

Uzasadnienie do Uchwały Nr XXXI / 242 / 2017
z dnia 15 grudnia 2017 r.

w sprawie: zmiany uchwały budżetowej na 2017 rok.

Zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę : **1.517,69 zł**

Dz. 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej

Rozdz. 75615 Wpływy z podatku rolnego, leśnego....

Zwiększenie dochodów w § 2680 - rekompensata utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych zwolnienia z podatku od nieruchomości, będących własnością Skarbu Państwa, gruntów pokrytych wodami jezior - **353 zł**

Dz. 750 Administracja publiczna

Rozdz. 75023 Urząd Miejski Gminy

Zmniejszenie dochodów w § 6257 o kwotę : **880,31 zł** , według złożonych rozliczeń w roku 2017 wpłynie niższa kwota od planowanej (umowa nr RPWP.03.02.01-30-0078/15,, Termomodernizacja z przebudową budynku administracyjnego – pałac w Rakoniewicach ” Działanie 3.2” Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym”, Poddziałanie 3.2.1 „ Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020”).

Dz. 801 Oświata i wychowanie

Rozdz. 80101 Szkoły podstawowe

Szkoła Rakoniewice

Zwiększenie w § § 0690 – 36 zł, § 0750 – 5.605 zł, § 0950 - 2.720 zł razem : **8.361,00 zł** (odszkodowanie za wichurę, duplikaty świadectw, wynajem sal)

Szkoła Rostarzewo

Zwiększenie w § 0750 o kwotę : **1.600,00 zł** (wynajem pomieszczeń szkolnych)

Rozdz. 80104 Przedszkola

Zmniejszenie dochodów § 2310 – 30.000 zł

Zwiększenie dochodów w § 0970 - 30.000 zł

W dochodach zaplanowano dotację od innych jst , czytając pismo Ministra Finansów Nr ST5.4763.1.2015 z dnia 1.9.2015 należy uznać, iż w przypadku określonym w art.79a ustawy o systemie oświaty tj. gdy do publicznego przedszkola prowadzonego przez gminę , uczęszcza uczeń niebędący jej mieszkańcem, gmina , której mieszkańcem jest ten uczeń , pokrywa koszty wychowania przedszkolnego tego ucznia w wysokości równej wydatkom bieżącym przewidzianym na jednego ucznia odpowiednio w publicznych przedszkolach prowadzonych przez gminę, w której uczęszcza do przedszkola . Refundacja kosztów odbywa się na podstawie noty księgowej gdzie są wyliczone koszty pobytu dziecka w danym miesiącu, w tym przypadku dochody powinny być sklasyfikowane w § 0970 „ wpływy z różnych dochodów ” (po centralizacji podatku VAT – ten rodzaj dochodu nie jest usługą) a nie w § 2310 „ dotacje celowe otrzymywane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst ”.

Dz. 852 Pomoc społeczna

Rozdz. 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej

Dochody : zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego , pismo Nr FB-I.3111.464.2017.7 z dnia 30.11.2017r. zwiększony został plan dotacji celowych § 2030 w kwocie : **2.582 zł** dostosowanie środków do zakresu realizowanych zadań.

Rozdz. 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze

Dochody : zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego , pismo Nr FB-I.3111.464.2017.7 z dnia 30.11.2017r. zmniejszony został plan dotacji celowych § 2030 w kwocie : **19.000 zł** dostosowanie środków do zakresu realizowanych zadań.

Rozdz. 85216 Zasilki stałe

Dochody : zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego , pismo Nr FB-I.3111.464.2017.7 z dnia 30.11.2017r. zwiększony został plan dotacji celowych § 2030 w kwocie : **1.766 zł** dostosowanie środków do zakresu realizowanych zadań.

Rozdz. 85295 Pozostała działalność

Zwiększenie dochodów w § 0960 – **1.000 zł** , d darowizny na zorganizowanie Wigilii dla samotnych z Gminy Rakoniewice.

Dz. 900 Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska

Rozdz. 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

Zwiększenie dochodów - odszkodowanie za uszkodzona linię energetyczną na ul. Starowolsztyńska § 0950 – **3.536 zł**

Dz. 926 Kultura fizyczna

Rozdz. 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej

Zmniejszenie dochodów planowanych w § 0750 – **3.000 zł** (błędnie zaplanowano dochody z wynajmu pomieszczeń w budynku rekreacyjno-sportowym w Głodnie).

Rozdz. 92695 Zadania w zakresie kultury fizycznej

Zwiększenie dochodów w § 0750 – **3.850 zł** i w § 0830 – **1.350 zł** (wynajem pomieszczeń w budynku rekreacyjno-sportowym w Głodnie i obciążenia za media).

Zmiany w wydatkach

Dz. 600 Transport i łączność

Rozdz. 60016 Drogi publiczne gminne

Wydatki majątkowe

Zmniejszenie wydatków dla zadania „ Budowa ul. Ogrodowej wraz z przebudowa kanalizacji deszczowej w miejscowości Ruchocice ” o kwotę : **110.000 zł** inwestycja zakończona pozostają wolne środki.

Dz. 750 Administracja publiczna

Rozdz. 75023 Urząd Miejski Gminy

Zwiększenie wydatków dla zadania ujętego w WPF z udziałem środków UE

Zwiększenie razem : **140.000,00 zł** w tym : § 6057 o kwotę : 23.809,04 zł, oraz w § 6059 o kwotę : 116.190,96 zł, umowa nr RPWP.03.02.01-30-0078/15,, Termomodernizacja z przebudową budynku administracyjnego – pałac w Rakoniewicach ” Działanie 3.2” Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym”, Poddziałanie 3.2.1 „ Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020”. Dokonano końcowego rozliczenia kosztów i odniesienia się do planu wydatków.

Dz. 757 Obsługa długu publicznego

Rozdz. 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jst

Przesunięcia wydatków między paragrafami :

Zwiększenie w § 8090 : **25.000 zł** zabezpieczenie środków na koszty planowanej emisji obligacji .

Dz. 801 Oświata i wychowanie

Rozdz. 80101 Szkoły podstawowe

Szkoła Rakoniewice

Zwiększenie w § § 4240 – 5.641 zł i § 4270 – 2.720 zł , razem o kwotę : **8.361,00 zł** (naprawa uszkodzonego dachu oraz ogrodzenia po wichurze, fantomy do nauki resuscytacji krążeniowo – oddechowej , komputer do sali lekcyjnej)

Szkoła Rostarszewo

Zwiększenie w § 4210 o kwotę : **1.600,00 zł** (zakup rolet do sali lekcyjnej) , zmniejszenie w § 4300 – **450 zł**

Szkoła Łąkie

Zwiększenie w § 4360 o kwotę : **300,00 zł** (zwiększone wydatki na usługi telefoniczne)

Rozdz. 80104 Przedszkola

Zmniejszenie wydatków w § 2310 – **87.000 zł**,

Zwiększenie wydatków w § 4330 - 102.000 zł , w wyniku analizy pisma przytoczonego przy opisie dochodów uznano, iż wydatki powinny być sklasyfikowane w § 4330 „ zakup usług przez jst od innych jst. ” ponieważ rozliczeń z innymi gminami dokonujemy na podstawie kosztów wychowania przedszkolnego tego ucznia w wysokości równej wydatkom bieżącym przewidzianym na jednego ucznia.

Szkoła Łąkie

Zmniejszenie w § 4410 o kwotę : 300,00 zł

Przedszkole Rakoniewice

Zmniejszenie w § 4010 – 37.160,90 zł (na inne wydatki obowiązkowe gminy)

Rozdz. 80110 Gimnazja

Szkoła Rostarzewo

Zwiększenie w § 4410 o kwotę : 450 zł (koszty delegacji dla nauczyciela realizującego nauczanie indywidualne).

Dz. 852 Pomoc społeczna

Rozdz. 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej

OPS : zwiększenie wydatków w § 4130 w kwocie : 2.582 zł dostosowanie środków do zakresu realizowanych zadań.

Rozdz. 85214 Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze

OPS : zmniejszenie wydatków w § 3110 w kwocie : 19.000 zł dostosowanie środków do zakresu realizowanych zadań.

Rozdz. 85216 Zasilki stałe

OPS : zwiększenie wydatków w § 3110 w kwocie : 1.766 zł dostosowanie środków do zakresu realizowanych zadań.

Rozdz. 85219 Ośrodek Pomocy Społecznej

Zmniejszenie wydatków w § 4300 o kwotę : 710 zł

Rozdz. 85295 Pozostała działalność

W wydatkach OPS

Zwiększenie wydatków § 4300 w kwocie : 1.000 zł, darowizny na zorganizowanie Wigilii dla samotnych z Gminy Rakoniewice.

Dz. 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdz. 85395 Pozostała działalność - projekt z UE

Wydatki OPS

Zmniejszenie wydatków w kwocie : 196,07 zł w tym : § 4017 – 0,02 zł, § 4127 – 0,03 zł , § 4417 – 176,42 zł , § 4419 – 19,60 zł

Zwiększenie wydatków w kwocie : 196,07 zł w tym : § 4117 – 0,05 zł, § 4307 – 176,42 zł , § 4309 – 19,60 zł.

Zwiększenie wydatków w § 4300 o kwotę : 710 zł spowodowane jest nieotrzymaniem środków z Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Grodzisku Wlkp na realizację zobowiązania w roku 2017 z projektu „ Plan na lepsze jutro” .

Dz. 900 Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska

Rozdz. 90003 Oczyszczanie miast i wsi

Korekta odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

Zmniejszenie w § 4440 o kwotę: 296,41 zł .

Rozdz. 90015 Oświetlenie ulic

Zmniejszenie wydatków majątkowych § 6050 o kwotę : 30.000 zł , dla zadania „ oświetlenie drogowe – punkty świetlne w miejscowości: Rakoniewice, Jabłonna, Narożniki, Stodolsko, Elżbieciny, Józefin”

Dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdz. 92118 Muzea

Zwiększenie wydatków o kwotę : 2.666 zł w tym : § 4010 – 2.250 zł, § 4110 – 206 zł, § 4120 – 30 zł , § 4280 – 150 zł, § 4510 – 30 zł. (zatrudnienie pracownika na zastępstwo w Ratuszu).

W załączniku Nr 7 przychody i rozchody budżetu gminy Rakoniewice k 2017

W uzasadnieniu do przychodów dotychczasowe brzmienie zapisu „kwotę przychodów budżetu w wysokości : 2.000.000,00 zł stanowi planowana emisja obligacji komunalnych , która będzie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji obligacji komunalnych” zastępuje się zapisem „kwotę przychodów budżetu w wysokości : 2.000.000,00 zł stanowi planowana emisja obligacji komunalnych , która będzie przeznaczona na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy”.