**Wyjaśnienia do uzasadnienia**

**do uchwały z dnia 25 maja 2020 r.**

1. **Dochody:**
* **Dział 600 Transport i łączność zmniejsza się o kwotę 1.025.252,49 zł.** Zmiana wynika z aktualizacji dofinansowania zadań współfinansowanych z Funduszu Dróg Samorządowych, w tym:
* 273.283,63 zł zmniejszenie planu dotacji z Funduszu Dróg Samorządowych do kwoty 455.472,72 zł, przeznaczonego na budowę ul. Świerkowej w Mosinie w wyniku aktualizacji kwoty dofinansowania,
* 12.291,35 zł zmniejszenie dochodów w wyniku aktualizacji dofinansowania wynikającego z końcowego rozliczenia inwestycji pn. „Przebudowa istniejącej drogi gminnej – ulica Strzałowa w Mosinie wraz z przebudową ulicy Długiej w Mosinie tworzący spójny ciąg komunikacyjny,
* 739.677,51 zł zmniejszenie planu dotacji zapisanej na realizację zadania dotyczącego budowy z przebudową ul. Łaziennej i Kanałowej w Mosinie, gdyż Gmina nie otrzymała na powyższe zadanie dofinansowania.

*Powyższe zmiany wynikają z informacji, które zostały przekazane w kwestii przyznanych dofinasowań dotyczących poszczególnych zadań współfinasowanych przez Fundusz Dróg Samorządowych.*

* **Dział 750 Administracja publiczna zwiększa się o kwotę 205.000,00 zł, w tym:**
* 100.000,00 zł grant na zadanie „Zdalna Szkoła – wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia – wsparcie szkół na terenie Gminy Mosina”,
* 105.000,00 zł grant na zadanie „Zdalna Szkoła PLUS - wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia – wsparcie szkół na terenie Gminy Mosina”,

*Gmina Mosina otrzymała dwa granty: „Zdalna Szkoła” i „Zdalna Szkoła PLUS” w ramach wsparcia szkół na terenie Gminy Mosina związane z realizacją procesu zdalnego nauczania wdrożonego w związku z sytuacją COVID-19. Środki przeznaczone na zakup 80 laptopów.*

* **Dział 758 Różne rozliczenia zwiększa się o kwotę 717.886,62 zł –** środki z rachunku wydatków niewygasających przekazane do budżetu w związku z brakiem możliwości zakończenia zadań do 30 czerwca 2020 r. i koniecznością zapisania ich w budżecie roku 2020. Powyższa zmiana obejmuje zadania: niskoemisyjne przedsięwzięcia w zakresie transportu zbiorowego, projekty ulic oraz projekt przebudowy Przedszkola nr 3 w Mosinie.

*Środki niewygasające pochodzą z:*

*Dział* ***600*** *rozdział* ***60004*** *paragraf* ***6050, 6058, 6059***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *L.p.* | *Nazwa zadania* | *Kwota* |
| *1* | *Niskoemisyjne przedsięwzięcia w zakresie transportu zbiorowego* | *227 502,22* |
|  | ***SUMA*** | ***227 502,22*** |

*Dział* ***600*** *rozdział* ***60016*** *paragraf* ***6050***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *L.p.* | *Nazwa zadania* | *Kwota* |
| *1* | *Projekt przebudowy ul. Piaskowej w Mosinie* | *9 569,40* |
| *2* | *Projekt ul. Chodkiewicza w Mosinie* | *18 536,10* |
| *3* | *Projekt ciągu drogowego przebiegającego przez ul. Kasztanową, Długą, Grabową, Jodłową, Akacjową i Jaworową w Mosinie – kontynuacja projektu Akacjowa-Jodłowa-Grabowa* | *33 210,00* |
| *4* | *Projekt ul. Sikorskiego w Rogalinku* | *154 365,00* |
| *5* | *Projekt ul. Podgórnej w Rogalinku* | *105 288,00* |
| *6* | *Projekt ul. Łąkowej i Różanej w Pecnej* | *65 325,30* |
|  | ***SUMA*** |  |

*Uzasadnienie:*

*Ad. 1. Trwają prace projektowe. Termin złożenia wniosku o pozwolenie na budowę upływa w dniu 12.11.2019r.*

*Ad. 2. Zwiększono zakres projektu o rozbudowę istniejącego oświetlenia o 2 szt. słupów z lampami. Postępowanie w Starostwie o wydanie decyzji pozwolenia na budowę zostało zawieszone do czasu zaktualizowania map do celów projektowych z uwagi na zmiany, które zaszły w oznaczeniu budynków, na których została zaprojektowana ul. Chodkiewicza. Prace projektowe są zakończone.*

*Ad. 3. Przedłużenie terminu uzgodnienia projektu przez INEA S.A. (właściciel urządzeń teletechnicznych) spowodowało konieczność zmiany przyjętych rozwiązań projektowych i tym samym zmiany terminu opracowania projektu.*

*Ad. 4. Zmiana terminu spowodowana postanowieniem Starosty o odmowie zgody na odstępstwo od obowiązujących przepisów w zakresie wykonania jezdni ul. Jodłowej jako jednokierunkowej w istniejących granicach pasa drogowego. Konieczność zmian projektowych spowodowała zmianę terminu realizacji zadania.*

*Ad. 5. Zmiana zakresu prac projektowych na podstawie uzgodnienia z zarządcą drogi powiatowej w zakresie skrzyżowania drogi gminnej z powiatową. Długotrwałe negocjacje z zarządzającym ruchem dotyczyły przebudowy skrzyżowania.*

*Dział* ***630*** *rozdział* ***63003*** *paragraf* ***6050***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *L.p.* | *Nazwa zadania* | *Kwota* |
| *1* | *Projekt – przystań żeglarska nad Jeziorem Łódzko-Dymaczewskim* | *28 500,00* |
|  | ***SUMA*** | ***28 500,00*** |

*Uzasadnienie:*

*Wstrzymane prace projektowe spowodowane negatywnym stanowiskiem Wielkopolskiego Parku Narodowego w zakresie wielkości i rodzaju zaprojektowanego pomostu żeglarskiego.*

* **Dział 801 zwiększa się o kwotę 1.625.000,00 zł** na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego z dnia 28 maja 2020 r. Nr FB-I.3111.160.2020.7 – dotacja celowa przeznaczona jest na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego.
* **Dział 855 Rodzina zwiększa się o kwotę 1.477.305,00 zł** z tytułu dotacji celowej na zadania zlecone, z przeznaczeniem na realizację programu „Dobry start” – pismo Wojewody Wielkopolskiego z dnia 12 czerwca 2020 r. Nr FB-I.3111.189.2020.7.
* **Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zmniejsza się o kwotę 341.007,00 zł, w tym:**
* 448.007,00 zł – zmniejszenie dotacji przeznaczonej na „Modernizację świetlicy wiejskiej w Sowinkach etap 1”. Zgodnie z podpisanym w dniu 6 marca 2019 r. aneksem dotyczącym zmiany terminu realizacji zadania do 6 marca 2021 r. zadanie podzielone zostało na lata 2020 i 2021. Powyższe dochody zapisane zostały w WPF na rok 2021. Odpowiednio w 2021 r. zapisano także kwotę wydatków majątkowych,
* 107.000,00 zł zwiększenie dochodów z tytułu dotacji otrzymanej w ramach Programu Infrastruktura domów kultury ze środków finansowych Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego pochodzących z Funduszu Promocji Kultury – umowa z dnia 15 maja 2020 r. Nr 01156/20/FKP/NCK. Środki przeznaczone są na montaż windy wraz z adaptacją pomieszczeń dla MOK.

**Łączne zwiększenie dochodów wynosi 2.658.932,13 zł.**

1. **Wydatki:**
* **Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo –** dokonuje się przeniesień w planie wydatków majątkowych – zgodnie z zapisami załącznika nr 7 do uchwały.

*Na zmiany w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo składają się:*

***Dział 010 rozdział 01010 par. 6050*** *Nazwa:**Budowa sieci wodociągowych i kanalizacji sanitarnych na terenie Gminy Mosina, budowa przydomowych oczyszczalni ścieków i przyłączy kanalizacyjnych*

|  |  |
| --- | --- |
| *Proponowane zmiany* | *Uzasadnienie* |
| ***Zwiększenie*** *zabezpieczonych środków finansowych o* ***60.000,00 zł*** *(z kwoty 230.00,00zł do kwoty 290.000,00zł)* | *Gmina Mosina wykorzystała zabezpieczone środki finansowe na realizację budowy sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Drużynie, ul. Krótka (inwestorstwo zastępcze) oraz budowy sieci wodociągowej w Czapurach ul. Dębowa i Lipowa. Zwiększenie środków w wysokości 60.000,00 zł umożliwi kontynuację zadań w zakresie:**1. Projekty: Sowiniec: wydzielenie części zadania dla m. Sowiniec, na które jest konieczna dokumentacja zamienna wraz z uzgodnieniem z zarządcą drogi powiatowej lokalizacji komory wodomierzowej (taką wstępną zgodę uzyskaliśmy) w m. Sowiniec. Zgodnie z ofertą projektanta koszt opracowania takiej dokumentacji wyniesie ok. 6.500,00zł brutto.**2. Projekty: Opracowanie dwóch koncepcji budowy kanalizacji, jednej z włączeniem do systemu kanalizacyjnego AQUANET, drugiej opartej na lokalnych oczyszczalniach kompaktowych. Gmina otrzymała ofertę na przygotowanie takiego opracowania w wysokości ok. 45.000-55.000,00zł brutto* |

***Dział 010 rozdział 01010 par. 6050*** *Nazwa:**Wodociąg gminny w Rogalinku, Sasinowie, Świątnikach, Radzewicach, Rogalinie i Mieczewie*

|  |  |
| --- | --- |
| *Proponowane zmiany* | *Uzasadnienie* |
| ***Zmniejszenie*** *zabezpieczonych środków finansowych o* ***60.000,00 zł*** *(z kwoty 173.617,87zł do kwoty 113.617,87zł)* | *Gmina Mosina oczekuje na odpowiedź i stanowisko Ministerstwa Rolnictwa i Rozwoju Wsi w sprawie przekazana Gminie sieci wodociągowych wraz z ujęciem wody w miejscowościach po prawej stronie Warty.**Zmniejszenie wydatków o 60.000,00zł i dołożenie ich do wcześniej opisanego zadania pozwoli na realizację zadań ujętych w budżecie na rok 2020.* |

* **Dział 600 Transport i łączność zmniejsza się o kwotę 385.574,52 zł, w tym:**
* 227.502,22 zł zwiększenie wydatków majątkowych dotyczących zadania
pn. „Niskoemisyjne przedsięwzięcia w zakresie transportu zbiorowego” – środki
z wydatków niewygasających,
* 613.076,74 zł zmniejszenie wydatków majątkowych w rozdziale 60016 – zgodnie
z zapisami załącznika nr 7 do uchwały.

*Na zmiany w dziale 600 Transport i łączność, rozdział 60016 – drogi publiczne gminne, składają się:*

***1.Dział 600 rozdział 60016 par. 6050*** *Nazwa: Budowa z przebudową ul. Łaziennej i Kanałowej w Mosinie*

|  |  |
| --- | --- |
| *Proponowane zmiany* | *Uzasadnienie* |
| ***Wykreślenie*** *zadania z budżetu****Zmniejszenie*** *zabezpieczonych środków finansowych o* ***184.919,38 zł*** *(wkład własny)* | *Gmina Mosina nie otrzymała dofinansowania z Funduszu Budowy Dróg Samorządowych co stanowiło warunek realizacji tego zadania* |

***2.Dział 600 rozdział 60016 par. 6050*** *Nazwa: Budowa ul. Świerkowej w Mosinie*

|  |  |
| --- | --- |
| *Proponowane zmiany* | *Uzasadnienie* |
| ***Zwiększenie*** *zabezpieczonych środków finansowych o* ***184.919,38 zł*** *(dotyczy* ***wkładu własnego –*** *środki przeniesione z wykreślonego zadania nt.: „,Budowa z przebudową ul. Łaziennej i Kanałowej w Mosinie**Łączny skutek: zwiększenie z kwoty 780.846,37 zł do kwoty 965.765,75zł)**Zmniejszenie dofinansowania* | *Zgodnie z informacją od Wojewody Gmina otrzymała dofinansowanie na zadanie w wysokości 455.472,72 zł. Na podstawie przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, najkorzystniejsza oferta wykonawcy wynosi 1.305.081,82 zł,* *Realizacja zadania inwestycyjnego z uwzględnieniem nadzoru inwestorskiego, rozliczenia kosztorysowego wykonawcy oraz aktualizacji POR została szacowana w wysokości:**1.305.081,82 zł (główny wykonawca) + 5.000,00 zł (projekt organizacji ruchu) + 33.000,00 zł (nadzór) + 50.000,00 zł (rozliczenie) = ok. 1.400.000,00 zł* |

*Było:* *1.509.602,72 z tego: -środki własne 780.846,37 zł*

 *- dofinansowanie 728.756,35 zł*

*Ma być: 1.421.238,47 z tego: - środki własne 965.765,75 zł*

 *- dofinansowanie 455.472,72 zł*

***3.Dział 600 rozdział 60016 par. 6050*** *Nazwa: Projekty i realizacja modernizacji przejść dla pieszych na drogach na terenie Gminy*

|  |  |
| --- | --- |
| *Proponowane zmiany* | *Uzasadnienie* |
| ***Rozszerzenie zadania – dodanie informacji w nazwie*** *zadania pn.: „Projekty i realizacja modernizacji przejść dla pieszych na drogach na terenie Gminy”.*  | *Propozycja dopisania zadania pn. „Zapewnienie bezpieczeństwa ruchu rowerowego poprzez stworzenie jednolitego układu ścieżek i szlaków rowerowych na terenie Gminy Mosina”.**Zabezpieczone środki są wystarczające do procedowania rozszerzenia zadania.* |

* **Dział 630 Turystyka zwiększa się o kwotę 160.000,00 zł** wydatki majątkowe związane
z budową pomostu pływającego wraz z trapem zejściowym nad Jeziorem Łódzko – Dymaczewskim w Dymaczewie Starym – zgodnie z zapisami załącznika nr 7 do uchwały.

*Zmiana w dziale 630 Turystyka wprowadzona została w związku ze zrealizowaniem dokumentacji projektowej oraz otrzymaniem pozwolenia na budowę pomostu pływającego wraz z trapem zejściowym nad Jeziorem Łódzko – Dymaczewskim w Dymaczewie Starym. Wprowadzenie zadania do budżetu Gminy Mosina stanowi warunek ubiegania się o dofinansowanie ze środków Urzędu Marszałkowskiego lub Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.*

*
* **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa zmniejsza się o kwotę 718.660,00 zł, w tym:**
* 1.100.000,00 zł zmniejszenie wydatków majątkowych na zadaniu pn. „Adaptacja pomieszczeń budynku gminnego u zbiegu ulic Wiosny Ludów i Dembowskiego (Środowiskowy Dom Samopomocy) – środki przeniesione w WPF na rok 2021,

*Na zmianę w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa, rozdziale 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami drogi publiczne gminne, składa się zmniejszenie wydatków dotyczące zadania pn.: „Adaptacja pomieszczeń budynku gminnego u zbiegu ulic Wiosny Ludów i Dembowskiego (Środowiskowy Dom Samopomocy)*

|  |  |
| --- | --- |
| *Proponowane zmiany* | *Uzasadnienie* |
| ***Zmniejszenie*** *zabezpieczonych środków finansowych o* ***1.100.000,00 zł*** *z kwoty 1.2000.000,00zł na 100.000,00zł* | *Trwają prace nad wprowadzeniem zmian do dokumentacji projektowej i uzyskaniem zamiennego pozwolenia na budowę. Tym samym rozpoczęcie realizacji rozbudowy będzie możliwe po uzyskaniu stosowanej decyzji ze Starostwa, co jest przewidywane na koniec 2020 roku. Kontynuacja zadania jest uwzględniona w WPF na rok 2021.* |

* 381.340,00 zł zwiększenie wydatków bieżących na podatek VAT związany
z wniesieniem aportu do Spółki Park Strzelnica Spółka z o.o. w Mosinie.

*Zrealizowany operat szacunkowy dla działki 1829/3 obręb Mosina, która ma stanowić wkład w postaci aportu dla spółki Park strzelnica Sp. z o.o., określony został na kwotę 1.658.000.000,00 zł netto. W celu realizacji wniesienia powyższego aportu niezbędne jest zabezpieczenie w budżecie gminy środków na rozliczenie podatku VAT od powyższej operacji.*

* **Dział 750 Administracja publiczna zwiększa się o kwotę 349.752,82 zł, w tym:**
* 25.000,00 zł umowy zlecenie (konieczność wykonania ekspertyz w związku z toczącymi się dwoma postępowaniami odwoławczymi w zakresie podatku od nieruchomości od osób prawnych) oraz kontroli stanu technicznego budynku Urzędu Miejskiego w Mosinie,
* 11.000,00 zł zakup usług remontowych z uwagi na konieczność naprawy zasilacza awaryjnego wraz z adapterem SNMP – serwer,
* 62.000,00 zł zakup usług pozostałych (abonament dostępu LEX, wydruki na urządzeniach XEROX, „Platforma Zakupowa” będąca narzędziem do obsługi elektronicznej zamówień publicznych),
* 30.844,82 zł odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
* 211.068,00 zł wydatki realizowane ze środków „Zdalna Szkoła” i „Zdalna Szkoła PLUS”,
* 9.840,00 zł środki na przygotowanie Raportu o Stanie Gminy za 2019 r.

*W związku ze zmniejszeniem niektórych pozycji wydatków na etapie tworzenia budżetu Gminy Mosina na rok 2020 niezbędne jest zwiększenie planu finansowego w dziale 750 Administracja publiczna, na zadania, które w nim nie zostały ujęte, to jest m. in.:*

*10.000,00 zł – umowa zlecenie z dr inż. J. Przybińskim na wykonanie ekspertyzy technicznej dotyczącej: kwalifikacji technologiczno – technicznej wybranych obiektów, urządzeń i instalacji wyposażenia Ujęcia wody oaz Stacji Uzdatniania Wody „MOSINA” w aspekcie pełnienia swojej funkcji, jak i przynależności budowlanej, w związku z roszczeniami Aquanetu w sprawie ustalenia nadpłat w podatku od nieruchomości osób prawnych,*

*10.000,00 zł – planowanie udzielenie zlecenia na wykonanie ekspertyzy technicznej w związku z wnioskiem o ustalenie nadpłaty w podatku od nieruchomości od osób prawnych przez firmę Xella Polska Sp. z o.o.*

*5.000,00 zł – przegląd techniczny budynku Urzędu*

*12.000,00 zł – wdrożenie oprogramowania „Platforma Zakupowa” będącego narzędziem do obsługi zamówień publicznych elektronicznie z zapewnieniem dostępu wykonawców do składania ofert. Zgodnie z zapisami ustawy z dnia 11 września 2019 Prawo zamówień publicznych, które zaczną obowiązywać od 1 stycznia 2021 r. Gmina Mosina, będąca zamawiającym, jest zobowiązana do wprowadzenia elektronizacji zamówień publicznych tzw. bagatelnych, tj. których wartość netto jest większa od 50.000,00 zł, a niższa od 130.000,00 zł (nowego progu z obowiązkiem stosowania procedury uproszczonej). Służyć ma to wzrostowi stopnia jawności postępowań o udzielenie zamówień publicznych, w tym zamówień o małej wartości. Wdrożenie nowego narzędzia do obsługi zamówień publicznych wynosi ok. 6 miesięcy i zawiera stworzenie profilu nabywcy, będącego podstroną połączoną z BIP Gminy Mosina, przeprowadzenia szkoleń dla pracowników różnych referatów Urzędu Miejskiego w Mosinie (stacjonarnych oraz on-line) wraz z przeprowadzeniem postępowań jeszcze w roku 2020. Jest to czas niezbędny do przygotowania Urzędu do nowych regulacji z zakresu zamówień publicznych tak, aby w styczniu 2021 r. pracownicy byli merytorycznie przygotowani i gotowi do przeprowadzenia procedury o udzielenie zamówienia publicznego tzw. bagatelnego. Tego typu zamówienia przygotowywane są przez każdy referat oddzielnie i stanowią znaczna część wydatków budżetu Gminy Mosina.*

*30.844,82 zł odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – zwiększenie planu z kwoty 127.333,12 do kwoty 158.177,94 zł wynika z faktu, że w* ***2020 roku została odmrożona kwota odpisów podstawowych i fakultatywnych na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.*** *W związku z tym w 2020 roku zmianie ulega podstawa obliczania odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych* ***zgodnie z ustawą z 13 lutego 2020 r.*** *o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2020. W 2020 roku odpisy te liczone nie są od wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w drugim półroczu 2013 roku, jak miało to miejsce w 2019 roku, lecz od wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej* ***w drugim półroczu 2018 roku****. Zgodnie z komunikatem GUS* ***wynagrodzenie to wyniosło 4.134,02 zł a odpis na jednego pracownika wzrósł do kwoty 1.550,26 zł. Dokonywanie corocznego opisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych jest obowiązkowe.***

*211.068,00 zł wydatki przeznaczone na zakup 80 laptopów w ramach grantów: „Zdalna Szkoła” i „Zdalna Szkoła PLUS” - wsparcia szkół na terenie Gminy Mosina związane z realizacją procesu zdalnego nauczania wdrożonego w związku z sytuacją COVID-19.*

*9.840,00 zł środki na przygotowanie Raportu o Stanie Gminy za 2019 r. zgodnie z zawartą umową z Wielkopolskim Ośrodkiem Kształcenia i Studiów Samorządowych w Poznaniu. Wartość zlecenia jest adekwatna do wynagrodzenia, które w roku 2019 otrzymał pracownik sporządzający Raport o Stanie Gminy za 2018 r..*

* **Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zmniejsza się o kwotę 222.488,59 zł, w tym:**
* 25.000,00 zł dotacja na zakup wyposażenia dla OSP (4.000,00 zł OSP Pecna, 5.000,00 zł OSP Mosina, 16.000,00 zł OSP Radzewice),
* 2.511,41 zł aktualizacja odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla Straży Miejskiej,
* 250.000,00 zł zmniejszenie wydatków majątkowych – zgodnie z zapisami załącznika nr 7 do uchwały.

*Na zmianę w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa składają się:*

*1. na zwiększenie wydatków w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa***,** *rozdziale 75412 – Ochotnicze Straże Pożarne składają się następujące pozycje:*

*4.000,00 zł - Ochotnicza Straż Pożarna w Pecnie: megafon, hełm strażacki, karabinki i bloczki*

*5.000,00 zł - Ochotnicza Straż Pożarna w Mosinie: megafon, niezbędne wyposażenia bieżące*

*16.000,00 zł - Ochotnicza Straż Pożarna w Radzewicach: dwa aparaty powietrzne ok. 11 000,00 zł oraz rozpieracz kolumnowy,*

*2. na zwiększenie wydatków w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa***,** *rozdziale 75416 – Straż gminna (miejska) - 2.511,41 zł odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – zwiększenie planu z kwoty 11.440,91 zł do kwoty 13.952,32 zł wynika z faktu, że w* ***2020 roku została odmrożona kwota odpisów podstawowych i fakultatywnych na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zgodnie z ustawą z 13 lutego 2020 r.*** *o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2020. W związku z tym w 2020 roku zmianie ulega podstawa obliczania odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. W 2020 roku odpisy te liczone nie są od wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w drugim półroczu 2013 roku, jak miało to miejsce w 2019 roku, lecz od wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej* ***w drugim półroczu 2018 roku****. Zgodnie z komunikatem GUS* ***wynagrodzenie to wyniosło 4134,02 zł a odpis na jednego pracownika wzrósł do kwoty 1.550,26 zł. Dokonywanie corocznego opisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych jest obowiązkowe.***

*3. na zmniejszenie wydatków w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa***,** *rozdziale 75495 – Pozostała działalność:* 250.000,00 zł - *rezygnacja z realizacji zadania w 2020 r. pn.: Modernizacja monitoringu miejskiego - trwa analiza koncepcji rozwiązań w tym zakresie.*

* **Dział 801 Oświata i wychowanie zwiększa się o kwotę 1.614.811,00 zł, w tym:**
* 24.292,00 zł zwiększenie wydatków majątkowych zgodnie z zapisami załącznika nr 7 do uchwały,

*Na zmianę w dziale 801 Oświata i wychowanie, wydatki majątkowe w kwocie 24.292,00 zł składają się:*

*1. zwiększenie wydatków:*

*23.792,00 zł – zakup pieca konwekcyjno – parowego na wyposażenie SP 1 w Mosinie,*

*90.500,00 zł – zwiększenie wartości zadania: Projekt, przebudowa, rozbudowa i modernizacja przedszkola – rozbudowa o 2-oddziały żłobkowe w tym 67.500,00 zł - to środki ze wznowienia wydatków niewygasających*

*2. zmniejszenie wydatków na zadanie: Wymiana stolarki okiennej w starej części Szkoły Podstawowej w Krosinku*

|  |  |
| --- | --- |
| *Proponowane zmiany* | *Uzasadnienie* |
| ***Zmniejszenie*** *zabezpieczonych środków finansowych* ***90.000,00zł*** *(z kwoty 100.000,00zł na kwotę 10.000,00)* | *Gmina Mosina zleciła opracowanie dokumentacji projektowej wymiany stolarki wraz z jego inwentaryzacją i uzyskaniem uzgodnienia od konserwatora zabytków z terminem realizacji do 15.12.2020 r. Dopiero na podstawie uzyskanej dokumentacji będzie można zlecić wymianę stolarki.* |

* 1.590.519,00 zł zwiększenie wydatków związanych z aktualizacją dotacji udzielanych z budżetu Gminy oraz wydatków bieżących w poszczególnych placówkach oświatowych.

*W ramach tych zmian wydatków będzie realizowany między innymi remont płyty boiska wielofunkcyjnego znajdującego się na terenie Zespołu Szkół w Krośnie w szacunkowej kwocie 134.000,00 zł w związku z wydaniem przez Państwowy Powiatowy Inspektorat Sanitarny w Poznaniu decyzji Nr HD-465/3/01-10/20, nakazującej doprowadzenie do prawidłowego stanu technicznego nawierzchni szkolnego boiska sportowego do dnia 31.05.2020, obejmujący:*

*- zerwanie i utylizację obecnej nawierzchni,*

*- wykonanie nawierzchni z trawy syntetycznej,*

*- odprowadzenie wody.*

*Pozostałe zmiany zapisano zgodnie z wnioskiem Referatu Oświaty i Sportu na podstawie zmian wnoszonych przez jednostki oświatowe.*

Ponadto kwotę 211.068,00 zł związaną z realizacją programu „Zdalna Szkoła” i „Zdalna Szkoła PLUS” przenosi się do działu 750.

*Przeniesienie w ramach działów 801 i 750 następuje zgodnie z zaleceniem dysponenta środków dla grantów związanych z realizacją programów „Zdalna Szkoła” i „Zdalna Szkoła PLUS”.*

* **Dział 855 Rodzina zwiększa się o kwotę 1.477.305,00 zł** wydatki realizowane zdotacji celowej przeznaczonej na realizację programu „Dobry start”.
* **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zwiększa się o kwotę 163.554,30 zł, w tym:**
* 56.000,00 zł zmniejszenie wydatków związanych z utrzymaniem zieleni,
* 219.554,30 zł kwota przeznaczona na wyposażenie obiektów i terenów publicznych w pojemniki do selektywnego zbierania odpadów, urządzenia do kompostowania odpadów oraz kosze uliczne. Dokonanie powyższych wydatków wynika z warunku przeznaczenia kwoty umorzonych pożyczek przez WFOŚiGW w Poznaniu na przedsięwzięcia proekologiczne.

*Na zmianę w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w kwocie 163.554,30 zł składają się:*

*1.zmniejszenie wydatków o kwotę 56.000,00 zł:*

*- 18.000,00 zł – nasadzenia kwiatów wiszących na latarniach,*

*- 28.000,00 zł – nasadzenia* kompozycji kwietnych na rynku,

*- 10.000,00 zł – nasadzenia kwiatów wiszących na mostach.*

*Wydatki zmniejszone w związku z sytuacją COVID-19.*

*2. zwiększenie wydatków o kwotę 219.554,30 zł na: na wyposażenie obiektów i terenów publicznych w pojemniki do selektywnego zbierania odpadów, urządzenia do kompostowania odpadów oraz kosze uliczne. Powyższe wydatki to przedsięwzięcia proekologiczne. Zgodnie z decyzjami Zarządu WFOŚiGW w Poznaniu* *nr WFOS-II-DMU-KW/400/261/2015 z dnia 02.01.2020 r. oraz nr WFOS-II-DMU-KW/400/378/2015 z dnia 18.03.2020 r. gmina uzyskała możliwość umorzenia ostatnich rat pożyczek w łącznej wysokości 219.554,30 zł. Wobec aktualnych wymagań ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz dla zapewnienia właściwego postepowania z odpadami komunalnymi na nieruchomościach należących do gminy, proponuje się przeznaczenie środków z umorzeń na 3 wyżej wymienione zadania. Warunkiem umorzenia spłaty pożyczek było przeznaczenia ich kwoty na przedsięwzięcia proekologiczne.*

* **Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zmniejsza się o kwotę 360.007,00 zł, w tym:**
* 21.000,00 zł zmniejszenie dotacji dla MOK na wniosek Stowarzyszenia Sołtysów

 dotyczącego rezygnacji z dofinansowania na działalność kulturalną przez sołectwa,

 w związku z COVID-19,

* 339.007,00 zł zmniejszenie wydatków majątkowych – zgodnie z zapisami załącznika nr 7 do uchwały.

*Na zmiany w dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92109 – domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby składają się:*

1. *Nazwa: Budowa Świetlic Wiejskich - Świetlica w Sowinkach*

|  |  |
| --- | --- |
| *Proponowane zmiany* | *Uzasadnienie* |
| ***Zmniejszenie*** *zabezpieczonych środków finansowych w wysokości* ***448.007,00 zł*** *(z kwoty 970.000,00 zł na kwotę 521.993,00zł)* | *Na podstawie informacji uzyskanej z Referatu Zarządzania Projektami i Funduszami Europejskimi, rozliczenie dofinansowania nastąpi w roku 2021. Tym samym jest możliwość zmniejszenia zabezpieczonych środków finansowych stanowiących dofinasowanie w roku 2020 i przeniesienia ich na rok 2021.* |

1. *Nazwa: Docieplenie Świetlicy w Żabinku*

|  |  |
| --- | --- |
| *Proponowane zmiany* | *Uzasadnienie* |
| ***Zwiększenie*** *zabezpieczonych środków finansowych o* ***25.000,00zł*** *(z kwoty 40.000,00zł do kwoty 65.000,00zł)* | *Zadanie stanowi kontynuację i zakończenie docieplenia Świetlicy w Żabinku w zakresie elewacji frontowej.* |

1. ***Dział 921 rozdział 92109 par. 6050***

|  |  |
| --- | --- |
| *Proponowane zmiany* | *Uzasadnienie* |
| ***Dopisać nowe zadanie*** *Zabezpieczenie środków finansowych w wysokości* ***35.000,00zł*** *(z czego 21.000,00zł z wniosku Stowarzyszenia Sołtysów Wiejskich)* | *Zadanie stanowi kontynuację adaptacji pomieszczenia na łazienki i jego zakończenie wraz z uruchomienie łazienki damskiej. W 2019 i 2020r. było realizowane ze środków funduszy sołeckiego i wydatków zgłoszonych przez mieszkańców Sołectwa Daszewice.**Możliwość zabezpieczenia częściowego środków na podstawie wniosku z dnia 18.05.2020r. Prezesa Sołtysów Gminy Mosina o przekazaniu 21.000,00zł na inwestycje na terenie wiejskim wybranym przez Burmistrza.* |

1. *Nazwa: Rozbudowa budynku MOK o dźwig osobowy z dostosowaniem budynku dla osób niepełnosprawnych*

|  |  |
| --- | --- |
| *Proponowane zmiany* | *Uzasadnienie* |
| ***Zwiększenie*** *zabezpieczonych środków finansowych o* ***49.000,00zł*** | *Gmina Mosina przeprowadziła postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego, do którego została złożona jedna oferta przewyższającą zabezpieczone środki finansowe w budżecie (kwota w ofercie to 397.711,99zł brutto). Środki zabezpieczone w budżecie to 251.000,00zł, z czego z przeznaczeniem na realizację zadania to 246.000,00 zł, pozostałe środki stanowić miały pokrycie dla nadzoru inwestorskiego. Postępowanie zostało unieważnione i Gmina przystąpiła do wszczęcia nowego postępowania.**Zwiększenie środków do wysokości może umożliwić realizację zadania, na które Gmina Mosina otrzymała dofinansowanie. Gmina równocześnie wystąpiła do jednostki dofinansowującej o prolongatę terminu realizacji zadania i jego rozliczenia.**Zadanie jest w całości realizowane przez Gminę Mosina.* |

*Było: 251.000 z tego: - środki własne 251.000,00 zł*

 *- dofinansowanie 0,00 zł*

*Ma być: 300.000,00 zł z tego: - środki własne 193.000,00 zł*

 *- dofinansowanie 107.000,00 zł*

*Łączna zmiana planu 49.000,00 zł.*

* **Dział 926 Kultura fizyczna zmniejsza się o kwotę 500.000,00 zł -** zgodnie z zapisami załącznika nr 7 – zadanie przeniesione na rok 2021.

*Na zmniejszenie wydatków w dziale 926 Kultura fizyczna, rozdział 92601 obiekty sportowe – składa się:*

*Nazwa zadania: Wentylacja i klimatyzacja w pomieszczeniach budynku OSiR w Mosinie ul. Szkolna 1*

|  |  |
| --- | --- |
| *Proponowane zmiany* | *Uzasadnienie* |
| ***Zmniejszenie*** *zabezpieczonych środków finansowych o* ***500.000,00zł*** *z kwoty 500.000,00zł na 0zł* | *Ze względu na panujący stan epidemii w kraju oraz mniejsze wpływy do budżetu Gminy Mosina, proponujemy rezygnację z zadań, na które Gmina Mosina nie otrzymała dofinansowania i których realizacja może być rozpoczęta w roku następnym (zadanie jest ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej) i będzie realizowane w lutym 2021 (okres ferii zimowych).* |

**Łączne zwiększenie wydatków wynosi 1.578.693,01 zł.**

1. **Przychody i rozchody zmienia się zgodnie z zapisami załącznika nr 3 do uchwały.**
2. **W związku ze zmianą kwot rezerw**, zmienia się zapis § 8 uchwały budżetowej na rok 2020.