 zł ?

*OSIR wnioskuje o zmniejszenie o kwotę 1.060,00 zł z § 4300 – zakup usług pozostałych i przeniesienie do § 4170 – wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 900,00 zł i do § 4110 składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 160,00. W/w przeniesienie wynika z tytułu zwiększenia zleceniobiorcy zakresu obowiązków wynikających z wprowadzenia stanu pandemii COVID -19 skutkujących dodatkowymi obowiązkami na terenie kąpieliska „Glinianki (np. dezynfekcja).*

### Dział 700 Gospodarka Mieszkaniowa

Wydatki inwestycyjne zwiększenie o 210.000 zł. Z informacji p. Skarbnik wynika, że sprawa dotyczy ingerencji P. Straży Pożarnej w budowę drugiego budynku urzędu ul. Dworcowa. Budowa opiera się na dokumentacji projektowej. Przed złożeniem do Starostwa dokumentacji o pozwolenie na budowę, dokumentacja wymaga wszelkich uzgodnień, w tym ze strony Straży Pożarnej. Proszę o wyjaśnienie obecnej sytuacji.

*Projekt budowlany dla w/w zadania inwestycyjnego zawiera ekspertyzę wymaganą przy zmianie sposobu użytkowania obiektu budowlanego, co występuje przy adaptacji i przebudowie budynku Ośrodka Zdrowia na Urząd Miejski w Mosinie. Ekspertyza ta potwierdza możliwość przystosowania istniejącego obiektu budowlanego do nowej funkcji. Ponadto projekt budowlany zawiera stosowne uzgodnienia, w tym rzeczoznawcy ds. przeciwpożarowych. Jednak w trakcie realizacji zadania wykonawca zgłosił problem z wymiarem spoczników klatki schodowej (zbyt wąskie w stosunku do obowiązujących przepisów).*

*Zamawiający, tj. Gmina Mosina wystąpiła z prośbą o konsultację z przedstawicielem PSP, który był obecny na placu budowy i wskazał konieczność opracowania ekspertyzy technicznej przeciwpożarowej wraz z jej uzgodnieniem w Komendzie Państwowej Straży Pożarnej w Poznaniu. Gmina zwróciła się do autora dokumentacji projektowej z wezwaniem o uzupełnienie dokumentacji o brakujące opracowanie. W związku z nienormatywnymi wymiarami klatki schodowej, w tym spoczników, należy wykonać system oddymiania z powiadamianiem oraz dostosować istniejący budynek do obowiązujących przepisów przeciwpożarowych.*

### Dział 750 Administracja...

Jak się okazuje dodatkowe **wynagrodzenie roczne „13”** zostało przeszacowane aż o 97.814,05 zł. Dlaczego ?

*Plan § 4040 w dziale 750 Administracja - w kwocie 535.528,73 zł, został oszacowany na podstawie wysokości sumy planu finansowego w § 4010 – wynagrodzenia osobowe według stanu **na dzień 31 października 2019r.** oraz prognozowanej kwoty nagród jubileuszowych i odpraw, w wysokości przewidzianej przepisami prawa dotyczącymi naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracowników samorządowych, czyli 8,5% i wynosił:*

$6.223.801,14 \text{ zł} \times 8,5\% = 529.023,10 \text{ zł}$

$76.536,83 \times 8,5\% = 6.505,63 \text{ zł}$

*Faktyczną wartość wysokości dodatkowego wynagrodzenia rocznego można ustalić dopiero po zakończeniu roku budżetowego tj. po 31 grudnia. Na wysokość dodatkowego wynagrodzenia rocznego mają wpływ wszystkie świadczenia wypłacane w formie różnego rodzaju zasiłków przez ZUS (chorobowe, opiekuńcze, związane z rodzicielstwem). Ich wartość obniża podstawę dodatkowego wynagrodzenia rocznego. Dlatego też sytuacja, w której plan w § 4040 jest większy od naliczenia, jest jak najbardziej naturalną, ponieważ w momencie planowania budżetu nie można dokładnie oszacować wartości np. zwolnień lekarskich, z których pracownicy jeszcze w danym roku skorzystają.*

Środki powyższe zostają przesunięte na **wynagrodzenia osobowe**. Dlaczego, jaka jest tego przyczyna.

*Plan na rok 2020 w § 4010 nie uwzględniał nagród jubileuszowych oraz odpraw.*

*Odprawy wypłacone na dzień 24.09.2020 wyniosły 61.740,00 zł,*

*Natomiast nagrody jubileuszowe wyniosły:*

*Styczeń 35.875,00*

*Luty 13.370,00*

*Lipiec 4.670,00*

*Sierpień 7.970,00*

*Razem: 61.885,00 zł.*

*Suma odpraw i nagród jubileuszowych wypłaconych na dzień 24 września 2020 r wynosi 123.625,00 zł.*

Plan na 2020 wynosi 6.177.000 zł. Jakie jest wykonanie tej pozycji na koniec sierpnia?

*Wykonanie w § 4010 na dzień 31. 08. 2020 r. 4.283.204,66 zł.*

Proszę o podanie jakie wydatki urząd ponosił w poz. wynagrodzenia osobowe w poszczególnych miesiącach od stycznia do sierpnia.

*Wynagrodzenia w Urzędzie Miejskim w Mosinie wyniosły w:*

*Styczniu 486.413,97 zł*

*Lutym 551.832,83 zł*

*Marcu 478.557,76 zł*

*Kwietniu 469.507,99 zł*

*Maju 483.499,44 zł*

*Czerwcu 480.330,03 zł*

*Lipiec 485.907,56 zł*

*Sierpniu 486.614,98 zł*

*Razem: 3.922.664,66 zł*

Również proszę podać jakie w tych okresie były wydatki na odprawy emerytalne,

*Odprawy emerytalne wypłacone na dzień 24.09.2020 wyniosły 61.740,00 zł,*

*Nagrody jubileuszowe*

*Styczeń 35.875,00*

*Luty 13.370,00*

*Lipiec 4.670,00*

*Sierpień 7.970,00*

*Razem: 61.885,00 zł*

oraz nagrody dla pracowników samorządowych

*Czerwiec 229.267,00 zł*

Sierpień 7.468,00 zł

Razem: 236.735,00 zł

oraz jakie planuje się wydatki w okresie od września do grudnia (miesięczne wynagrodzenia, nagrody, odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe).

Średnia miesięczna wartość wypłaty w okresie od stycznia do sierpnia 2020 r. kształtowała się na poziomie 490.333,09 zł. Na jej wysokość – obniżenie - miały wpływ zasiłki wypłacane przez ZUS z tytułu opieki nad dziećmi do lat 8 z tytułu COVID – 19. W okresie od września do grudnia 5 pracowników, które korzystały z urlopów związanych z macierzyństwem wraca do pracy i będą wybierać urlopy wypoczynkowe co oznacza, że wypłacane będzie im pełne wynagrodzenie, dlatego też należy przyjąć, że wykonanie w § 4010 w okresie od września do grudnia 2020 r. będzie kształtować się na poziomie kwoty 500.000 zł. Należy zaznaczyć jednak, że jest to szacunek, ponieważ na wartość faktyczną wynagrodzeń wpływa wiele zmiennych, w szczególności świadczenia wypłacane przez ZUS.

W okresie od września do grudnia, zgodnie z wiedzą na dzień dzisiejszy i ustnymi deklaracjami pracowników, nie planuje się już wypłat odpraw.

Nie planuje się również do końca roku wypłat nagród jubileuszowych.

**W tej sytuacji:**

**Wykonanie od I do VIII - 4.283.204,66 zł**

**Prognozowane wykonanie od IX – XII – 2.000.000,00 zł**

**Suma: 6.283.204,66 zł**

**Plan na 2020 r. wynosi 6.177.000 zł.**

**Różnica: 6.283.204,66 zł minus 6.177.000 zł = 106.204,66 zł**

**Suma odpraw i nagród jubileuszowych wypłaconych a nie uwzględnionych w planie: 123.625,00 zł.**

**Oszczędności z § 4040: 97.814,05 zł**

Powyższa analiza wyraźnie wskazuje na konieczności przesunięcia środków z § 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne do § 4010 – wynagrodzenia osobowe w celu zabezpieczenia środków na wypłaty dla pracowników Urzędu Miejskiego w Mosinie do końca roku 2020.

**Powyższa zmiana nie ma wpływu na łączną wartość funduszu płac w dziale 750.**

**Zakupy materiałów i wyposażenia** zwiększenie o 7.500 zł. Jakiej jest wykonanie tej pozycji na koniec sierpnia?

Wykonanie w § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia wyniosło: 184.568,81 zł.

**Defibrylator** (9.210 zł) został zakupiony, teraz dopiero rada może się do tego odnieść. Chyba jest logicznym, że najpierw decyzja rady, później zakup. Proste i jasne.

*Defibrylator umieszczony na budynku Urzędu został tam zainstalowany w celach testowych i szkoleniowych. Sprzedawca tego urządzenia, montując je, był poinformowany, że fakturowanie i rozliczenie może nastąpić dopiero po dniu 24 września.*

**Szkolenia** zwiększenie o 1710 zł. Jakie jest wykonanie tej pozycji na koniec sierpnia?

Wykonanie w § 4700 – szkolenia wyniosło: 31.630,51 zł

**Rozdział Pozostała działalność** – zakup usług pozostałych zwiększenie o 8.500. Przyczyna? Jakie jest wykonanie tej pozycji na koniec sierpnia?

*Zmiana ta jest związana z zabezpieczeniem środków na opracowanie studium wykonalności do wniosku o środki w ramach programu „Rozwój elektronicznych usług publicznych”.*

Wykonanie w § 4300 – zakup usług pozostałych wyniosło: 87.615,44 zł

**Dział 754 Bezpieczeństwo...**

**Rozdział Straż Miejska**

Jak się okazuje dodatkowe **wynagrodzenie roczne „13”** zostało przeszacowane o 12.270,13 zł. Dlaczego? Środki powyższe zostają przesunięte na **wynagrodzenia osobowe**. Jaka jest tego przyczyna?

*Sytuacja analogiczna do wynagrodzeń pracowniczych w dziale 750.*

**Dział 801 Oświata**

*Zmian dokonano na podstawie złożonych wniosków dyrektorów szkół i przedszkoli.*

**Rozdział Szkoły Podstawowe**

Proszę o wyjaśnienie poniższych pozycji

-Dotacje celowe... zmniejszamy o 177.612 zł

-Dotacje celowe...zwiększamy o 177.612 zł

**Odpowiedź:** *W związku z tym, że prawidłowa klasyfikacja budżetowa winna być w par. 2710 należało dokonać korekty wcześniej przypisanej klasyfikacji podjętej uchwały nr XXIX/224/20 Rady Miejskiej w Mosinie z dnia 25 czerwca 2020 r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej w formie dotacji celowej dla Miasta Poznania na dofinansowanie oferty edukacyjnej w obszarze samorządowego szkolnictwa podstawowego, z której korzystają mieszkańcy gminy Mosina na 2020 r.*

-wynagrodzenia zwiększenie o 147.220,14 zł

**Odpowiedź:** *dokonany bilans przeniesień na podstawie złożonych wniosków dyrektorów szkół w paragrafie 4010 (wynagrodzenia) wniósł zmniejszenie o kwotę 142.779,86 zł. natomiast z rezerwy oświatowej zabezpieczonej w budżecie UM przeniesiono z rozdz. 80104, środki w kwocie 290.000,00 zł. na zabezpieczenie spłaty wynagrodzeń dla nauczycieli. Od 1 września 2020 r. Zgodnie z zapisami ustawy o budżecie nauczyciele mają otrzymać podwyżkę nie później niż do 30 września 2020 r. z wyrównaniem od 1 września 2020 r. W związku z powyższym po zbilansowaniu wymienionych kwot otrzymana kwota wynosi 147.220,14 zł.*

-wynagrodzenie niezaliczane do wynagrodzeń zwiększenie o 12.492 zł

**Odpowiedź:** *dokonane zwiększenie na podstawie złożonych wniosków przez dyrektorów szkół na zabezpieczenie w planie finansowym wynagrodzeń związanych z wypłatą dodatków wiejskich do wynagrodzenia zasadniczego dla nowo zatrudnionych nauczycieli od 1 września 2020 r. oraz na wypłatę dla nauczycieli stażystów „dodatku na start”.*

-ZUS zmniejszenie o 17.000 zł (wynagrodzenia rosną, a ZUS zmniejszamy)?

**Odpowiedź:** dokonany bilans przeniesień na podstawie złożonych wniosków przez dyrektorów szkół w par. 4110 wniósł zmniejszenie o kwotę 17.000,00 zł. Środki przeniesione do par. 4440 (Fundusz socjalny)

-Fundusz pracy zmniejszenie o 32.180 zł (wynagrodzenia rosna, a FP zmniejszamy)?

**Odpowiedź:** dokonany bilans przeniesień na podstawie złożonych wniosków przez dyrektorów szkół w par. 4120 wniósł zmniejszenie o kwotę 32.180,00 zł. Środki przeniesione do par.4440 (Fundusz socj.)

-wynagrodzenia bezosobowe zmniejszenie o 12.520 zł

**Odpowiedź:** zmniejszenie dokonane na wniosek dyrektora Szkoły Podst. w Pecnej, Rogalinka, Krosinka oraz Daszewic. Z powodu COVID nie zostały zrealizowane popołudniowe godziny wynajmu sal w szkołach. W związku z powyższym nie były zawarte wcześniej zaplanowane umowy zlecenia z pracownikami.

-zakup materiałów i wyposażenia zwiększenie o 21.801,52 zł. Jakie jest wykonanie na koniec sierpnia?

**Odpowiedź:** Wykonanie na koniec sierpnia 2020 r. w jednostkach wyniosło 296.037,74 zł. dokonany bilans przeniesień na podstawie złożonych wniosków przez dyrektorów szkół w par. 4210 wniósł zwiększenie o kwotę 21.801,52 zł. Zwiększenie spowodowane jest zwiększonym zakupem środków dezynfekujących, czystości oraz ochrony osobistej w związku z COVID.

-zakup środków dydaktycznych... zwiększenie o 14.910 zł. Jakie jest wykonanie na koniec sierpnia?

**Odpowiedź:** wykonanie na koniec sierpnia 2020 r. w jednostkach wyniosło 46.337,08 zł. Dokonany bilans przeniesień na podstawie złożonych wniosków przez dyrektorów szkół w par. 4240 wniósł zwiększenie o kwotę 14.910,00 zł. Dyrektorzy szkół planują uzupełnić pracownie klasowe w sprzęt komputerowy w związku z COVID.

-zakup energii zwiększenie o 154.489 zł. Obiekty szkolne nie funkcjonowały COVID. Dlaczego zatem energię podnosimy. Jakie jest wykonanie na koniec sierpnia?

**Odpowiedź:** wykonanie na koniec sierpnia w par. 4260 wyniosło 577.126,31 zł. W skład wymienionego paragrafu wchodzi; zakup energii elektrycznej, zakup gazu, zakup wody. Z informacji zebranej od dyrektorów szkół na początku maja wynikało, że w okresie od połowy marca do końca kwietnia, wydatki na energię elektryczną, zakup gazu oraz wody i ścieków zmalały o około 20 tysięcy. Nie można było całkowicie wyłączyć ogrzewania w szkołach i przedszkolach, bo pozostawali w tych obiektach pracownicy administracji i obsługi. Od początku maja przedszkola i szkoły organizowały zajęcia opiekuńczo-wychowawcze. Budynki przedszkoli i szkół musiały być ogrzane i bardzo dokładnie sprzątane. Zwiększyło to koszty zakupu środków czystości. Natomiast koszty zakupu energii, z uwagi na podwyższenie cen przez dostawców energii, są wyższe w odniesieniu do ubiegłego roku.

-zakup usług remontowych zwiększenie o 10.505 zł. Jakie jest wykonanie na koniec sierpnia?

**Odpowiedź:** Wykonanie na koniec sierpnia 2020 r. w par. 4270 wyniosło 317.106,96 zł.

-zakup usług zdrowotnych zmniejszenie o 10.880 zł. Czy plan był przeszacowany? Jakie jest wykonanie na koniec sierpnia?

**Odpowiedź:** wykonanie na koniec sierpnia 2020 r. w par. 4280 wyniosło 21.089,70 zł. dokonany bilans przeniesień na podstawie złożonych wniosków przez dyrektorów szkół w par. 4280 wniósł zmniejszenie o kwotę 10.880,00 zł. Badania okresowe pracowników w jednostkach SP Rogalinek, SP Krosinko, SP Rogalin, ZS w Krośnie

*na podstawie ustawy COVID zostały przeniesione na rok przyszły. Zabezpieczono tylko środki na badania dla nowo przyjętych pracowników.*

-zakup usług pozostałych zwiększenie o 5.164 zł. Jakie jest wykonanie na koniec sierpnia?

**Odpowiedź:** wykonanie na koniec sierpnia 2020 r. wyniosło 210.870,11 zł. Dokonany bilans przeniesień na podstawie złożonych wniosków przez dyrektorów szkół w par. 4300 wniósł zwiększenie o kwotę 5.164,00 zł.

Zwiększenie polega na zabezpieczeniu środków w szczególności na zwiększone usługi informatyczne w związku z COVID oraz na obowiązkowy przegląd obiektów w ZS w Krośnie.

-usługi telekomunikacyjne zwiększenie o 2.916 zł. Jakie jest wykonanie na koniec sierpnia?

**Odpowiedź:** wykonanie w jednostkach na koniec sierpnia 2020 r. wyniosło 26.835,82 zł.

-podróże krajowe zmniejszenie o 7.300 zł. Dlaczego, czyżby plan zawyżony.

**Odpowiedź:** W związku z COVID nie wszystkie zaplanowane podróże służbowe zostały zrealizowane.

-różne opłaty i składki zmniejszenie o 3.360 zł. Dlaczego, czyżby plan zawyżony.

**Odpowiedź:** dokonany bilans przeniesień na podstawie złożonych wniosków przez dyrektorów szkół w par. 4430 wniósł zmniejszenie o kwotę 3.360,00 zł.

W związku z COVID jednostki zawieszały wywóz nieczystości. W związku z powyższym opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi była zawieszona.

-odpis na ZFŚS zwiększenie o 73.460 zł. Dlaczego taki wzrost ? Jakie jest wykonanie na koniec sierpnia?

**Odpowiedź:** Wykonanie na koniec sierpnia 2020 r. wyniosło 708.377,98 zł.

W 2020 r. wzrósł odpis na Zakładowy Fundusz świadczeń Socjalnych dla nauczycieli do kwoty 3.028,21 zł. Odmrożona została stawka również dla pracowników niepedagogicznych. W ubiegłych latach odpis na fundusz socjalny dla nauczycieli dokonywany był w oparciu o kwotę bazową z 1 stycznia 2013 r. Na etapie planowania budżetu na 2020 r. w 2019 r. odpis zaplanowano na podstawie obowiązujących przepisów. W związku z tym, że ustawa o budżecie regulująca kwestie odpisu na ZFŚS ukazała się w DZ.U. w 2020 r. należało dokonać korekty naliczenia odpisu na fundusz.

-szkolenia zwiększenie o 300 zł. Zaskakująca kwota. Jakie jest wykonanie na koniec sierpnia?

**Odpowiedź:** Wykonanie na koniec sierpnia w 2020 r. wyniosło 7.607,89 zł.

Zwiększenie na wniosek dyrektora SP w Pecnej. Zabezpieczenie środków na szkolenia pracowników dotyczące wprowadzania danych do Systemu Informacji Oświatowej oraz na szkolenie dotyczące Pracowniczych Planów Kapitałowych.

## **Rozdział Oddziały przedszkolne**

-wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń zwiększenie o 2.000 zł. Jakie jest wykonanie na koniec sierpnia?

**Odpowiedź:** Wykonanie w jednostkach na koniec sierpnia 2020 r. w Przedszkolach wyniosło 31.863,57 zł.

-wynagrodzenie osobowe zmniejszenie aż o 250.000 zł. Dlaczego, czyżby COVID?

-ZUS zmniejszenie o 40.000. Rozumiem, że pochodna zapisu powyżej.

**Odpowiedź:** Kwotę 290.000,00 zł. przeniesiono do rozdziału 80101 wyjaśnienie w odpowiedzi dotyczącej szkół podstawowych

#### **Rozdział Szkoły artystyczne**

-dotacja.... zmniejszenie o 6.696 zł

-dotacja.... zwiększenie o 6.696 zł

Jaka przyczyna?

**Odpowiedź:** W związku z tym, że prawidłowa klasyfikacja budżetowa winna być w par. 2710 należało dokonać korekty wcześniej przypisanej klasyfikacji podjętej uchwały nr XXIX/224/20 Rady Miejskiej w Mosinie z dnia 25 czerwca 2020 r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej w formie dotacji celowej dla Miasta Poznania na dofinansowanie oferty edukacyjnej w obszarze samorządowego szkolnictwa podstawowego, z której korzystają mieszkańcy gminy Mosina na 2020 r.

#### **Rozdział Doksztalcanie.....**

-wynagrodzenie bezosobowe zmniejszenie. Dlaczego?

**Odpowiedź:** Na wniosek dyrektora Zespołu Szkół w Krośnie środki zostały przeniesione do paragr. „zakup usług pozostałych” oraz do par. „szkolenia pracowników”. Środki były zaplanowane na realizację umowy zlecenia na przeprowadzenie szkolenia dla nauczycieli. W związku z COVID umowa nie została zawarta.

-zakup usług pozostałych zwiększenie. Dlaczego? Jakie jest wykonanie na koniec sierpnia?

**Odpowiedź:** wykonanie w jednostkach na koniec sierpnia 2020 r. wyniosło 46.402,09 zł. Zwiększenie polega na dokonaniu opłat za szkolenia, które przeprowadzane są on-line.

-szkolenia zmniejszenie o 9.800 zł. COVID ?

**Odpowiedź:** w związku z tym, że szkolenia nie są przeprowadzane w sposób tradycyjny środki przeniesiono do par. „Zakup usług pozostałych

#### **Rozdział Realizacja zadań I.....**

-wynagrodzenie osobowe zwiększenie o 3.100 zł. Przyczyna? Jakie jest wykonanie na koniec sierpnia?

**Odpowiedź:** Wykonanie w jednostkach na koniec sierpnia 2020 r. wyniosło 403.013,94 zł. Zwiększenie na wniosek dyrektora SP w Daszewicach. W roku szkolnym 2020/2021 jest dziecko w oddziale przedszkolnym z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalnego. W związku z powyższym należało zabezpieczyć środki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej nauki.

#### **Rozdział Realizacja zadań II ...**

-wynagrodzenie osobowe zwiększenie o 60.000 zł. Przyczyna? Jakie jest wykonanie na koniec sierpnia?

**Odpowiedź:** Wykonanie w jednostkach na koniec sierpnia 2020 r. wyniosło 319.737,62 zł. W roku szkolnym 2020/2021 zwiększyła się w szkołach podstawowych liczba uczniów z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalnego. W związku z powyższym należało zabezpieczyć środki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej nauki w roku budżetowym 2020.

#### **Dział 854 Edukacyjna opieka....**

-wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń zwiększenie o 9.048 zł. Przyczyna? Jakie jest wykonanie na koniec sierpnia?

**Odpowiedź:** Wykonanie w jednostkach na koniec sierpnia 2020 r. wyniosło 30.043,12 zł.



Dokonane zwiększenie na podstawie złożonych wniosków przez dyrektorów szkół na zabezpieczenie w planie finansowym wynagrodzeń związanych z wypłatą dodatków wiejskich do wynagrodzenia zasadniczego dla zatrudnionych nauczycieli w świetlicy szkolnej od 1 września 2020 r

#### **Rozdział Wczesne wspomaganie....**

- dotacja podmiotowa zmniejszenie o 6.000 zł
- dotacja podmiotowa zwiększenie o 6.000 zł

**Odpowiedź:** *Przeniesienia dokonano w związku z realizacją zadania wymagającego stosowania specjalnej organizacji i metod nauki dla dziecka z opinią o wczesnym wspomaganie rozwoju. Dziecko uczęszcza do Publicznego Przedszkola Słoneczko prowadzonego przez osobę fizyczną.*

#### **Dział 900 Gospodarka Komunalna**

**Rozdział Gospodarka ściekowa** – zakup usług pozostałych zwiększenie o 200.000 zł. Dotychczasowy plan 225.000 zł. Łącznie byłoby 425.000 zł. Dlaczego plan był tak zaniżony ? Jakie jest wykonanie na koniec sierpnia?

*W tym roku przeprowadziliśmy prace polegające na:*

- czyszczeniu kanalizacji deszczowych w drogach gminnych,
- awaryjnym pompowaniu wód opadowych,
- czyszczeniu i przeprowadzaniu obowiązkowych przeglądów separatorów ropopochodnych
- oraz dozorce przepompowni

*Dotychczas te zadania były ujmowane w dz. 600, rozdz. 60016 § 4300, (drogi publiczne gminne, zakup usług remontowych) natomiast w tym roku są w dz. 900 rozdz. 90001 § 4300 – stąd konieczność przesunięcia środków.*

*Wykonanie na koniec sierpnia wyniosło 120.100,11 zł.*

#### **Rozdział Utrzymanie zieleni**

- ZUS zwiększenie o 350 zł
- wynagrodzenie bezosobowe zwiększenie o 2.000 zł

*Przesunięcie dotyczy realizacji umowy zlecenia na wykoszenie trawy w miejscowości Czapury.*

-zakup usług pozostałych zwiększenie o 37.600 zł. Jakie jest wykonanie na koniec sierpnia?

*Wydatki przesuwane do § 4300 mają zostać przeznaczone na utrzymanie zieleni, w tym skwerów powstałych po wykonaniu przebudowy ul. Brzechwy w Mosinie, której koszt dla 8.000 m<sup>2</sup> wynosi ok. 1-2 zł brutto za m<sup>2</sup>, czyli do 16.000,00 zł. Środki finansowe zabezpieczone w tej kwocie wystarczą na realizację zadania do końca 2020 r.*

*Wykonanie na koniec sierpnia wyniosło 177.915,84 zł*

#### **Rozdział Oświetlenie ulic**

- zakup energii zmniejszenie o 250.000 zł
  - zakup usług pozostałych zwiększenie o 250.000 zł
- Jaka przyczyna? Jakie jest wykonanie na koniec sierpnia?

*Zakup usług pozostałych – tu pokrywane są koszty bieżącego utrzymania oświetlenia ulic, placów i dróg – są to koszty trudne do oszacowania bo wynikają z bieżących potrzeb (przepalania żarówek, napraw awarii). Prawdopodobnie były to koszty niedoszacowane przy konstruowaniu budżetu.*

Wykonanie na koniec sierpnia w § 4300 wyniosło 483.823,67 zł.

#### **Rozdział Pozostała działalność**

-zakup materiałów i wyposażenia zwiększenie o 13.186,81 zł. Jaka przyczyna. Jakie jest wykonanie na koniec sierpnia?

*Są to zakupy materiałów i wyposażenia realizowane przez jednostki pomocnicze.*

Wykonanie na koniec sierpnia wyniosło 9.970,99 zł.

#### **Dział 926 Kultura fizyczna**

-wydatki inwestycyjne zwiększenie boisko w Babkach. Proszę przybliżyć tą inwestycje. Na co konkretnie środki ?

*Środki finansowe będą przeznaczone na wykonanie piłkochwyłów z trzech stron boiska trawiastego w celu jego całkowitego odgródzenia od sąsiadujących nieruchomości prywatnych, placu zabaw i siłowni zewnętrznej.*

#### **Rozdział Zadania w zakresie.....**

-zakup usług remontowych zmniejszenie o 25.000 zł. Z jakich remontów rezygnujemy ? Jakie jest wykonanie na koniec sierpnia?

-zakup usług pozostałych zwiększenie o 25.000 zł. Na co środki przeznaczamy? Jakie jest wykonanie na koniec sierpnia?

*Pracownicy OSiR przeprowadzili we własnym zakresie prace remontowe na hali sportowej przy ul. Szkolnej 1, w ramach oszczędności w wydatkach z tytułu epidemii koronawirusa COVID -19, polegające na malowaniu salek korekcyjnych, korytarzy, sauny oraz kapitalnym remoncie sanitariatów na I piętrze wraz z halą główną (lamperia do wys. 3m). Na w/w prace remontowe OSiR miał zaplanowane środki finansowe w § 4270 w wysokości 60.000,00 zł , a wydał na malowanie hali głównej sportowej przy ul. Szkolnej wraz z wymianą drzwi w sanitariatach z § 4270 kwotę 6.800,00 zł. Powstała nadwyżka w § 4270 z tego zadania, została umniejszona o kwotę 24.700,00 zł w czerwcu 2020 r., która została przesunięta do działu inwestycyjnego na wykonanie przyłącza prądu na terenie kąpieliska „Glinianki”.*

*Planując wykorzystanie reszty nadwyżki OSiR zawnioskował o przesunięcie jej do § 4300 w kwocie 25.000,00 zł, która ma umożliwić wykonanie planu stałej organizacji ruchu na terenie parkingu przy hali widowiskowo – sportowej przy ul. Krasickiego 16, koniecznej ze względów bezpieczeństwa ruchu oraz wyznaczenia stref dla służb ratowniczych.*

Wykonanie wydatków w § 4270 na dzień 31.08.2020 r. wyniosło: 24.469,98 zł.