

Uzasadnienie do zmiany planu wg uchwały nr XXVII/191/16 z dnia 24 listopada 2016 r.
w sprawie zmiany budżetu na 2016 rok.

Dochody majątkowe

1. Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami - dokonuje się zmiany w planie finansowym dochodów budżetowych majątkowych polegających na zmniejszeniu planu ze sprzedaży składników majątkowych o kwotę 96 015,00 zł z uwagi na to, że nie została zakończona komunalizacja nieruchomości gruntowej zabudowanej, oznaczonej w ewidencji gruntów jako działka nr 108 w obrębie nr 6 w Przedborzu, położonej przy ul. Kieleckiej.

Dochody majątkowe zmniejszono o kwotę 96 015,00 zł

Dochody bieżące

2. Rozdział 75416 – Straż miejska (gminna) – dokonuje się zmiany w planie dochodów budżetowych poprzez zmniejszenie planu o kwotę 550,00 zł z tytułu mandatów karnych. Zmniejszenia dokonano, ponieważ ustalony plan na 2016 rok okazał się za wysoki w stosunku do: wpłat z tytułu zaległości, które na 01.01.2016 r. wynosiły 1 269,60 zł jak również wartość nałożonych mandatów karnych do dnia pisania niniejszego uzasadnienia tj. 550,00 zł, które zostały uiszczone w wysokości 50,00 zł.
3. Rozdział 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych - dokonuje się zmiany w planie dochodów poprzez:
 - zmniejszenie planu dochodów w podatku od nieruchomości o kwotę 58 000,00 zł. Zmniejszenie wynika z tego, że do planu budżetu na 2016 rok ujęto w wyliczeniach ogólną powierzchnię budynków pozostałych, gruntów pod działalnością gospodarczą, gruntów pozostałych oraz wartość budowli związanych z działalnością gospodarczą bez odliczenia wartości dotyczących jednostek zwolnionych podmiotowo z płacenia podatku od nieruchomości oraz bez odliczenia wartości dotyczących zwolnień przedmiotowych w podatku od nieruchomości,
 - zmniejszenie planu dochodów w podatku leśnym o kwotę 22 000,00 zł. Zmniejszenie wynika z tego, że od miesiąca stycznia 2016 roku weszły w życie zmiany przepisów dotyczące lasów ochronnych, które były wcześniej opodatkowane według niższej stawki podatkowej w podatku leśnym, obecnie taką stawką opodatkowane są tylko lasy wchodzące w skład rezerwatów przyrody i parków narodowych. Po złożeniu deklaracji podatkowych wynika, że dotychczasowe lasy ochronne są opodatkowane niższą stawką przewidzianą dla lasów wchodzących w skład rezerwatów przyrody i parków narodowych, ponieważ są objęte formą ochrony przyrody.
4. Rozdział Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych - dokonuje się zmiany w planie dochodów poprzez:
 - zwiększenie planu dochodów w podatku od spadków i darowizn w kwocie 32 000,00 zł. Zwiększenie spowodowane jest wyższym wykonaniem niż ustalony plan. Wykonanie na 30.09.2016 r. wynosiło 41 233,84 zł przy ustalonym planie 23 000,00 zł. Realizacją tych dochodów zajmuje się Urząd Skarbowy.
 - zwiększenie planu dochodów w podatku od czynności cywilnoprawnych o kwotę 20 000,00 zł. Wykonanie tych dochodów na 30.09.2016 r. wynosiło 112 988,78 zł przy planie 120 000,00 zł. Realizacją tych dochodów zajmuje się Urząd Skarbowy.

5. Rozdział 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – dokonuje się zwiększenia planu finansowego dochodów budżetowych z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 29 000,00 zł. Zwiększenie podyktowane jest wyższym wykonaniem, które na dzień 30.09.2016 r. wynosiło 37 649,38 zł przy ustalonym planie 22 000,00 zł.
6. Rozdział 75814 – Różne rozliczenia - dokonuje się zwiększenia planu finansowego dochodów z tytułu kapitalizacji odsetek w wysokości 38 800,00 zł. Podwyższono plan z uwagi na wyższe wykonanie tych dochodów, które na 30.09.2016 wynosiły 36 344,43 zł. Kapitalizacja odsetek/oprocentowanie środków na rachunkach bankowych realizowane jest na podstawie umowy Nr 232/2015 z 29.12.2015 r.
7. Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - dokonano zmiany w planie finansowym dochodów budżetowych polegającej na zmniejszeniu planu na § 0980 o kwotę 557,14 zł natomiast zwiększono plan o taką samą kwotę w § 0970. Ustalony plan dotyczył zwrotów świadczeń nienależnie pobranych z tytułu wypłaconych świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego, na które zostały wydane decyzje administracyjne.

Zmniejszeń dochodów bieżących dokonano na kwotę 81 107,14 zł. Zwiększeń dochodów bieżących dokonano na kwotę 120 357,14 zł.

Dochody bieżące ogółem uległy zwiększeniu o kwotę 39 250,00 zł.

Ogółem dochody zostały zmniejszone o kwotę 56 765,00 zł.

Wydatki bieżące

1. Rozdział 01030 – Izby rolne - dokonuje się zmiany w planie finansowym wydatków budżetowych bieżących polegającej na zwiększeniu środków w kwocie 400,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczeniu środków na odpis 2% na rzecz Izby Rolnych od uzyskanych dochodów z wpływów podatku rolnego.
2. Rozdział 75023 – Urzędy gmin - dokonuje się zmiany w planie finansowym wydatków polegającej na zmniejszeniu środków na wpłatach na PERON w kwocie 400,00 zł po dokonaniu analizy finansowej przewidywanych wpłat do końca bieżącego roku.
3. Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe – jednostka UM – dokonuje się zmniejszenia środków w kwocie 4 450,00 zł, które przeznaczone były na stypendia dla uczniów za wybitne osiągnięcia. Stypendia te zostały już wypłacone w bieżącym roku i środki te nie będą zaangażowane do końca bieżącego roku.
4. Rozdział 80105 – Przedszkola specjalne - jednostka UM – dokonuje się zwiększenia planu finansowego wydatków na zadania w zakresie utrzymania dzieci w przedszkolu specjalnym w kwocie 6 450,00 zł z uwagi na niewystarczające środki, ponieważ wzrosła liczba dzieci z 1 do 3. Ponadto od miesiąca września wzrósł koszt pobytu 1 dziecka. Koszt do września kształtował się od 700,00 zł do 800,00 zł a od 1 września jest to kwota 1 180,83 zł.
5. Rozdział 92195 – Pozostała działalność - dokonuje się zmiany w planie finansowym wydatków budżetowych polegającej na zmniejszeniu w kwocie 2 000,00 zł, ponieważ środki w tym rozdziale nie będą zaangażowane na wydatki.

Przedbórz: Listopad 2016r.

Sporządził: Skarbnik Miasta Przedborza

Elżbieta Młynarczyk