

Uzasadnienie

W budżecie Gminy Gąsawa na 2014 rok dokonano zmiany, które polegały na zwiększeniu dochodów i wydatków o kwotę **15.360,00 zł**, ze względu na zwiększenie subwencji ogólnej, w części oświatowej.

Szczegółowe zmiany w budżecie Gminy Gąsawa na 2014 rok przedstawiają się następująco:

DOCHODY

Po stronie dochodów zwiększono budżet o kwotę **15.360,00 zł**, ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na dofinansowanie wyposażenia w sprzęt szkolny i pomoce dydaktyczne pomieszczeń do nauki dzieci 6-letnich. Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów nr ST5/4822/42g/BKU/14 z dnia 26 listopada 2014 roku (wpływ do UG 02.12.2014r.)

WYDATKI

Po stronie wydatków zwiększono budżet o kwotę **15.360,00 zł**, w tym:

W rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych zwiększono wydatki na zakup materiałów i wyposażenia o 15.360,00 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie wyposażenia w sprzęt szkolny i pomoce dydaktyczne pomieszczeń do nauki dzieci 6-letnich.

Dokonano przesunięcia wydatków między działami, rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej w planowanych środkach na Oświatę i Wychowanie, a mianowicie:

1) W rozdziale 80101 Szkoły podstawowe zmniejszono wydatki ogółem o kwotę **48.440,00 zł**, z tego zmniejszono wynagrodzenie osobowe pracowników wraz z pochodnymi do płac o 38.500,00 zł, z uwagi na oszczędności powstałe w zatrudnieniu nauczycieli tj. roczny urlop macierzyński i rodzicielski. Ponadto zmniejszono zakup materiałów i wyposażenia o 7.008,00 zł, zakup energii elektrycznej o 10.000,00 zł, usługi telekomunikacyjne o 700,00 zł, a zwiększono wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń o 1.250,00 zł, zakup usług zdrowotnych o 500,00 zł, zakup usług pozostałych 3.000,00 zł oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 3.018,00 zł.

2) W rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych dokonano przesunięcia wydatków między paragrafami klasyfikacji budżetowej poprzez zmniejszenie o **6.688,00 zł** (wynagrodzenie wraz z pochodnymi 2.086,00 zł, zakup usług pozostałych 4.602,00 zł) oraz zwiększenie o **982,00 zł** (wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń 250,00 zł, składki na Fundusz Pracy 300,00 zł oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 432,00 zł).

3) W rozdziale 80104 Przedszkola zwiększono wydatki ogółem o kwotę **3.484,00 zł**, z tego: wynagrodzenie osobowe pracowników wraz z pochodnymi do płac 2.800,00 zł, ze względu na wypłatę nagrody dla nauczyciela, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 684,00 zł, w związku z przeliczeniem zatrudnienia na koniec roku.

4) W rozdziale 80110 Gimnazja zwiększono wydatki ogółem o kwotę **33.957,00 zł** tj. wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzenia 1.500,00 zł, wynagrodzenie osobowe pracowników wraz z pochodnymi do płac 32.000,00 zł oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 457,00 zł. Powyższe zmiany dokonano ponieważ:

- przyznano dodatkowe godziny nauczycielom w związku z urlopem macierzyńskim nauczyciela zatrudnionego w szkole podstawowej,

- przyznano zastępstwo za nauczycieli przebywających na długotrwałych zwolnieniach lekarskich,

- przyznano dodatkowe godziny samorządowe w celu wywiązania się ze średnich wynagrodzeń nauczycieli.

5) W rozdziale 80114 Zespoły obsługi ekonomiczno - administracyjnej szkół zmniejszono zakup materiałów o kwotę 462,00 zł, a zwiększono odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 462,00 zł w związku z przeliczeniem zatrudnienia na koniec roku.

6) W rozdziale 80195 Pozostała działalność zwiększono odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych o **3.142,00 zł**.

7) W rozdziale 85401 Świetlice szkolne zwiększono wydatki ogółem o kwotę **13.563,00 zł**, z tego: wynagrodzenie osobowe pracowników wraz z pochodnymi do płac 11.700,00 zł, ze względu na zastępstwo za

nauczyciela przebywającego na zwolnieniu lekarskim oraz przyznano dodatkowe godziny samorządowe w celu wywiązania się ze średnich wynagrodzeń nauczycieli, wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzenia 1.500,00 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 363,00 zł, w związku z przeliczeniem zatrudnienia na koniec roku.

8) W rozdziale 85412 Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dla dzieci i młodzieży szkolnej, tj. w wydatkach na utrzymanie „Zielonej Szkoły w Chomiąży Szlacheckiej” zwiększono zakup energii elektrycznej o **1.000,00 zł**, a zmniejszono zakup usług remontowych.

9) W rozdziale 92601 Obiekty sportowe zmniejszono zakup materiałów i wyposażenia o **406,00 zł**, a zwiększono odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, w związku z przeliczeniem zatrudnienia na koniec roku.

Ponadto dokonano zmian w planowanych dochodach i wydatkach dla wyodrębnionego rachunku dochodów oświatowych jednostki budżetowej przy Zespole Publicznych Szkół w Gąsawie. W wyniku pozyskanych dodatkowych dochodów w kwocie 10.500,00 zł, zaplanowano dochody i wydatki ogółem po zmianach w wysokości **55.100,00 zł**. Pozyskane dochody przeznaczono na niezbędne wydatki w Zespole Publicznych Szkół w Gąsawie tj. zakupy wyposażenia 5.000,00 zł, wyżywienie uczestników organizowanych imprez 2.500,00 zł oraz usługi remontowe 3.000,00.

Po dokonaniu powyższych zmian budżet gminy Gąsawa na 2014 rok przedstawia się następująco:

Dochody budżetowe 17.534.643,38 zł

Wydatki budżetowe 18.361.373,38 zł

Deficyt budżetowy 826.730,00 zł

Źródła pokrycia deficytu budżetowego stanowi nadwyżka budżetowa z roku ubiegłego.

Przewodniczący Rady Gminy


Mariusz Kazik