

**Uzasadnienie do zmian Uchwały Budżetowej nr XXXIV/179/2013 Uchwałą zmieniająca
Nr XXXV/188/2014 Rady Gminy Pacyna z dnia 31 marca 2014 roku**

Uzasadnienie do zmian planowanych dochodów – załącznik nr 1

Zwiększa się plan dochodów o kwotę 192 290,57 zł oraz zmniejsza o kwotę 73 376,88 zł w tym:

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

zwiększono plan dochodów majątkowych o kwotę 76 579,00 zł zgodnie z umową zawartą między Samorządem Województwa Mazowieckiego, a Gminą Pacyna z dnia 14 marca 2014 roku o przyznanie pomocy nr 00082-6930-UM0730165/13 w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” w zakresie operacji odpowiadających warunkom przyznania pomocy w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013 z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pt. „Budowa ogólnodostępnego placu zabaw w Luszynie”.

Dział 758 – Różne rozliczenia

zmniejszono plan dochodów bieżących o kwotę 44 882,00 zł tytułem korekty subwencji ogólnej w części oświatowej przyznanej na 2014 rok. Zmianę wprowadzono na podstawie pisma Ministra Finansów Nr ST3/4820/2/2014 w sprawie ostatecznych kwot subwencji ogólnej dla Gminy Pacyna na 2014 rok.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 112 727,57 zł oraz zmniejszono o kwotę 28 494,88 zł.

Zwiększenia planu dochodów dotyczą:

- dotacji celowej na zadania własne Gminy w kwocie 85 766,00 zł przyznanej zgodnie z Decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 17 z dnia 28 lutego 2014 roku z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu wychowania przedszkolnego w 2014 roku;
- środków europejskich i innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, w kwocie 26.961,57 zł przeznaczonych na realizację projektu pt. „Przedszkole przyszłości”.

Zmniejszenie planu dochodów w kwocie 28 494,88 zł jest konsekwencją zmniejszenia wysokości dotacji o kwotę 1.533,31 zł i struktury finansowania projektu pt. „Przedszkole przyszłości” w stosunku do pierwotnej uchwały budżetowej – finansowanie z własnych środków zmieniono na środki europejskie.

Dział 852 – Pomoc społeczna

zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 2.984,00 zł w tym o kwotę:

- 150,00 zł tytułem odsetek naliczonych od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych z lat ubiegłych;
- 980,00 zł tytułem zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych z lat ubiegłych;
- 1.854,00 zł tytułem dotacji celowej na zadania zlecone Gminie zgodnie z Decyzją Wojewody Mazowieckiego Nr 8/2014 z dnia 3 marca 2014r. z przeznaczeniem na pomoc finansową realizowaną na podstawie rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne.

Uzasadnienie do zmian planowanych wydatków bieżących – załącznik nr 3

Zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 118.337,17 zł oraz zmniejsza o kwotę 76 002,48 zł w tym:

Dział 801 – Oświata i wychowanie

zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 114 853,17 zł oraz zmniejszono o kwotę 75 502,48 zł w tym:

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 34 882,00 zł w tym:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone o kwotę 32.000,00 zł (dotyczy wynagrodzenia osobowego pracowników);
- wydatki statutowe o kwotę 2.882,00 zł (dotyczy zakupu materiałów i wyposażenia);

zmniejszenie spowodowane jest korektą subwencji oświatowej na 2014 rok.

Rozdział 80104 – Przedszkola

zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 114 853,17 zł w tym:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone o kwotę 10.000,00 zł (dotyczy wynagrodzenia bezosobowego);

- wydatki statutowe o kwotę 77 451,68 zł (dotyczy: zakupu materiałów, wyposażenia oraz pomocy dydaktycznych, zakupu usług remontowych, telekomunikacyjnych oraz usług pozostałych, w kwocie wydatków ujęto także odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych). Doszacowanie planu wydatków na Przedszkole Samorządowe w Pacynie związane jest z otrzymaną dotacją dofinansującą zadania bieżące z zakresu wychowania przedszkolnego;

- wydatki na programy realizowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.o.f.p. o kwotę 27 401,49 zł, zmiana dotyczy projektu pt. „Przedszkole przyszłości”, którą wprowadzono w związku ze zwiększeniem udziału środków europejskich w ogólną wartość projektu.

Zmniejszono plan wydatków bieżących na program pt. „Przedszkole przyszłości” realizowany z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.o.f.p. o kwotę 30 620,48 zł. Zmiany dokonano w związku ze zmniejszeniem udziału wkładu środków krajowych w ogólną wartość projektu.

Rozdział 80110 – Gimnazja

zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 10 000,00 zł w tym:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone o kwotę 8 000,00 zł (dotyczy wynagrodzenia osobowego pracowników);

- wydatki statutowe o kwotę 2 000,00 zł (dotyczy zakupu materiałów i wyposażenia);

zmniejszenie spowodowane jest korektą subwencji oświatowej na 2014 rok.

Dział 852 – Pomoc społeczna

zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 2.984,00 zł w tym:

Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

zwiększono plan wydatków statutowych o kwotę 1.130,00 zł tytułem zwrotu budżetowi państwa wpłaconych nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

zwiększa się plan wydatków na świadczenia o kwotę 1.854,00 zł z przeznaczeniem na realizację rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

zwiększono plan wydatków bieżących przeznaczonych na wynagrodzenia i składki od nich naliczone o kwotę 500,00 zł oraz zmniejszono plan wydatków statutowych o kwotę 500,00 zł. Zmiany dokonano celem zabezpieczenia planu wydatków na wynagrodzenie bezosobowe związane z usługą dotyczącą oczyszczalni ścieków w Pacynie.

Uzasadnienie do zmian planowanych wydatków majątkowych – załącznik nr 4

Dział 010- Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01041- Program rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013

zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 116 579,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pt. Budowa ogólnodostępnego placu zabaw w Luszyńcu” współfinansowanego ze środków europejskich z czego wkład własny Gminy Pacyna w realizacji zadania stanowi kwotę 40 000,00 zł i pochodzi z dochodów własnych, pozostała kwota w wysokości 76.579,00 zł pochodzi z dotacji celowej ze środków europejskich.

Zmniejszono plan wydatków majątkowych na to zadanie o kwotę 40.000,00 zł zaplanowaną pierwotnie, jako środki własne przeznaczone na realizację zadania bez udziału środków europejskich.

Dział 150 – Przetwórstwo przemysłowe

Rozdział 15011 – Rozwój przedsiębiorczości

zmniejszono plan wydatków majątkowych o kwotę 999,62 zł zgodnie z Aneks nr 4 do umowy zawartej między Województwem Mazowieckim, a Gmina Pacyna z dnia 20.05.2009r. sprawie partnerskiej współpracy przy realizacji projektu „Przyśpieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu”. Aneks został zmniejszony wkład własny Gminy Pacyna przypadający na 2014 rok o kwotę 999,62 zł.

Dział 600 – Transport i łączność

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

zwiększono plan wydatków majątkowych przeznaczonych na inwestycje i zakupy inwestycyjne o kwotę 15 839,67 zł w ramach doszacowania planu wydatków przeznaczonego na zadanie pt. „Przebudowa odcinka drogi gminnej w miejscowości Raków”.

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

zmniejszono plan wydatków majątkowych o kwotę 14 840,05 zł zgodnie z Aneksm nr 4 do umowy między Województwem Mazowieckim, a Gmina Pacyna z dnia 20.05.2009r. sprawie partnerskiej współpracy przy realizacji projektu „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa”. Aneksm został zmniejszony wkład własny Gminy Pacyna przypadający na 2014 rok o kwotę 14.840,05 zł.