

**Uzasadnienie do uchwały Nr XXIV/183/16
Rady Gminy Nowa Wieś Wielka
z dnia 15 grudnia 2016 r.**

I. Dochody.

1. Dokonuje się następujących zmian w planie dochodów z tytułu otrzymanych dotacji:

1) Wojewoda Kujawsko – Pomorski decyzją z dnia 1 grudnia 2016 nr WFB.I.3120.3.96.2016 – zwiększył plan dotacji celowych w dziale 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85211 – świadczenie wychowawcze – w § 2060 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci – o 205.705 zł – z przeznaczeniem na sfinansowanie zobowiązań wymagalnych Skarbu Państwa z tytułu realizacji zadań, o których mowa w ustawie z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci – rezerwa celowa cz.83, poz.91 ustawy budżetowej na 2016 r.,

2) Wojewoda Kujawsko – Pomorski decyzją z dnia 1 grudnia 2016 nr WFB.I.3120.3.96.2016 – zwiększył plan dotacji celowych w dziale 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – o 245.096 zł – § 2010 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami – z przeznaczeniem na sfinansowanie zobowiązań wymagalnych Skarbu Państwa z tytułu realizacji ustawy o świadczeniach rodzinnych, ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów oraz z tytułu opłacania składki emerytalnej i rentowej z ubezpieczenia społecznego za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłki dla opiekunów – rezerwa celowa cz.83, poz.91 ustawy budżetowej na 2016 r.,

3) Ponadto Wojewoda decyzją z dnia 1 grudnia 2016 nr WFB.I.3120.3.96.2016 – zmniejszył plan dotacji w dziale 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – w § 2030 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin – o 1.057 zł – w oparciu o miesięczne sprawozdania finansowe dotyczące realizacji zadań z zakresu pomocy społecznej i świadczeń rodzinnych za okres styczeń – listopad 2016 r.

2. Dokonuje się następujących zmian w planie dochodów własnych:

1. Dokonuje się następujących zmian w planie dochodów własnych:

1) w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo, w rozdz. 01095 – pozostała działalność, § 0750 – wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych, Skarbu Państwa jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – zwiększono o 1.500 zł, plan po zmianie 3.000 zł, wykonanie na dzień 6 grudnia 2016 r. wynosi 3.049 zł,

2) w dziale 600 – Transport i łączność rozdz. 60016 – drogi publiczne gminne w § 0970 – wpływy z różnych dochodów – zmniejszono o 2.000 zł, plan po zmianie 0,00 zł – brak wykonania dochodów,

3) w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa, rozdz. 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami – urealniono plan dochodów:

a) § 055 – wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – zmniejszono o 6.000 zł – plan po zmianie 64.000 zł, wykonanie 64.127 zł,

b) § 0750 – wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych, Skarbu Państwa jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – zwiększono o 6.000 zł, plan po zmianie 236.000 zł, wykonanie na dzień 6 grudnia 2016 r. wynosi 231.502 zł,

c) § 0770 – wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – zwiększono o 12.442 zł – plan po zmianie 112.442 zł, wykonanie 112.442 zł,

4) w dziale 750 – Administracja publiczna:

a) rozdz. 75023 – urzędy gmin:

§ 0920 – wpływy z pozostałych odsetek – zwiększono o 7.000 zł – plan po zmianie 28.716 zł, wykonanie 26.192 zł – plan dochodów zostanie wykonany z uwagi na założone lokaty bankowe,

§ 0970 – wpływy z różnych dochodów – zmniejszono o 3.000 zł – plan po zmianie 24.584 zł, wykonanie 24.843 zł,

b) rozdz. 75095 – Pozostała działalność – w § 0970 – wpływy z różnych dochodów – wprowadzono plan dochodów w wysokości 1.487.419 zł – Gmina otrzymała zwrot podatku od towarów i usług VAT – dokonanego przez Urząd Skarbowy za poszczególne okresy od stycznia 2011 do września 2014 r.,

5) w dziale 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem:

a) w rozdz. 75615 – wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – w § 0910 – wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – zwiększono o 27.000 zł, plan po zmianie 34.300 zł, wykonanie 100,00 % planu,

b) w rozdz. 75618 – wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw – w § 0690 – wpływy z różnych opłat – zmniejszono o 400 zł, plan po zmianie 100 zł, wykonanie w wysokości 40 zł,

4) w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdz. 80114 – zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół:

a) w § 0920 – wpływy z pozostałych odsetek – zmniejszono o 100 zł – plan po zmianie 200 zł, wykonanie 184 zł,

b) w § 0970 – wpływy z różnych dochodów – zmniejszono o 200 zł – plan po zmianie 100 zł, wykonanie 100% planu,

5) w dziale 852 – Pomoc społeczna:

a) w rozdziale 85212 – świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego,

– § 2360 – dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – zwiększono o 1.000 zł – plan po zmianie 6.400 zł wykonanie 100 % planu,

– § 2910 – wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości – zmniejszono o 1.000 zł – plan po zmianie 0,00 zł,

b) w rozdziale 85228 – usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – § 2360 – dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – zwiększono o 300 zł – plan po zmianie 900 zł wykonanie 100 % planu.

Ogółem plan dochodów zwiększono o **1.979.705,00 zł** i wynosi **46.450.140,56 zł**.

II. WYDATKI.

1. W związku z otrzymaną dotacją – wprowadza się następujące zmiany w planie wydatków: w dziale 852 – Pomoc społeczna:

a) w rozdz. 85211 – świadczenie wychowawcze – zwiększono planu wydatków – o 205.705 zł – z przeznaczeniem na sfinansowanie zobowiązań wymagalnych Skarbu Państwa z tytułu realizacji zadań w wychowywaniu dzieci,

b) rozdz. 85212 – świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – zwiększono planu wydatków – o 245.096 zł – z przeznaczeniem na sfinansowanie zobowiązań wymagalnych Skarbu Państwa z tytułu realizacji ustawy o świadczeniach rodzinnych, ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów oraz z tytułu opłacania składki emerytalnej i rentowej z ubezpieczenia społecznego za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłki dla opiekunów,

c) rozdz. 85213 – składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – zmniejszono plan wydatków o 1.057 zł – w oparciu o miesięczne sprawozdania finansowe dotyczące realizacji zadań z zakresu pomocy społecznej i świadczeń rodzinnych za okres styczeń – listopad 2016 r.

2. Dokonuje się następujących zmian w planie wydatków własnych gminy:

1) w dziale 600 – Transport i łączność, rozdz. 60016 – drogi publiczne gminne :

a) rozdz. 60016 – drogi publiczne gminne § 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – w załączniku Nr 3 zadania inwestycyjne na 2016 r. – zmieniono wartości zadań inwestycyjnych :

– „Budowa pieszo jezdni na terenie działek Nr 86/10 i 133/7 w miejscowości Brzoza w ramach zadania: „Budowa nawierzchni ulicy Powstańców Wielkopolskich w Brzozie” –

o wartości 230.475 zł – zmniejszono o 75.674 zł do kwoty 154.801 zł – dokonano po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym, zadanie sfinansowane zostanie: kredytem bankowym w wysokości 124.326 zł, oraz środkami własnymi budżetu w wysokości 30.475 zł,

b) wydatki bieżące – dokonano następujących zmian:

– § 4270 – zakup usług remontowych – zwiększono o 12.820 zł – z przeznaczeniem na modernizację nawierzchni na terenie dróg gminnych: ul. Kolejowa w Nowej Wsi Wielkiej,
– § 4300 – zakup usług pozostałych – zwiększono o 12.752 zł – z przeznaczeniem na równanie i zimowe utrzymanie dróg gminnych,

2) W dziale 720 - Informatyka, rozdz. 72095 – pozostała działalność, § 4300 - wprowadzono plan wydatków w wysokości 3,51 zł – z przeznaczeniem na „Realizację systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych”,

3) w dziale 750 – Administracja publiczna:

a) w rozdz. 75023 – Urzędy Gmin – § 6060 – wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – zadanie inwestycyjne pn. „Zakup sprzętu biurowego do Urzędu Gminy – zmniejszono o 4.000 zł – zakupy zostały wykonane w ramach wydatków bieżących,

b) rozdz. 75095 – pozostała działalność, § 4300 zmniejszono planowane wydatki o 3,51 zł z przeznaczeniem do działu 720.

4) w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdz. 75412 – ochotnicze straże pożarne – zwiększono o 35.970 zł – z przeznaczeniem na opłacenie kursu kwalifikowanej pierwszej pomocy w wysokości 15.400 zł oraz za udział w szkoleniu członków Ochotniczej Straży Pożarnej w Brzozie w okresie od 27 sierpnia 2016 roku do 20 listopada 2016 roku w wysokości 20.570 zł,

5) w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdz. 80104 – przedszkola – zadanie inwestycyjne pn. „ Budowa budynku Przedszkola 6-cio oddziałowego wraz z przebudową istniejącej szkoły podstawowej oraz utwardzeniem terenu działek nr 59/6, 59/8, 59/12, 58/6, 86/2 i 57/6 w miejscowości Brzoza gmina Nowa Wieś Wielka” – zwiększono o 1.563.093 zł – do kwoty 3.945.171 zł: środki własne budżetu w wysokości 1.813.861 zł, kredyt bankowy w wysokości 2.131.310 zł – w § 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych, zwiększenie wartości zadania jest niezbędne do pozyskania środków z programu ZIT i rozpoczęcia procedury przetargowej,

6) w dziale 852 – Pomoc społeczna:

b) w rozdz. 85203 – ośrodki wsparcia – przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 240 zł – z przeznaczeniem na zakup środków żywności, pomocy dydaktycznych i podróże służbowe krajowe,

b) w rozdz. 85211 – świadczenie wychowawcze – przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 351 zł – z przeznaczeniem na świadczenia bhp oraz zakup programu Syriusz do obsługi świadczeń wychowawczych,

c) w rozdz. 85212 – świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego:

– zmniejszono o 3.000 zł § 2910 – zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy , pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości oraz – przeniesiono

pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 320 zł – z przeznaczeniem na zakup materiałów biurowych,

d) rozdz. 85295 – pozostała działalność zmniejszono o 6.000 zł w tym:

– § 3110 – świadczenia społeczne – zmniejszono o 3.000 zł udział środków własnych w realizacji prac społecznie – użytecznych w związku z – otrzymaną refundacją z Powiatowego Urzędu Pracy,

– § 4300 – zakup usług pozostałych o 3.000 zł – udział środków własnych,

7) w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska:

a) w rozdz. 90001 – gospodarka ściekowa i ochrona wód – w załączniku Nr 3 zadania inwestycyjne na 2016 r. – w § 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – zadanie inwestycyjne pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w Nowej Wsi Wielkiej ul. Wiaduktowa” – zmniejszono o 104.000 zł do kwoty 5.535 zł – w roku 2016 nie zostanie pobrana pożyczka z WFOŚ i GW na realizację zadania z uwagi na brak uregulowania własności gruntu i toczące się postępowanie spadkowe,

8) w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdz. 92109 – domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby:

a) § 4300 – zakup usług pozostałych – zwiększono o 9.840 zł – z przeznaczeniem na wykonanie drzwi wejściowych do świetlicy wiejskiej w Dąbrowie Wielkiej,

b) § 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – zmniejszono o 3.840 zł budżetowych – zrezygnowano z wykonania zadania inwestycyjnego pn. „Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej budynku gospodarczego przy świetlicy wiejskiej wraz z przyłączami i wjazdem w Leszycach” – z uwagi na zmianę warunków przyłączeniowych,

9) w dziale 926 – Kultura fizyczna, rozdz. 92601 – obiekty sportowe – zmniejszono o 12.000 zł – z przeznaczeniem do działu 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdz. 75412 – Ochotnicze straże pożarne.

Ogółem plan wydatków zwiększono o **1.875.705,00 zł** i wynosi **50.118.433,56 zł**.

Deficyt budżetowy zmniejszono o **104.000 zł** z kwoty **3.772.293 zł** do kwoty **3.668.293 zł**.

3.W § 3 uchwały Nr XIV/107/ 15 Rady Gminy Nowa Wieś Wielka z dnia 17 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nowa Wieś Wielka na 2016 r., ustalony planowany deficyt budżetowy w wysokości 3.772.293 zł zastępuje się kwotą 3.668.293 zł : który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi: z zaciągniętych pożyczek w wysokości 3.772.293 zł, zastępuje się kwotą 3.668.293 zł.

4.W § 4 uchwały Nr XIV/107/ 15 Rady Gminy Nowa Wieś Wielka z dnia 17 grudnia 2015r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nowa Wieś Wielka na 2016 r.,

– przychody budżetu kwotę 7.073.820,27 zł, zastępuje się kwotą 6.884.870,27 zł,

– rozchody kwotę 3.301.527,27 zł zastępuje się kwotą 3.216.577,27 zł (ratę kredytu w wysokości 84.950,00 zł, płatną w dniu 2 stycznia 2017 r. – doliczono do miesiąca grudnia 2016 r.).

5. W § 11 Limity zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek zaciąganych na:

ust. 3) spłatę wcześniej – zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości 2.778.174,86zł (spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów zmniejszono o 84.950 zł).

6. W § 12 ust.3 Upoważnia się wójta do: spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów do wysokości 2.778.174,86 zł.

7.W załączniku Nr 4 do uchwały Nr XIV/107/15 Rady Gminy Nowa Wieś Wielka z dnia 17 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nowa Wieś Wielka 2016 r., przychody i rozchody budżetu w 2016 r., przychody ogółem w wysokości 7.073.820,27 zł zastępuje się kwotą 6.884.870,27 zł w tym:

przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym:
– w § 952 – w wysokości 6.635.417,86 zł, zastępuje się kwotą 6.446.467,86 zł,
– w § 955 – przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych – wolne środki z roku 2015 w wysokości 438.402,41 zł.