

Uzasadnienie do zmiany planu wg projektu uchwały budżetowej na marzec 2016 r. po dokonanej autopoprawce nr 1

Dochody bieżące

1. Rozdział 75621 – Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych - dokonuje się zwiększenia planu finansowego dochodów budżetowych z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych o kwotę 13 078,00 zł zgodnie z otrzymanym pismem i załącznikiem do pisma z Ministerstwa Finansów ST3.4750.4.2016 z dnia 16 marca 2016 r. Zgodnie z art.4 ust.2 w związku z art.89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w 2016 r. wysokość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosi 37,79 %.
2. Rozdział 75801 – Subwencja oświatowa - dokonuje się zwiększenia planu finansowego dochodów budżetowych z tytułu subwencji oświatowej o kwotę 99 062,00 zł zgodnie z otrzymanym pismem i załącznikiem do pisma z Ministerstwa Finansów ST3.4750.4.2016 z dnia 16 marca 2016 r.
3. Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe – dokonuje się wprowadzenia do planu finansowego dochodów budżetowych w kwocie 34 716,00 zł z tytułu odliczenia w deklaracjach VAT-7 podatku naliczonego od wydatków bieżących za pomocą współczynnika VAT za rok 2011. Gmina podpisała umowę nr 149/2014 z dnia 21 sierpnia 2014r. z firmą Deloitte Legal w Warszawie, która działa w imieniu gminy w zakresie odzyskiwaniu podatku VAT.
4. Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych Góry Mokre – dokonuje się wprowadzenia do planu finansowego dochodów z tytułu dotacji do zadań własnych gminy kwoty w wysokości 845,00 zł zgodnie z pismem z Kuratorium Oświaty w Łodzi znak:ŁKO.WF.020.8.2016 z dnia 16 marca 2016 r. Powyższa kwota wynika ze zwiększenia dotacji na 1 wychowanka o kwotę 65 zł rocznie, pierwotnie dotacja wynosiła 1 305,00 zł, a obecnie 1 370,00 zł. Zwiększenie dotacji wyliczone jest dla 13 wychowanków x 65,00 zł.
5. Rozdział 80104 – Przedszkola - dokonuje się wprowadzenia do planu finansowego dochodów z tytułu dotacji do zadań własnych gminy kwoty w wysokości 9 880,00 zł zgodnie z pismem z Kuratorium Oświaty w Łodzi znak:ŁKO.WF.020.8.2016 z dnia 16 marca 2016 r. Powyższa kwota wynika ze zwiększenia dotacji na 1 wychowanka o kwotę 65 zł rocznie, pierwotnie dotacja wynosiła 1 305,00 zł, a obecnie 1 370,00 zł. Zwiększenie dotacji wyliczone jest dla 152 wychowanków ( 102 wychowanków – Przedszkole Samorządowe, 50 wychowanków – Przedszkole Gumiś) x 65,00 zł.

Dochody bieżące wzrosły o kwotę 157 581,00 zł

Dochody majątkowe

1. Rozdział 70095 – Pozostała działalność - dokonuje się wprowadzenia do planu finansowego dochodów budżetowych środków w wysokości 179 225,83 zł z tytułu podpisanej umowy z Bankiem Gospodarstwa Krajowego w Warszawie nr BS16-00544 z dnia 11 lutego na zadanie pn. "Budowa mieszkań socjalnych".
2. Rozdział 90095 – Pozostała działalność - dokonuje się wprowadzenia do planu finansowego dochodów budżetowych:
  - środków w wysokości 190 588,00 zł. Zgodnie z pismem z dnia 12 lutego 2016 r.

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi poinformował gminę, że złożony wniosek został pozytywnie rozpatrzony i została podjeta decyzja o przyznaniu dotacji na realizację zadania pn. "Budowa przyłączy kanalizacyjnych w Aglomeracji Przedbórz" do wysokości 190 588,00 zł.

- środków w wysokości 279 497,83 zł z tytułu partycypacji ludności w kosztach zadania pn. " Budowa przyłączy kanalizacyjnych w Aglomeracji Przedbórz", wkład ten wynika z montażu finansowego określonego we wniosku złożonym o udzielenie dofinansowania w ramach Programu Priorytetowego Wykonanie podłączeń budynków do zbiorniczego systemu kanalizacyjnego. Kwota wsparcia wynosi 190 588,00 zł i nie może przekroczyć kwoty 3 000,00 zł na wykonanie jednego podłączenia budynku do kanalizacji sanitarnej.
- 3. Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami - dokonuje się wprowadzenia do planu finansowego dochodów budżetowych środków w wysokości 300 000,00 zł z tytułu podpisanej umowy Nr 699/OP/D/2013 z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi na realizację zadania pn. "Rewitalizacja zabytkowego parku przy ul. Trytwa w Przedborzu".

Dochody majątkowe zwiększyły się o kwotę 949 311,66 zł.

#### Wydatki bieżące

1. Rozdział 60016- Drogi gminne – dokonuje się zwiększenia planu finansowego wydatków budżetowych bieżących o kwotę 60 000,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie remontów dróg gminnych.
2. Rozdział 75023 – Urzędy gmin - dokonuje się wprowadzenia do planu finansowego wydatków budżetowych środków w kwocie 34 716,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenie dla firmy Deloitte z którą gmina podpisała umowę Nr 149/2014 z dnia 21 sierpnia 2014r. z firmą Deloitte Legal w Warszawie, która działa w imieniu gminy w zakresie odzyskiwaniu podatku VAT. Środki odzyskane wprowadzono po stronie wydatków w pełnej wysokości mimo, że wynagrodzenie przysługujące firmie wynosi 30 % + VAT od uzyskanego zwrotu. W związku z tym, że Gmina oczekuje zwrotu podatku VAT za 2010 rok od Urzędu Skarbowego, to ustalono wstępnie plan na wynagrodzenia dla firmy za kolejne zwroty w 2016 rok.
3. Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe - ( Zespół Szkolno-Gimnazjalny) – dokonuje się zmniejszenia planu finansowego w kwocie 100 000,00 zł z uwagi na niższe wykonanie środków jakie zostały wypłacone na wypłatę Jednorazowych Dodatków Uzupełniających dla nauczycieli za 2015 rok. Wypłaty dodatków dokonano w styczniu 2016 roku.
4. Rozdział 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych (GóryMokre) – dokonuje się zwiększenia planu finansowego o kwotę 845,00 zł, środki te przeznacza się na wynagrodzenia dla pracowników.
5. Rozdział 80104 – Przedszkola - ( Samorządowe Przedszkole w Przedborzu) dokonuje się zwiększenia planu finansowego wydatków budżetowych bieżących o kwotę 6 630,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia dla pracowników Przedszkola.
6. Rozdział 80110 – Gimnazja - dokonuje się zmniejszenia planu finansowego w kwocie 100 000,00 zł z uwagi na niższe wykonanie środków jakie zostały wypłacone na wypłatę Jednorazowych Dodatków Uzupełniających dla nauczycieli za 2015 rok. Wypłaty dodatków dokonano w styczniu 2016 roku.

7. Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół - dokonuje się zwiększenia planu finansowego wydatków budżetowych bieżących o kwotę 3 250,00 zł, środki te przeznacza się na wynagrodzenia dla pracowników.
8. Rozdział 90095 – Pozostała działalność - dokonuje się zwiększenia planu finansowego wydatków budżetowych bieżących w kwocie 52 140,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie wynagrodzeń i składek ZUS dla pracowników zatrudnianych w ramach robót publicznych i funduszu interwencyjnego w bieżącym roku.

#### Przychody budżetu

1. Dokonuje się zmian w planie przychodów budżetu poprzez:
  - wprowadzenie wolnych środków uzyskanych z rozliczenia budżetu za 2015 rok w kwocie 1 356 984,31 zł,
  - zmniejszenie przychodów z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek na rynku krajowym z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek o kwotę 1 356 984,31 zł. Pozostanie do zaciągnięcia kredyt w wysokości 41 791,01 zł.

Rozchody budżetu - nie ulegają zmianie i wynoszą 1 398 775,32 zł.

#### Dotacje udzielane z budżetu

1. Wprowadzono do budżetu dotację inwestycyjną do rozdział 75412 – Ochotnicze Straże Pożarne w kwocie 1 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup defibrylatora klinicznego dla OSP w Przedborzu

#### Dochody budżetu państwa

1. Wprowadzono zmiany do planu dochodów rządowych zgodnie z pismem Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi FN-I.3113.1.2016 z dnia 14 marca 2016 r., które wpłynęło do tutejszego urzędu w dniu 21 marca 2016 r., które zostały zwiększone o kwotę 1 200,00 zł.

Przedbórz; Marzec 2016 r.

Sporządził; w.z.Skarbnika Miasta Przedborza

Anna Kuder – inspektor ds księgowości budżetowej