

## **Uzasadnienie do zmian Uchwały Budżetowej nr XXIII/131/2017 na 2018 rok**

### **Uchwałą zmieniającą Nr 11/II/2018 Rady Gminy Pacyna z dnia 04.12.2018r.**

#### **Uzasadnienie do zmian planowanych dochodów – załącznik nr 1**

Zwiększa się dochody budżetu o kwotę 93.475,44 zł.

Zmniejsza się dochody budżetu o kwotę 100.982,00 zł

Plan dochodów po zmianie wynosi 13.446.282,11 zł.

Zmiany obejmują:

#### **Dział 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**

Zwiększa się plan dochodów bieżących o kwotę 33.300,00 zł tytułem ponadplanowych dochodów w tym:

- o kwotę 3.300,00 zł tytułem odsetek za nieterminowe płatności za sprzedaż wody;

- o kwotę 30.000,00 zł tytułem podatku VAT należnego przy sprzedaży wody;

Zmniejsza się plan dochodów bieżących o kwotę 30.000,00 zł w związku z nadmiernym określeniem wpływów netto ze sprzedaży wody.

#### **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

Zwiększa się plan dochodów bieżących o kwotę 5.500,00 zł tytułem ponadplanowych dochodów w tym:

- o kwotę 4.000,00 zł tytułem czynszu za wynajem lokali;

- o kwotę 1.500,00 zł tytułem wpływów podatku VAT należnego przy wynajmie lokali niemieszkalnych;

Zmniejsza się plan dochodów majątkowych o kwotę 27.750,00 zł w związku ze zmianą formy odpłatności za wykup przez najemców lokali (z jednorazowej wpłaty na wpłatę rozłożoną na raty).

#### **Dział 750 Administracja publiczna**

Zwiększa się plan dochodów bieżących o kwotę 7.384,00 zł tytułem ponadplanowych dochodów w tym:

- o kwotę 500,00 zł tytułem podatku VAT należnego w związku ze sprzedażą usług;
- o kwotę 6.884,00 zł tytułem dotacji celowej na zadania zlecone gminie o kwotę 6.884,00 zł zgodnie z decyzją Wojewody Mazowieckiego Nr 457/2018 z dnia 15 listopada 2018 roku o kwotę 1.154,00 zł i decyzją Wojewody Mazowieckiego Nr 415/2018 z dnia 26 października 2018 roku o kwotę 5.730,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej obejmujących zadania wynikające z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych;

### **Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

Zwiększa się plan dochodów bieżących o kwotę 850,00 zł tytułem dotacji celowej na zadania zlecone gminie zgodnie z pismem nr DPŁ.3112-17/18 Krajowego Biura Wyborczego z dnia 9 listopada 2018 z przeznaczeniem na pokrycie kosztów przechowywania dokumentacji wyborczej, w tym kosztów zużycia energii elektrycznej, zakupu worków i wzmocnienia zabezpieczeń.

### **Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**

Zwiększa się plan dochodów bieżących o kwotę 16.750,00 zł tytułem ponadplanowych dochodów w tym:

- o kwotę 325,00 zł tytułem podatku leśnego od osób prawnych;
- o kwotę 11.000,00 zł tytułem podatku od środków transportowych od osób fizycznych;
- o kwotę 4.000,00 zł tytułem podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej;
- o kwotę 900,00 zł tytułem wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (dotyczy opłaty za zajęcie pasa drogowego);
- o kwotę 25,00 zł tytułem podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych;
- o kwotę 500,00 zł tytułem odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat.

Zmniejsza się plan dochodów bieżących o kwotę 25.000,00 zł w związku z nadmiernym oszacowaniem wpływów podatku rolnego od osób prawnych.

### **Dział 801 – Oświata i wychowanie**

Zwiększa się plan dochodów bieżących o kwotę 14.400,00 zł tytułem ponadplanowych dochodów z opłat za pobyt dzieci z terenu innych gmin w Przedszkolu Samorządowym w Pacynie.

Zmniejsza się plan dochodów bieżących o kwotę 1.700,00 zł tytułem nadmiernego oszacowania planu dochodów za korzystanie z wychowania przedszkolnego przez dzieci przekraczający czas bezpłatnego nauczania.

### **Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

Zwiększa się plan dochodów bieżących tytułem dotacji celowej na zadania własne o kwotę 1.279,00 zł zgodnie z Decyzją Wojewody Mazowieckiego Nr 458/2018 z dnia 15 listopada 2018 roku tytułem zwiększenia planu wydatków na wypłatę stypendiów za okres wrzesień-grudzień 2018 roku.

### **Dział 855 – Rodzina**

Zwiększa się plan dochodów bieżących o kwotę 11.300,00 zł tytułem udziału (40%) Gminy w wyegzekwowanych kwotach od dłużników alimentacyjnych.

Zmniejsza się plan dochodów bieżących o kwotę 16.532,00 zł w związku ze zmniejszeniem dotacji celowej na zadania zlecone gminie zgodnie z Decyzją Wojewody Mazowieckiego Nr 418/2018 z dnia 26 października 2018 roku na realizację Programu „Dobry start”.

### **Dział – 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Zwiększa się plan dochodów bieżących o kwotę 2.712,44 zł tytułem ponadplanowych dochodów w tym:

- o kwotę 12,44 zł tytułem opłaty produktowej;
- o kwotę 200,00 zł tytułem odsetek od nieterminowych wpłat za pobór ścieków;
- o kwotę 2.500,00 zł tytułem podatku VAT należnego w związku z poborem ścieków.

## Uzasadnienie do zmian planowanych wydatków – załącznik nr 2

Zwiększa się wydatki budżetu o kwotę 210.914,16 zł.

Zmniejsza się wydatki budżetu o kwotę 218.420,72 zł

Plan wydatków po zmianie wynosi 13.555.081,01 zł.

Zmiany obejmują:

### **Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**

#### Rozdział 40002

Zwiększono plan wydatków statutowych o kwotę 33.700,00 zł w tym:

- o kwotę 32.700,00 zł z przeznaczeniem na doszacowanie planu na zakup wody z obcych stacji wodociągowych;
- o kwotę 1.000,00 zł z przeznaczeniem na doszacowanie planu na wynagrodzenia osobowe pracowników.

### **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

#### Rozdział 70005

Zwiększono plan wydatków statutowych o kwotę 5.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu gospodarki nieruchomościami stanowiącymi mienie komunalne Gminy Pacyna. Środki zabezpieczono na doszacowanie planu wydatków na zakup usług remontowych w budynkach komunalnych, w związku z zaleceniami okresowej kontroli budowlanej tych obiektów.

### **Dział 750 – Administracja publiczna**

Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 6.884,00 zł oraz zmniejsza o kwotę 10.000,00 zł w tym:

#### Rozdział 75011

Zwiększono plan wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczone o kwotę 6.884,00 zł w związku z przyznaną dotacją celową z przeznaczeniem na wynagrodzenie dla pracownika realizującego zadania z zakresu administracji rządowej wynikające z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych;

#### Rozdział 75023

Zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 10.000,00 zł w związku z nadwyżką środków na wynagrodzenia osobowe administracji samorządowej.

### **Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

#### Rozdział 75109

Zwiększono plan wydatków statutowych o kwotę 850,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów przechowywania dokumentacji wyborczej, w tym kosztów energii elektrycznej, zakupu worków i wzmocnienia zabezpieczeń.

### **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

#### Rozdział 75412

Zwiększono plan wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczone o kwotę 300,00 zł celem doszacowania planu wydatków na wynagrodzenia osobowe kierowców samochodów pożarniczych, zmniejszając plan wydatków statutowych o kwotę 300,00 zł.

### **Dział 801 – Oświata i wychowanie**

Zwiększono plan wydatków o kwotę 142.899,44 zł oraz zmniejszono o kwotę 162.599,44 zł w tym:

#### Rozdział 80101

Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 106.562,91 zł w tym:

- wydatki statutowe o kwotę 12.474,26 zł w związku z korektą odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych nauczycieli i obsługi Szkoły Podstawowej;
- wynagrodzenia i składki od nich naliczone o kwotę 94.088,65 zł z przeznaczeniem na doszacowanie planu wydatków na wynagrodzenia osobowe pracowników Szkoły Podstawowej.

Zmniejszono plan wydatków na świadczenia na rzecz osób fizycznych o kwotę 10.000,00 zł w związku z nadwyżką środków na wypłatę dodatków wiejskich.

#### Rozdział 80104

Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 11.519,15 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe pracowników Przedszkola Samorządowego.

Zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 7.000,00 zł w związku z nadwyżką środków w tym:

- wydatki na składki ZUS naliczone od wynagrodzeń zmniejszono o kwotę 3.000,00 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych zmniejszono o kwotę 4.000,00 zł.

#### Rozdział 80110

Zwiększono plan wydatków statutowych o kwotę 4.073,10 zł celem doszacowania planu wydatków na zakup usług (w tym przeglądów okresowych obiektu szkolnego).

Zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 111.014,36 zł w tym:

- wynagrodzenia osobowe i składki od nich naliczone o kwotę 85.600,00 zł w związku z nadwyżką środków na wynagrodzenia nauczycieli i obsługi oddziału gimnazjalnego w Szkole Podstawowej;
- wydatki statutowe o kwotę 16.547,36 zł w związku z korektą odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych nauczycieli i obsługi oddziału gimnazjalnego w Szkole Podstawowej;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych o kwotę 8.867,00 zł w związku z nadwyżką środków na wypłatę dodatków wiejskich.

#### Rozdział 80113

Zwiększono plan wydatków statutowych o kwotę 16.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup usług transportowych w związku z dowozem dzieci i młodzieży do Szkoły Podstawowej.

Zmniejszono plan wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczone o kwotę 16.000,00 zł w związku z nadwyżką środków na wynagrodzenia pracowników.

#### Rozdział 80148

Zmniejszono plan wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczone o kwotę 3.000,00 zł w związku z nadwyżką środków na wynagrodzenia pracowników stołówki szkolnej.

#### Rozdział 80195

Zwiększono plan wydatków statutowych o kwotę 4.744,28 zł w związku z korektą odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych emerytowanych nauczycieli objętych opieką socjalną.

Zmniejszono plan wydatków o kwotę 15.585,08 zł w tym:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone o kwotę 1.885,08 zł w związku z nadwyżką środków na wynagrodzenia osobowe pracowników;
- wydatki majątkowe o kwotę 13.700,00 zł w związku z końcowym rozliczeniem zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa łazienek oraz instalacji sanitarnych i elektrycznych w budynku Gminy, w którym mieści się Szkoła Podstawowa w Pacynie”.

## **Dział 852 – Pomoc społeczna**

Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 7.725,28 zł oraz zmniejszono o kwotę 8.625,28 zł w tym:

### **Rozdział 85202**

Zwiększono plan wydatków statutowych o kwotę 6.032,00 zł celem doszacowania planu wydatków na pokrycie kosztów pobytu podopiecznych w domach pomocy społecznej.

### **Rozdział 85215**

Zmniejszono plan wydatków na świadczenia na rzecz osób fizycznych o kwotę 5.000,00 zł w związku z nadwyżką środków na wypłatę dodatków mieszkaniowych.

### **Rozdział 85219**

Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 1.693,28 zł w tym:

- wydatki statutowe zwiększono o kwotę 947,28 zł w związku z korektą odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych zwiększono o kwotę 746,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę ekwiwalentu za używanie własnej odzieży tytułem pracy w terenie dla pracowników socjalnych.

Zmniejszono plan wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczone o kwotę 693,28 zł w związku z nadwyżką środków na wynagrodzenia osobowe pracowników.

### **Rozdział 85228**

Zmniejszono plan wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczone o kwotę 1.000,00 zł w związku z nadwyżką środków na wynagrodzenie bezosobowe osoby świadczącej usługi opiekuńcze.

### **Rozdział 85295**

Zmniejszono plan wydatków na świadczenia na rzecz osób fizycznych o kwotę 1.932,00 zł w związku z nadwyżką środków na świadczenia dla osób wykonujących prace społecznie-użyteczne.

## **Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 11.643,00 zł oraz zmniejszono o kwotę 4.364,00 zł w tym:

### **Rozdział 85401**

Zwiększono plan wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczone o kwotę 10.364,00 zł z przeznaczeniem na doszacowanie planu wydatków na wynagrodzenia osobowe pracowników świetlicy szkolnej w Szkole Podstawowej.

Zmniejszono plan wydatków na świadczenia na rzecz osób fizycznych o kwotę 4.364,00 zł w związku z nadwyżką środków na wypłatę dodatków wiejskich.

### **Rozdział 85415**

Zwiększono plan wydatków na świadczenia na rzecz osób fizycznych o kwotę 1.279,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę stypendiów i zasiłków szkolnych dla uczniów, środki pochodzą z dotacji.

## **Dział 855 – Rodzina**

Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 900,00 zł oraz zmniejszono o kwotę 16.532,00 zł w tym:

### **Rozdział 85504**

Zmniejszono plan wydatków na świadczenia na rzecz osób fizycznych o kwotę 16.532,00 zł w związku ze zmniejszeniem dotacji celowej na wypłatę świadczeń w ramach programu „Dobry start”.

### **Rozdział 85508**

Zwiększono plan wydatków statutowych o kwotę 900,00 zł z przeznaczeniem na doszacowanie planu wydatków za pobyt dzieci w rodzinie zastępczej.

## **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 1.012,44 zł oraz zmniejszono o kwotę 16.000,00 zł w tym:

### **Rozdział 90001**

Zwiększono plan wydatków statutowych o kwotę 1.000,00 zł celem doszacowania planu wydatków na usługę wykonania ekspertyz, analiz i opinii badanych ścieków.



Zmniejszono plan wydatków na wynagrodzenie bezosobowe o kwotę 1.000,00 zł w związku z nadwyżką środków.

#### Rozdział 90020

Zwiększono plan wydatków statutowych o kwotę 12,44 zł, tytułem wpływu opłaty produktowej z przeznaczeniem na zakup materiałów ochronnych w związku ze zbiórką materiałów przeznaczonych do recyklingu.

#### Rozdział 90095

Zmniejszono plan wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczone o kwotę 15.000,00 zł w związku z nadwyżką środków na wynagrodzenia osobowe pracowników gospodarczych.