**Uzasadnienie do Projektu
Uchwały nr XLI/……/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

1. **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.

1. **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).
2. **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 *zmniejszono o (-) 4.581,00 zł*
* *4260 zakup energii zwiększono o kwotę (+) 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,
* 4222 Zakup środków żywności zmniejszono o kwotę (-)165.000,00 zł,
* 4300 Zakup usług pozostałych zmniejszono o kwotę (-) 3.400,00 zł

 80146 „dokształcanie 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.*
1. **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,
* 4280Zakup 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.
1. **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 (+0 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.

1. W dziale 926 - Kultura fizyczna dokonano przeniesienia miedzy 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).*