

**Uzasadnienie do
Uchwały nr XLI/390/2020
Rady Miejskiej w Rogoźnie
z dnia 17 grudnia 2020 roku**

w sprawie zmian w budżecie gminy na 2020 rok

DOCHODY

1. W dziale 801 - Oświata i wychowanie zmniejsza się dochody o kwotę 330.000,00 zł

Zmiana dotyczy zmniejszenia planowanych dochodów działalności stołówek szkolnych i przedszkolnych, która wynika z czasowego zwieszenia zajęć w jednostkach oświatowych spowodowanych przez pandemię koronawirusa w rozdziałach:

- ✓ 80104 „Przedszkola” zmniejszenia dokonano w paragrafie 0670 *wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego na kwotę 165.000,00 zł,*
- ✓ 80148 „Stołówki szkolne i przedszkolne” zmniejszenia dokonano w paragrafie 0830 *wpływy z usług na kwotę 165.000,00 zł*

Ogółem dochody zmniejszono o kwotę 330.000,00 zł

WYDATKI

1. W dziale 050 - Rybołówstwo i rybactwo dokonano przeniesienia między paragrafami w ramach tego samego rozdziału 05095 „Pozostała działalność” na kwotę 1.300,00 zł

w następujących paragrafach:

- ✓ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne zwiększono o kwotę 300,00 zł,
- ✓ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe zwiększono o kwotę 1.000,00 zł,
- ✓ 4260 Zakup energii zmniejszono o kwotę 100,00 zł
- ✓ 4270 Zakup usług remontowych zmniejszono o kwotę 1.200,00 zł.

Zmiany te związane są z prowadzeniem gospodarki rybackiej na Jeziorach Nienawiszcz Duży i Mały.

2. W dziale 600 - Drogi publiczne gminne dokonano przeniesienia środków między zadaniami w ramach tego samego paragrafu na kwotę (+/-) 29.604,42.

- ✓ Zwiększono plan wydatków majątkowych na zadaniu pn. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Dziewcza Struga,
- ✓ Zmniejszono plan wydatków majątkowych na zadaniu pn. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Grudna.

3. W dziale 750 - Administracja publiczna dokonano przeniesienia środków między rozdziałami na kwotę (+/-) 16.913,44 zł

Zmiany dotyczą rozdziałów:

- ✓ 75022 Rady *gmin* zmniejszono o kwotę (-) 16.913,44 w paragrafie 3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych zmniejszono o kwotę (-) 16.972,54 zł, w paragrafie 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych zwiększono o kwotę (+) 59,10 zł,
- ✓ 75095 *Pozostała działalność* zwiększono o kwotę (+) 16.913,44 zł w paragrafie 3030 *Różne wydatki na rzecz osób fizycznych* .

Powyższe zmiany spowodowane są utworzeniem nowego sołectwa.

4. W dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa dokonano przeniesienia między paragrafami w ramach tego samego rozdziału 75412 na kwotę (+/-) 15.000 zł w celu realizacji zadań bieżących (zakup systemu alarmowania dla OSP w Rogoźnie).

5. W dziale 801 - Oświata i wychowanie zmniejsza się wydatki o kwotę 328.572,00 zł

Wprowadzone zmiany dotyczą rozdziałów:

80101 „ Szkoły podstawowe” zwiększenie planu wydatków o kwotę 1.428,00 zł w paragrafach:

- ✓ 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników *zmniejszono o (-) 42.000,00 zł,*
- ✓ 4110 składki na ubezpieczenie społeczne *zwiększono o (+) 42.000,00 zł,*
- ✓ 4240 zakup środków dydaktycznych i książek *zwiększono o (+) 2.500,00 zł,*
- ✓ 4300 zakup usług pozostałych *zmniejszono o kwotę (-) 4.000,00 zł,*
- ✓ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych *zwiększono o kwotę (+) 1.500,00 zł,*
- ✓ 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych *zwiększono o kwotę (+) 1.428,00 zł w związku z naliczeniem nadmiernego dofinansowania w umowie dotacyjnej nr 2018/0884/1103/SubA/DIS/SP dotyczącej budowy boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej nr 2 w Rogoźnie.*

80104 „ Przedszkola” zmniejszono wydatki o kwotę (-) 165.000,00 zł w paragrafach:

- ✓ 3020 Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń *zwiększono o kwotę (+) 3.400,00 zł,*
- ✓ 4220 Zakup środków żywności *zmniejszono o kwotę (-)165.000,00 zł,*
- ✓ 4300 Zakup usług pozostałych *zmniejszono o kwotę (-) 3.400,00 zł*

80146 „doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli „ dokonano przeniesienia między paragrafami o kwotę (+/-)3 676,00 zł.

80148 „ Stołówki szkolne i przedszkolne” zmniejszenia o kwotę (-)165.000,00 zł w paragrafach:

- ✓ 4220 Zakup środków żywności *zmniejszono o (-)165.000,00 zł,*
- ✓ 4270 Zakup usług remontowych *zwiększono o kwotę (+) 920,00 zł,*
- ✓ 4280 Zakup usług zdrowotnych *zmniejszono o kwotę (-) 920,00 zł.*

6. W dziale 852 - Pomoc społeczna dokonano przeniesienia między paragrafami w ramach tego samego rozdziału o kwotę (+/-) 34. 635,00 zł

Wprowadzone zmiany dotyczą rozdziału 85203 „Ośrodki wsparcia” w paragrafach:

- ✓ 3020 Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń *zmniejszono o kwotę (-) 2.000,00 zł,*
- ✓ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia *zwiększono o kwotę (+) 31.635,00 zł,*
- ✓ 4270 Zakup usług remontowych *zwiększono o kwotę (+) 3.000,00 zł,*
- ✓ 4280 Zakup usług zdrowotnych *zmniejszono o kwotę (-) 435,00 zł,*
- ✓ 4300 Zakup usług pozostałych *zmniejszono o kwotę (-) 30.000,00 zł,*
- ✓ 4410 Podróże służbowe krajowe *zmniejszono o kwotę (-) 1.000,00 zł,*
- ✓ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej *zmniejszono o kwotę (-) 1.200,00 zł.*

7. W dziale 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

zmniejsza się wydatki o kwotę 1.428,00 zł

Zmniejszenie dotyczy rozdziału 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby w paragrafie 4300 Zakup usług pozostałych , w celu zabezpieczenia środków na dokonanie rozliczenia naliczonego dofinansowania dotyczącego Budowy boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Rogoźnie.

Dokonano przeniesienia w rozdziale 92195 Pozostała działalność o kwotę (+/-) 5.000,00 zł W paragrafach:

- ✓ 2360 Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielane w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego zmniejszono o kwotę (-) 5.000,00 zł,
 - ✓ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia zwiększono o kwotę (+) 1.800,00 zł,
 - ✓ 4300 Zakup usług pozostałych zwiększono o kwotę (+) 3.200,00 zł.
- Zmiany te zostały wprowadzone w załączniku nr 2 Plan wydatków oraz w załączniku nr 5 Zestawienie planowanych kwot dotacji z budżetu gminy na 2020 rok.
8. W dziale 926 - Kultura fizyczna dokonano przeniesienia między paragrafami w ramach tego samego rozdziału 92601 Obiekt sportowe na kwotę (+/-) **9.200,00 zł**:
- ✓ 4110 Składki na ubezpieczenie społeczne zwiększa się plan wydatków o kwotę (+) 2.000,00 zł,
 - ✓ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy zwiększa się o kwotę (+) 200,00 zł,
 - ✓ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe zwiększa się o kwotę (+) 7.000,00 zł,
 - ✓ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia zmniejsza się o kwotę (-) 4.200,00 zł,
 - ✓ 4260 Zakup energii zmniejsza się o kwotę (-) 5.000,00 zł

Ogółem wydatki zmniejszono o kwotę 330.000,00 zł

Dokonano zmian w n/w załącznikach:

Nr 3 „Wykaz wydatków majątkowych Gminy ujętych w planie budżetu na 2020 rok”

Zwiększono o kwotę 1.428,00 zł

Nr 4 „Plan dochodów, dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami na 2020 rok”

Dokonano przeniesienia między paragrafami na kwotę (+/-) 34.635,00 zł

Nr 5 „Zestawienie planowanych kwot dotacji w 2020 roku”

dokonano zwiększenia dotacji na kwotę (+) 1.000,00 zł.

Nr 6 „Przedsięwzięcia w ramach funduszu sołeckiego na 2020 rok”

Nie wprowadzono zmian. Ww. załącznik został wprowadzony ze względu na konieczność sprostowania błędnego zapisu w załączniku wydatków oraz załączniku dotacji udzielanych z budżetu gminy Uchwałą nr XL/382/2020 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 30 listopada 2020 roku).