**Uzasadnienie**

**do Uchwały Nr XLIX/232/2017**

**Rady Gminy Radziejowice**

**z dnia 27 grudnia 2017 r.**

**DOCHODY:**

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

Wprowadza się ponadplanowe dochody w rozdziale 75615 § 0310 w kwocie 580 000,00 zł z tytułu wpływu podatku od nieruchomości od osób prawnych. Nadwyżka ta związana jest z większa liczbą firm na terenie Gminy. Firmy te zaczęły funkcjonować i wpłacać podatek w 2017r.

Wprowadza się ponadplanowe dochody w rozdziale 75616 § 0360 w kwocie 20 000,00 zł z tytułu wpływów podatku od spadków i darowizn – wpływy były wyższe niż pierwotnie planowano.

Zmniejsza się o kwotę 20 000,00 zł planowane dochody w rozdziale75616 § 0340 w związku z mniejszymi niż planowano wpływami z tytułu podatków od środków transportowych (zgłoszono sprzedaż pojazdów przez użytkowników).

Wprowadza się ponadplanowe dochody w rozdziale 75618 § 0410 i § 0690 o łączną kwotę 27 000,00 zł w związku z większymi niż planowano wpływami z opłaty skarbowej i różnych opłat. Zmniejsza się natomiast planowane dochody o kwotę 10 000,00 zł w § 0460 w związku z brakiem opłat z eksploatacji złóż (żwirownie zostały zamknięte).

Wprowadza się ponadplanowe dochody w kwocie 30 000,00 zł w rozdziale 75621 § 0020 w związku z otrzymaniem więszszej niż planowano pierwotnie kwoty wpływów z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych (większa liczba firm na terenie gminy).

**Dział 758 *Różne rozliczenia***

Wprowadza się ponadplanowe dochody w łącznej kwocie 50 000,00 zł w rozdziale 75814 § 0920 - 13 000,00 zł są to przeksięgowane odsetki z zamykanych rachunków oraz

§ 0970 – 37 000,00 zł są to przeksięgowane środki z zamykanych rachunków

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

Wprowadza się ponadplanowe dochody w kwocie 1 500,00 zł w rozdziale 90001 § 0920 w związku z otrzymanymi wpłatami z tytułu odsetek.

Wprowadza się ponadplanowe dochody w kwocie 1 500,00 zł w rozdziale 90002 § 0920 w związku z otrzymanymi wpłatami z tytułu odsetek.

**Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**

Zmniejsza się o 100 000,00 zł dochody majątkowe z tytułu sprzedaży działek ponieważ brak było zainteresowania działkami przeznaczonymi do sprzedaży.

**WYDATKI:**

**Dział 010 *Rolnictwo i łowiectwo:***

Zmniejsza się wydatki inwestycyjne o kwotę 110 000,00 zł z tego:

- 20 000,00 zł z tytułu rozbudowy ujęcia wody w miejscowości Korytów. Środki w tym roku nie zostaną wykorzystane ponieważ nie zaszła konieczność wykonania opinii geotechnicznej na tym etapie prac.

- 40 000,00 zł z tytułu budowy odcinków sieci kanalizacyjnej, ponieważ rozważane były różne rozwiązania techniczne i technologiczne przy wykonaniu projektu.

- 50 000,00 zł z tytułu koncepcji programowo-przestrzennej zaopatrzenia w wodę obszaru Gminy Radziejowice, ponieważ w Starostwie Powiatowym brak było dostępu do map, by można wykonać to zadanie.

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

Środki w rozdziale 40002 zostały zmniejszone o kwotę 30 000,00 zł ponieważ przewidywano większe zużycie energii elektrycznej na stacjach uzdatniania wody oraz przeznaczono większe

środki niż była potrzeba na remonty bieżące.

**Dział 600 *Transport i łączność***

W związku z koniecznością naprawy dróg gminnych związanych z trudną sytuacją atmosferyczną zwiększa się środki na ten cel – kwota 267 000,00 zł.

**Dział 700 *Gospodarka mieszkaniowa***

Rozdział 90095 zmniejsza się o łączną kwotę 30 000,00 zł, ponieważ zabezpieczone środki na wydatki bieżące były wyższe niż wystąpiło na nie zapotrzebowanie.

**Dział 710 *Działalność usługowa***

Rozdział 71004 zmniejsza się o kwotę 50 000,00 zł, ponieważ planowano że będzie dokonanych więcej zmian w planie przestrzennego zagospodarowania. W związku z występującymi trudnościami w opracowaniach, środki nie zostaną wykorzystane do końca 2017r.

**Dział 750 *Administracja publiczna***

Rozdział 75023 zmniejsza się o kwotę 113 000,00 zł, ponieważ planowano że jedna osoba do końca roku przejdzie na emeryturę. Zmiany kadrowe nastąpią dopiero w przyszłym roku. W związku z powyższym zmniejsza się paragrafy płacowe.

Zmniejsza się również plan w wydatkach rzeczowych ponieważ planowana kwota jest wyższa niż wystąpiło zapotrzebowanie. O kwotę 10 00,00 zł zmniejszono środki na promocję Gminy, ponieważ środki nie zostaną wydane do końca bieżącego roku.

**Dział 801 *Oświata i wychowanie***

Zmniejsza się o 300 000,00 zł wydatki przeznaczone na rozbudowę Szkoły Podstawowej w Korytowie A. Środki przeznaczone na ten cel nie zostaną wydane ponieważ nie sprzyja pogoda by można było realizować zaplanowane do wykonania w 2017 r. prace. W związku z powyższym termin realizacji może ulec zmianie.

**Dział 852 *Pomoc społeczna***

Rozdział 85228 zmniejsza się o kwotę 1400 zł. Środki te przenosi się do działu 855 rozdział 85508 celem zapłacenia za pobyt podopiecznej w rodzinie zastępczej.

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

W dziale tym zwiększa się środki na zapłacenie rachunku za zrzut ścieków – kwota 90 000,00 zł. Zaplanowane wcześniej środki były niewystarczające do występującej potrzeby. Podobna sytuacja wystąpiła w gospodarce odpadami – zwiększono środki o kwotę 66 000,00 zł celem opłacenia rachunku za wywóz odpadów stałych od mieszkańców za m-c grudzień.

W/w zmiany przedstawione zostały w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały. Wydatki inwestycyjne i majątkowe przedstawione zostały w załącznikach nr 4 i nr 5.

W załączniku nr 3 „Przychody i rozchody Budżetu Gminy Radziejowice w roku 2017” dokonano aktualizacji dochodów i wydatków Budżetu Gminy oraz zmniejszono przychody o kwotę 800 000,00 zł. Przychody te zmniejszono ponieważ nie zaistniała potrzeba zaciągnięcia kredytu na deficyt budżetu za 2017 rok, jak planowano wcześniej.

Wyżej wymienione zmiany dokonano celem urealnienia planu finansowego.