

**Uchwała Nr XII/74/2019
Rady Miejskiej Trzemeszna
z dnia 24 kwietnia 2019 r.**

**w sprawie: zmiany uchwały Nr VII/39/2019 z dnia 25 stycznia 2019 r. w sprawie uchwały
budżetowej na rok 2019**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506) oraz na podstawie art. 211 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz.2077 ze zm.) **Rada Miejska uchwała, co następuje:**

§1 W uchwale Nr VII/39/2019 Rady Miejskiej Trzemeszna z dnia 25 stycznia 2019 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2019 wprowadza się następujące zmiany

1. § 1 ust. 1 uchwały budżetowej otrzymuje brzmienie:

1. sumę dochodów	-	64 332 310,51 zł
zastąpić sumą dochodów (zgodnie z załącznikiem Nr 1)	-	64 415 073,51 zł
tego: 1) dochody bieżące w kwocie	-	61 201 232,51 zł
2) dochody majątkowe w kwocie	-	3 213 841,00 zł

2. § 2 ust. 1 uchwały budżetowej otrzymuje brzmienie:

sumę wydatków	-	65 509 037,37 zł
zastąpić sumą wydatków (zgodnie z załącznikiem Nr 2)	-	65 797 110,37 zł

ust. 2 uchwały budżetowej otrzymuje brzmienie:

2. Wydatki, o których mowa w ust.1 obejmują:

1) wydatki bieżące w kwocie	59 810 723,80 zł
2) wydatki majątkowe w kwocie	5 986 386,57 zł

(zgodnie z załącznikiem Nr 3)

3. § 4 uchwały budżetowej otrzymuje brzmienie:

§ 4. 1. Deficyt budżetu w kwocie **1 382 036,86 zł** zostanie sfinansowany przychodami z tytułu planowanych pożyczek i kredytów.

2. Ustala się łączną kwotę przychodów budżetu **4 214 841,02 zł**, w tym 2 174 511,37 zł z tytułu planowanych pożyczek i kredytów.

4. Szczegółowy wykaz planowanych przychodów i rozchodów budżetu określa załącznik nr 4.

4. § 8 uchwały budżetowej otrzymuje brzmienie:

§ 8. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu 500 000,00 zł;
- 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu 1 382 036,86 zł;
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych papierów wartościowych 792 474,51zł.

5. § 6 pkt 1 uchwały budżetowej otrzymuje brzmienie:

Tworzy się rezerwy: ogólną w wysokości **70 000,00 zł**

§ 2 Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Trzemeszna.

§ 3 Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PLAN DOCHODÓW BUDŻETU GMINY NA 2019 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	1 940 805,00	23 200,00	1 964 005,00
	80101		Szkoły podstawowe	770 945,00	9 500,00	780 445,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	9 500,00	9 500,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	181 060,00	13 700,00	194 760,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	340,00	2 500,00	2 840,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	3 960,00	11 200,00	15 160,00
926			Kultura fizyczna	166 450,00	59 563,00	226 013,00
	92601		Obiekty sportowe	161 200,00	59 563,00	220 763,00
		0750	Wpływy 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	82 500,00	19 526,00	102 026,00
		0830	Wpływy z usług	76 500,00	7 037,00	83 537,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	1 800,00	33 000,00	34 800,00
Razem:				64 332 310,51	82 763,00	64 415 073,51

PLAN WYDATKÓW BUDŻETU GMINY NA 2019 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	61 450,00	10 150,00	71 600,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	59 850,00	10 150,00	70 000,00
		4810	Rezerwy	59 850,00	10 150,00	70 000,00
801			Oświata i wychowanie	21 534 455,05	218 360,00	21 752 815,05
	80101		Szkoły podstawowe	9 933 827,00	892 340,00	10 826 167,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	75 870,00	26 970,00	102 840,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 228 430,00	684 630,00	6 913 060,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 145 819,00	117 060,00	1 262 879,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	134 650,00	13 590,00	148 240,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	172 000,00	13 500,00	185 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	36 050,00	2 000,00	38 050,00
		4300	Zakup usług pozostałych	91 630,00	34 590,00	126 220,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	625 809,00	3 230,00	629 039,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	420 800,00	2 700,00	423 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	79 230,00	460,00	79 690,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	11 230,00	70,00	11 300,00
	80104		Przedszkola	4 073 577,00	311 660,00	4 385 237,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 890 080,00	260 580,00	2 150 660,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	341 050,00	44 700,00	385 750,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	44 500,00	6 380,00	50 880,00
	80110		Gimnazja	706 111,00	97 970,00	804 081,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	11 280,00	3 500,00	14 780,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	460 380,00	74 380,00	534 760,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	91 430,00	13 590,00	105 020,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	13 180,00	1 250,00	14 430,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 360,00	2 000,00	17 360,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 960,00	3 250,00	14 210,00
	80115		Technika	514 821,00	2 540,00	517 361,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	337 790,00	2 160,00	339 950,00

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	60 900,00	370,00	61 270,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	7 290,00	10,00	7 300,00
80120		Licea ogólnokształcące	1 245 698,00	2 540,00	1 248 238,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	827 090,00	2 160,00	829 250,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	149 030,00	370,00	149 400,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	17 330,00	10,00	17 340,00
80130		Szkoły zawodowe	334 480,00	16 050,00	350 530,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	173 940,00	13 640,00	187 580,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 560,00	2 350,00	35 910,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	3 230,00	60,00	3 290,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	261 860,00	730,00	262 590,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	102 450,00	600,00	103 050,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 280,00	110,00	18 390,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 610,00	20,00	2 630,00
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	499 638,00	-251 130,00	248 508,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	374 380,00	-210 000,00	164 380,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	68 070,00	-36 000,00	32 070,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	9 945,00	-5 130,00	4 815,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 422 601,00	-764 850,00	657 751,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	33 400,00	-26 970,00	6 430,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 009 960,00	-619 950,00	390 010,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	196 050,00	-105 930,00	90 120,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	24 000,00	-12 000,00	12 000,00
80152		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technicach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	237 188,00	-92 720,00	144 468,00

	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 900,00	-3 500,00	5 400,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	168 800,00	-74 380,00	94 420,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 960,00	-13 590,00	19 370,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 740,00	-1 250,00	1 490,00
926		Kultura fizyczna	2 364 902,30	59 563,00	2 424 465,30
	92601	Obiekty sportowe	1 574 355,00	59 563,00	1 633 918,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	33 750,00	-2 842,00	30 908,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	62 400,00	-1 287,00	61 113,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	98 000,00	32 405,00	130 405,00
	4270	Zakup usług remontowych	67 000,00	-48 000,00	19 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	136 800,00	30 000,00	166 800,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 035,00	102,00	14 137,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	10 500,00	1 185,00	11 685,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	184 000,00	48 000,00	232 000,00
Razem:			65 509 037,37	288 073,00	65 797 110,37

PLAN WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH BUDŻETU GMINY NA 2019 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
926			Kultura fizyczna	408 880,15	48 000,00	456 880,15
	92601		Obiekty sportowe	245 000,00	48 000,00	293 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	184 000,00	48 000,00	232 000,00
			Ocieplenie dachu sali treningowej i pomieszczenia technicznego OSiR	0,00	48 000,00	48 000,00
Razem:				5 938 386,57	48 000,00	5 986 386,57

Przychody i rozchody budżetu w 2019r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			4 214 841,02
1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	2 040 329,65
2	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	2 174 511,37
Rozchody ogółem:			2 832 804,16
1	Splaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	963	1 025 000,00
2	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	1 807 804,16

UZASADNIENIE

DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Zmiana	Komentarz
801			Oświata i wychowanie	23 200,00	
	80101		Szkoły podstawowe	9 500,00	Zwiększa się odchody szkół o otrzymane kwoty darowizn na prace remontowe, recital Stanisława Górki oraz działalność kółka teatralnego w szkole
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	9 500,00	
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	13 700,00	Zwiększenia planu finansowego po stronie dochodów dokonuje się w celu wprowadzenia planowanych dochodów z opłat za wyżywienie oraz korzystanie z wychowania przedszkolnego w oddziale przedszkolnym.
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	2 500,00	
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	11 200,00	
926			Kultura fizyczna	59 563,00	
	92601		Obiekty sportowe	59 563,00	
		0750	Wpływy 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	19 526,00	Pozyskane środki z tytułu reklamy firm podczas imprez sportowo - rekreacyjnych oraz umieszczenia reklam na obiektach OSiR
		0830	Wpływy z usług	7 037,00	Wpisowe do turnieju piłki nożnej halowej
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	33 000,00	Darowizna na organizację imprez sportowo - rekreacyjnych

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	10 150,00	Zwiększa się kwotę rezerwy do wielkości wymaganej przepisami ustawy o finansach publicznych
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	10 150,00	
		4810	Rezerwy	10 150,00	
801			Oświata i wychowanie	218 360,00	
	80101		Szkoły podstawowe	892 340,00	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	26 970,00	Zwiększenia planu finansowego po stronie wydatków dokonuje się w celu

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	684 630,00	zabezpieczenia środków finansowych w związku ze wzrostem wynagrodzeń dla pracowników niepedagogicznych. Dodatkowo przemieszcza się środki z rozdziału 80150 do 80101 w celu dostosowania planu finansowego do przepisów. Zmieniona została metodologia wyliczania wynagrodzeń dla nauczycieli realizujących godziny z uczniami posiadającymi orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego.
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	117 060,00	
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	13 590,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 500,00	Zwiększenia planu po stronie wydatków dokonuje się w celu zabezpieczenia środków na bieżącą działalność szkoły, głównie na zakup opału Zmian planu finansowego dokonuje się również w celu wprowadzenia środków zgromadzonych w 2018 r. z tyt. umowy dzierżawy (automaty z żywnością) oraz otrzymania odszkodowania z ubezpieczenia za wyrządzoną szkodę. dodatkowo wprowadza się darowiznę otrzymana w bieżącym roku. Środki zostaną przeznaczone na zakup materiałów do bieżących potrzeb i napraw.
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	Zwiększa się wydatki o środki pozyskane z darowizny
	4300	Zakup usług pozostałych	34 590,00	Zwiększenia planu po stronie wydatków dokonuje się w celu zabezpieczenia środków na bieżącą działalność szkoły, głównie na dowóz uczniów na zajęcia wychowania fizycznego na halę sportową, opłaty za ścieki oraz obsługę inspektora danych osobowych, usługi kominiarskie, opłaty za ścieki
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	3 230,00	Zwiększenia planu finansowego po stronie wydatków dokonuje się w celu zabezpieczenia środków finansowych w związku ze wzrostem wynagrodzeń dla pracowników niepedagogicznych.
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 700,00	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	460,00	
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	70,00	
80104		Przedszkola	311 660,00	Zwiększenia planu finansowego po stronie wydatków dokonuje się w celu zabezpieczenia środków finansowych w związku ze wzrostem wynagrodzeń pracowników niepedagogicznych. Dodatkowo przemieszcza się środki z rozdziału 80149 do 80104 w celu dostosowania planu finansowego do przepisów. Zmieniona została metodologia wyliczania wynagrodzeń dla nauczycieli realizujących godziny z uczniami posiadającymi orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego.
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	260 580,00	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 700,00	
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	6 380,00	
80110		Gimnazja	97 970,00	
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 500,00	Zwiększenia planu finansowego po stronie wydatków dokonuje się w celu zabezpieczenia środków finansowych w związku ze wzrostem wynagrodzeń pracowników niepedagogicznych. Dodatkowo przemieszcza się środki z rozdziału 80152 do 80110 w celu dostosowania planu finansowego do przepisów. Zmieniona została metodologia wyliczania wynagrodzeń dla nauczycieli realizujących godziny z uczniami posiadającymi orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego.
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	74 380,00	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 590,00	
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 250,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	Zwiększenia planu po stronie wydatków dokonuje się w celu zabezpieczenia środków na bieżącą działalność szkoły.
	4300	Zakup usług pozostałych	3 250,00	
80115		Technika	2 540,00	Zwiększenia planu finansowego po stronie wydatków dokonuje się w celu zabezpieczenia środków finansowych w związku ze wzrostem wynagrodzeń dla pracowników niepedagogicznych.
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 160,00	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	370,00	

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	10,00	
80120		Licea ogólnokształcące	2 540,00	Zwiększenia planu finansowego po stronie wydatków dokonuje się w celu zabezpieczenia środków finansowych w związku ze wzrostem wynagrodzeń dla pracowników niepedagogicznych.
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 160,00	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	370,00	
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	10,00	
80130		Szkoły zawodowe	16 050,00	Zwiększenia planu finansowego po stronie wydatków dokonuje się w celu zabezpieczenia środków finansowych w związku ze wzrostem wynagrodzeń dla pracowników niepedagogicznych.
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	13 640,00	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 350,00	
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	60,00	
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	730,00	Zwiększenia planu finansowego po stronie wydatków dokonuje się w celu zabezpieczenia środków finansowych w związku ze wzrostem wynagrodzeń dla pracowników niepedagogicznych.
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	600,00	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	110,00	
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	20,00	
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	-251 130,00	Przemieszcza się środki z rozdziału 80149 do 80104 w celu dostosowania planu finansowego do przepisów. Zmieniona została metodologia wyliczania wynagrodzeń dla nauczycieli realizujących godziny z uczniami posiadającymi orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego.
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	-210 000,00	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	-36 000,00	
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	-5 130,00	
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	-764 850,00	Zmian planu finansowego po stronie wydatków dokonuje się w celu dostosowania planu finansowego do przepisów. Zmieniona została metodologia wyliczania wynagrodzeń dla nauczycieli realizujących godziny z uczniami posiadającymi orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego.
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	-26 970,00	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	-619 950,00	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	-105 930,00	
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	-12 000,00	
80152		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	-92 720,00	Zmian planu finansowego po stronie wydatków dokonuje się w celu dostosowania planu finansowego do przepisów. Zmieniona została metodologia wyliczania wynagrodzeń dla nauczycieli realizujących godziny z uczniami posiadającymi orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego.

	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	-3 500,00	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	-74 380,00	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	-13 590,00	
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	-1 250,00	
926		Kultura fizyczna	59 563,00	
	92601	Obiekty sportowe	59 563,00	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	-2 842,00	Zmniejszenie środków z tytułu pozostałych środków na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	-1 287,00	Zmniejszenie planowanych wydatków w celu zabezpieczenia wydatków w §§ 4440 i 4520
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32 405,00	Zakupy bieżące, w tym związane z organizacją imprez sportowo - rekreacyjnych
	4270	Zakup usług remontowych	-48 000,00	Przeniesienie środków na nowo utworzone zadanie inwestycyjne
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	Zakupy usług w tym związane z organizacją imprez sportowo - rekreacyjnych
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	102,00	Zwiększenie środków na odpis na ZFŚS
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 185,00	Zwiększenie wydatków z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	48 000,00	Nowe zadanie inwestycyjne "Ocieplenie dachu Sali treningowej i pomieszczenia technicznego OSiR" w związku ze złym stanem technicznym dachu (przecieki podczas opadów atmosferycznych, zawilgocenia ścian konieczne jest wykonanie remontu dachu Sali treningowej i pomieszczenia technicznego