**UZASADNIENIE**

**do uchwały Rady Gminy**

 Zmiany w planie budżetu gminy na 2016 r.

**§ 1**

1. **Zmniejszenie planu dochodów:**
2. **W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa**, *rozdz. 70005- Gospodarka gruntami i nieruchomościami* § 0770 - Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności… o kwotę 2.200.000,-zł z tytułu sprzedaży gruntów gminnych. Otwarcie ofert nastąpi 23.12.2016r., jednakże jego rozstrzygnięcie nastąpi na początku 2017r.

§ 0920 – Wpływy z pozostałych odsetek o kwotę 2.000,-zł. Urealnienie planu dochodów.

1. **W dziale 756 - Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i innych jednostek…** rozdz. 75616- *Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego*……..

§ 0320 Wpływy z podatku rolnego o kwotę 30.000,-zł. Wpływy niższe od zakładanych.

1. **Zwiększenie planu dochodów:**
2. **W dziale 750 - Administracja publiczna** *rozdz. 75023 - Urzędy gmin*

§ 0920 – Wpływy z pozostałych odsetek od lokat terminowych o kwotę 50.000,- Urealnienie planu *dochodów.*

*Rozdz. 75075 – Promocja jst* § 0970 – Wpływy z różnych dochodów o kwotę 20.000,-zł.

1. **W dziale 756 - Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i innych**

**jednostek…**  - *rozdz. 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych
 i innych jednostek organizacyjnych*

§ 0310 – Wpływy z podatku od nieruchomości o kwotę 1.300.000,-zł,

§ 0910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat… o kwotę 105.000,-zł

 *- rozdz. 75616 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego , dodatku od spadków
 i darowizn* od osób fizycznych

 § 0310 – Wpływy z podatku od nieruchomości o kwotę 120.000,-zł,

 § 0340 - Wpływy z podatku od środków transportowych o kwotę 28.000,-zł

 § 0500 -- Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych o kwotę 1.300.000,-zł

1. **W dziale 758 – Różne rozliczenia**

*-rozdz. 75801- Część oświatowa subwencji ogólnej dla jst* § 2920 - Subwencje ogólne z budżetu państwa o kwotę 152.921,-zł. Refundacja wydatków poniesionych na „Światowe Dni Młodzieży”.

*-rozdz. 75802 - Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jst* § 2750 - Środki na uzupełnienie dochodów gmin o kwotę 610.629,-zł . Zgodnie z decyzją Ministra Finansów, środki rezerwy subwencji ogólnej zostały przeznaczone m.in. dla gmin które w 2016r. dokonały wpłat do budżetu państwa.

*-rozdz. 75814 – Różne rozliczenia finan*s*owe* § 0970 – Wpływy z różnych dochodów o kwotę 171.000,-zł. Zwrot podatku VAT za lata ubiegłe.

1. **W dziale 801 – Oświata i wychowanie** *rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne
w szkołach podstawowych* § 0830 – Wpływy z usług o kwotę 22.000,-zł

(Wpływy z innych gmin).

*rozdz. 80104 – Przedszkola* § 0830 – Wpływy z usług o kwotę 50.000,-zł

(Wpływy z innych gmin).

1. **Zmniejszenie planu wydatków :**
2. **W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo** *rozdz. 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi* § 6050 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych o kwotę 10.000,-zł na zadanie pn. „Stara Iwiczna – Projekt odwodnienia ul. Słonecznej” - droga gminna ( poz. 17 w tabeli 2a i poz. 1.3.2.50 w zał Nr 2 do WPF). Zwiększa się nakłady do kwoty 122.000,-zł i ustala limity w 2016r. -0 i w 2017r. – 122.000,-zł. Umowa zostanie podpisana
 w 2016r. a realizacja zadania w 2017r.
3. **W dziale 600 – Transport i łączność** *rozdz. 60004 Lokalny transport zbiorowy* § 2310 Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego o kwotę 90.000,-zł. Miasto Stołeczne Warszawa obniżyło Gminie kwotę udziału w kosztach wspólnego biletu – ZTM

( Poz.2 w załączniku Nr 1)

1. **W dziale 630 – Turystyka** *rozdz. 63003- Zadania w zakresie upowszechniania turystyki* § 2360 - Dotacje celowe z budżetu jed samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego o kwotę 3.000,-zł. Organizacje pozarządowe nie wystąpiły
 o dotacje (poz. 26 w zał. Nr 1)
2. **W dziale 710 – Działalność usługowa**

- *rozdz. 71004 -Plany zagospodarowania przestrzennego*

 § 4300 Zakup usług pozostałych o kwotę 30.000,-zł

*- rozdz. 71012 -Zadania z zakresu geodezji i kartografii*

 § 4300 Zakup usług pozostałych o kwotę 20.000,-zł

1. **W dziale 801 Oświata i wychowanie**

*- rozdz. 80101 Szkoły podstawowe* § 2540 Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty o kwotę 130.000,-zł. Liczba uczniów w niepublicznych szkołach niższa od planowanej (Poz. 17 w zał. Nr 1)

- *rozdz. 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych*

§ 2540 Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty o kwotę 80.000,-zł Liczba uczniów w oddziałach przedszkolnych niższa od planowanej ( Poz. 18 w zał. Nr 1 )

- *rozdz. 80104 Przedszkola* § 2540 Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty o kwotę 250.000,-zł ( Poz. 19 w zał. Nr 1). Liczba uczniów w przedszkolach niepublicznych niższa od planowanej.

*- rozdz. 80104 - Przedszkola - projekt unijny pn. "Zwiększenie liczby oddziałów w publicznym przedszkolu w Mysiadle"*

 § 3027 – Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń o kwotę 2.000,-zł

z jednoznacznym zwiększeniem w § 4017- Wynagrodzenia osobowe pracowników o kwotę 2.000,-zł

*- rozdz. 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego* § 2540 Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty o kwotę 10.000,-zł. Liczba uczniów w niepublicznej jednostce niższa od planowanej
( Poz. 20 w zał. Nr 1)

- *rozdz. 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży….*

§ 2590 Dotacja podmiotowa z budżetowa dla publicznej jednostki systemu oświaty o kwotę 20.000,-zł (poz. 14 w zał. Nr 1) z jednoczesnym zwiększeniem w § 2540 Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty o kwotę 20.000,-zł (Poz. 23 w zał. Nr 1).

1. **W dziale 851 – Ochrona zdrowia** *rozdz. 85154 – Przeciwdziałania alkoholizmowi* § 2360 - Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego o kwotę 21.731,-zł. Organizacje pozarządowe nie wystąpiły o dotacje mimo ogłoszonego konkursu (Poz. 27 w zał. Nr 1).)

**g) W dziale 852 – Pomoc społeczna**

 *- rozdz. 85201- Placówki opiekuńczo-wychowawcze* § 4280 – Zakup usług

 remontowych o kwotę 500,-zł

 - *rozdz. 85206 – Wspieranie rodziny* § 4700 - Szkolenia pracowników

 niebędących członkami korpusu służby cywilnej o kwotę 200,-zł

 - rozdz. 85211- Świadczenia wychowawcze, dodatek wychowawczy oraz

 dodatek do zryczałtowanej kwoty stanowiącej pomoc państwa w wychowaniu

 dzieci § 4280 – Zakup usług remontowych o kwotę 600,-zł z jednoczesnym

 zwiększeniem w § 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia o kwotę 600,-zł

 - *rozdz. 85212 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu*

 *alimentacyjnego oraz składki…* § 4280 - Zakup usług zdrowotnych o kwotę

 100,-zł z jednoczesnym zwiększeniem w § 4210 - Zakup materiałów
 i wyposażenia o kwotę 100,-zł

 - *rozdz. 85219- Ośrodki pomocy społecznej*  § 4280 – Zakup usług zdrowotnych

 o kwotę 1.070,-zł i § 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek

 budżetowych o kwotę 154,-zł na zakup serwera z oprogramowaniem

 ( poz. 111 w tabeli 2a).

h) **W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**  rozdz. 85401 – Świetlice

 szkolnej § 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników o kwotę 80.000,-zł

 § 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne o kwotę 100.000,-zł

i **W dziale** **921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

 *rozdz. 92195 – Pozostała działalność*

§ 2360 - Dotacje celowe z budżetu jed samorządu terytorialnego, udzielone

 w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych

 do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego

 o kwotę 14.700,-zł. Organizacje pozarządowe nie wystąpiły o dotacje mimo

 ogłoszonego konkursu (Poz. 31 w zał. Nr 1).)

*j)* **W dziale 926 – Kultura fizyczna**

 *rozdz. 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej*

§ 2360 - Dotacje celowe z budżetu jed samorządu terytorialnego, udzielone

 w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych

 do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego

 o kwotę 10.005,-zł. Organizacje pozarządowe nie wystąpiły o dotacje mimo

 ogłoszonego konkursu (Poz. 32 w zał. Nr 1).)

**2. Zwiększenie planu wydatków:**

**a) W dziale 600 – Transport i łączność** *rozdz. 60016 Drogi publiczne gminne*

 § 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych o kwotę

 191.000,-zł na zakup nieruchomości niezabudowanej pod drogę gminną
 ul. Koniczynki w Nowej Woli (poz. 34 w tabeli 2a).

**b) W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa** *rozdz. 70005 Gospodarka*

*gruntami i nieruchomościami* § 4590 Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz

osób fizycznych o kwotę 382.986-zl z przeznaczeniem na wypłatę
 odszkodowań za grunty przejęte pod drogi gminne (Decyzje Starosty).

**c)**  **W dziale 801 Oświata i wychowanie**

 *- rozdz. 80101 Szkoły podstawowe*

 § 4270 - Zakup usług remontowych o kwotę 20.000,-zł. Awaria pieca
 centralnego ogrzewania w szkole w Mrokowie

 § 6060 - Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych o kwotę

 1.503.000,-zł przeznaczoną na zakup nieruchomości niezabudowanej pod
 budowę III etapu Centrum Edukacji i Sportu nr działki 83/13 w Mysiadle

 (niezbędne zwiększenie bazy oświatowej) (poz. 98 w tabeli 2a).

 - *rozdz. 80110 Gimnazja* § 2590 Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej
 jednostki systemu oświaty o kwotę 50.000,-zł. Liczba uczniów w gimnazjum
 publicznym wyższa niż zakładano ( Poz. 13 w zał. Nr 1).

 *- rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół*

 § 4300 Zakup usług pozostałych o kwotę 270.000,-zł

 - *rozdz. 80114 Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjne szkół*

 § 4300- Zakup usług pozostałych o kwotę 30.000,-zł

**d) W dziale 852 Pomoc społeczna**

 *- rozdz. 85214 - Zasiłki i pomoc w naturze …………*

 § 4330 – Zakup usług przez jst od innych jst o kwotę 1.924,-zł

**e) w dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

 - *rozdz. 92109 – Domy i ośrodki kultury*… § 2480 - Dotacja podmiotowa z budżetu
 dla instytucji kultury o kwotę 100.000,-zł przeznaczoną na dotacje dla GOK-u
 (poz.15w zał. Nr 1)

**§ 2.**

Dotacje udzielone z budżetu gminy podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych po zmianach określa załącznik Nr 1.

**§ 3.**

Plan wydzielonego rachunku dochodów i wydatków nimi sfinansowanych jednostek budżetowych po zmianach określa załącznik Nr 2.

**ZESTAWIENIE DOCHODÓW I WYDATKÓW**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  **I.** | **DOCHODY 13.12.2016r.** | **165 162 708** | w tym: |
| bieżące | majątkowe |
| **161 951 956** | **3 210 752** |
| **1.** | Zmniejszenie | 2 232 000 | 32 000 | 2 200 000 |
| **2.** | Zwiększenie | 3 929 550 | 3 929 550 |  |
| **II.** | **Dochody po zmianach (I – 1 + 2)** | **166 860 258** | **1656 849 506** | **1 010 752** |
| **III.** | Przychody z zaciągniętych pożyczek | **7 700 000** |  |  |
| **IV.** | Wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych  | **39 068 000** |  |  |
| ***V.*** | *Razem przychody* | *46 768 000* |  |  |
| **VI.** | **RAZEM ( II + V )** | **213 628 258** |  |  |
| **I.** | **WYDATKI 13.12.2016r.** | **203 934 038** | w tym: |
| bieżące | majątkowe |
| **161 375 781** | **42 558 257** |
| **1.** | Zmniejszenie | 864 060 | 863 906 | 10 154 |
|  **2.** | Zwiększenie |  2 561 610 | 867 610 | 1 694 000 |
| **II.** | **Wydatki po zmianach (I – 1 + 2)** | **205 631 588** | **161 389 485** | **44 242 103** |
| **III.** | Spłata pożyczek | 4 196 670 |  |  |
| **IV.** | Spłata kredytów | 800 000 |  |  |
| **V.** | Wykup papierów wartościowych wyemitowanych przez gminę (obligacji) | 3 000 000 |  |  |
| ***VI.*** | *Razem rozchody* | *7 996 670* |  |  |
| **VII.** | **RAZEM (II+VI)** | **213 628 258** |  |  |

1. Spłata rat pożyczek w wysokości 4 196 670,-zł - nastąpi z wolnych środków

2. Spłata rat kredytów w wysokości 800.000,-zł - nastąpi z wolnych środków

3. Wykup papierów wartościowych wyemitowanych przez Gminę w wysokości

 3.000.000,-zł nastąpi z wolnych środków.

**Zarządzeniem Nr 173/2016** Wójta Gminy Lesznowola z dnia 30 listopada 2016r. w sprawie zmian w budżecie gminy dokonano zmniejszenia w planie dochodów
 i wydatków o kwotę **4.281,-zł:**

**- W dziale 750- Administracja publiczna**  o kwotę 3.528,-zł

*Rozdz. 75011- Urzędy wojewódzkie*

§ 2010 – Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących
z zakresu administracji rządowej zwiększenie o kwotę 3.528,-zł przeznaczoną realizację zadań wynikające z ustaw: Prawo o aktach stanu cywilnego, ewidencji ludności i dowodach osobistych(zadania WSO)

Wydatki (§ 4110- o kwotę 2.528,-zł i § 4700- o kwotę 1.000,-zł)

 **- W dziale 852 – Pomoc społeczna o kwotę 41.969,-zł**

*rozdz. 85213- Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczęszczające w zajęciach w centrum integracji społecznej*

§ 2010 – Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących

z zakresu administracji rządowej zwiększenie o kwotę 700,-zł przeznaczoną na opłacanie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające świadczenia rodzinne (wydatki § 4130- 700,-zł)).

*rozdz. 85215- Dodatki mieszkaniowe* § 2010 – Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zwiększenie
 o kwotę 9,-zł przeznaczoną na wypłacanie dodatków energetycznych (wydatki § 3110- 9,-zł).

rozdz. 85295- Pozostała działalność § 2010 – Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zwiększenie

 o kwotę 44,-zł przeznaczoną na realizację zadań związanych z Kartą Dużych Rodzin (wydatki § 4010- 44,-zł).

**Zarządzeniem Nr 181/2016 W**ójta Gminy Lesznowola z dnia 13 grudnia 2016r. w sprawie zmian w budżecie gminy dokonano zmian w planie dochodów i wydatków:

**Zwiększenie** planu dochodów i wydatków w **dziale 852 – Pomoc sp**ołeczna o kwotę 1.706.275,-zł

*rozdz. 85211 – Świadczenia rodzinne, zaliczka z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego*

 § 2060 – Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zlecone gminom ……….. zwiększenie o kwotę 1.429.995,-zł przeznaczoną na wypłatę świadczeń wychowawczych „500+”

Wydatki o kwotę 482.500,-zł (§ 3110- o kwotę 1.401.956,-zł, § 4010 - o kwotę 23.455,-, §4110 – 4.010,-zł, § 4120 -574,-zł )

-*rozdz. 85212- Świadczenia rodzinne, zaliczka z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego*

§ 2010 – Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zwiększenie o kwotę 275.729,-zł przeznaczoną na wypłatę świadczeń rodzinnych.

Wydatki o kwotę 275.729,-zł (§ 3110- o kwotę 267.698,-zł, § 4010 - o kwotę 2.719,-zł,
§ 4110 – 465,-zł, § 4120 - o kwotę 66,-zł, §4210 – o kwotę 4.000,-zł, § 4300 – o kwotę 781,-zł )

*rozdz. 85213- Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczęszczające w zajęciach w centrum integracji społecznej*

§ 2030 – Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących

gmin o kwotę 551,-zł przeznaczoną na opłacanie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające świadczenia rodzinne (wydatki § 4130- 551,-zł)).

**Zmniejszenie** planu dochodów i wydatków w **dziale 852 – Pomoc społeczna** rozdz. *85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe*

§ 2030 – Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zwiększenie o kwotę 17.255,-zł, przeznaczoną na dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne. Wydatki § 3110 – 17.255,-zł