

**Uzasadnienie do uchwały Nr XXVI /205/17
Rady Gminy Nowa Wieś Wielka
z dnia 29 marca 2017 r.**

I. Dochody

1. Dokonuje się następujących zmian w planie dochodów z tytułu rocznej kwoty subwencji ogólnej na 2017 rok,

1) Minister Rozwoju i Finansów pismem nr ST3.4750.1.2017 dokonał następujących zmian;
a) część oświatową subwencji ogólnej dla Gminy Nowa Wieś Wielka na 2017 r. zwiększył o 276.587 zł – z kwoty 8.803.974 zł do kwoty 9.080.561 zł, w dziale 758 – Różne rozliczenia, rozdz. 75801 – część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego § 2920 – subwencje ogólne z budżetu państwa – ostateczna kwota subwencji ogólnej na 2017 r.,

b) udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2017 r. zmniejszył o 4.111 zł – z kwoty 9.835.323 zł do kwoty 9.831.212 zł, w dziale 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, rozdz. 75621 – udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa § 0010 – wpływy z podatku dochodowego osób fizycznych – (planowane udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2017 r. 37,89%).

2. Dokonuje się następujących zmian w planie dochodów z tytułu otrzymanych dotacji: Starosta Bydgoski Aneksem Nr 1/2016 z dnia 29 grudnia 2016 – zmniejszył plan dotacji celowych w dziale 600 – Transport i łączność, rozdz. 60014 – drogi publiczne powiatowe o 10.000 zł w § 2320 – dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego: Porozumienie zawarte w dniu 18 grudnia 2013 roku pomiędzy Powiatem Bydgoskim a Gminą Nowa Wieś Wielka wykonywanie zadań związanych z zimowym utrzymaniem dróg powiatowych.

3. W dziale 600 – Transport i łączność, rozdz. 60016 – drogi publiczne gminne: wprowadzono kwotę 150.000 zł, § 6280 – środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych – na zadanie inwestycyjne pn. „ Rozbudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Tarkowie Dolnym” – został złożony wniosek w sprawie dofinansowania w 2017 roku gminnej drogi rolniczego wykorzystania - drogi prowadzącej do przestrzeni rolniczej. Starostwo Powiatowe w Bydgoszczy w dniu 22 grudnia 2016 roku przekazało wniosek do Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu o dofinansowanie z budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego w roku 2017.

4. Zarząd Wojewódzkiego Funduszu Ochrony środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu poinformował, że uchwałą Zarządu Nr 73/17 z dnia 25.01.2017 roku, złożony wniosek – zaewidencjonowany przez Fundusz pod Nr D17104 o dotację na przedsięwzięcie pn: „Zadrzewienie terenów zielonych” został wprowadzony na listę zadań do dofinansowania w 2017 roku., w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90004 – utrzymanie zieleni w miastach i gminach – wprowadzono plan

dochodów w wysokości 10.000 zł w § 2460 – środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych – z przeznaczeniem na zadrzewienie terenów zielonych.

5. Dokonuje się następujących zmian w planie dochodów własnych:

1) w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz.01010 – infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi w § 2370 – wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych samorządowego zakładu budżetowego – wprowadzono nadwyżkę środków obrotowych w wysokości 161.987 zł, wypracowaną przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Nowej Wsi Wielkiej w 2016 roku,

2) w dziale 750 – Administracja publiczna:

a) rozdz. 75023 – Urzędy gmin:

§ 0920 – wpływy z pozostałych odsetek – zwiększono o 26.391 zł – plan po zmianie 42.107 zł, wykonanie 21.674 zł – plan dochodów zostanie wykonany z uwagi na założone lokaty bankowe,

b) zaplanowane środki w wysokości 10.000 zł w § 0970 – wpływy z różnych dochodów – zmniejszono o 8.000 zł – z przeznaczeniem do § 0940 – wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych – wprowadzono plan dochodów w wysokości 8.000 zł – od 1 stycznia 2017 obowiązują zmiany związane z klasyfikacją budżetową wprowadzone do zmian wynikających z rozporządzenia zmieniającego z dnia 22 grudnia 2016 r.,

c) w rozdz. 75077 – Centrum Projektów Polska Cyfrowa – wprowadzono plan dochodów w wysokości 3.000 zł w § 0940 – wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych – zwrot za naprawę komputerów zakupionych z Projektu „Internet szansą wszechstronnego rozwoju mieszkańców Gminy Nowa Wieś Wielka”,

3) 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 – zaplanowane środki w wysokości 200 zł w § 0690 – wpływy z różnych opłat – przeniesiono do § 0640 – wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – od 1 stycznia 2017 obowiązują zmiany związane z klasyfikacją budżetową wprowadzone do zmian wynikających z rozporządzenia zmieniającego z dnia 22 grudnia 2016 r.,

b) w rozdz. 75616 – wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych – zaplanowane środki w wysokości 10.000 zł w § 0690 – wpływy z różnych opłat – przeniesiono do § 0640 – wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień, od 1 stycznia 2017 obowiązują zmiany związane z klasyfikacją budżetową wprowadzone do zmian wynikających z rozporządzenia zmieniającego z dnia 22 grudnia 2016 r.,

c) w rozdz. 75618 – wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw:

– zaplanowane środki w wysokości 200 zł w § 0690 – wpływy z różnych opłat zmniejszono o 200 zł – przeniesiono wprowadzono plan do § 0640 – wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – od 1 stycznia 2017 obowiązują

zmiany związane z klasyfikacją budżetową wprowadzone do zmian wynikających z rozporządzenia zmieniającego z dnia 22 grudnia 2016 r.,

– § 0690 – wpływy z różnych opłat – wprowadzono plan dochodów w wysokości 5.000 zł – z tytułu opłat za przyjęcie oświadczenia o wstąpieniu w związek małżeński – udzielenie ślubu poza Urzędem Stanu Cywilnego,

4) w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdz. 80104 – przedszkola – wprowadzono plan dochodów w wysokości 4.073 zł:

a) w § 0910 – wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w wysokości 466 zł,

b) § 0940 – wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych – wprowadzono plan dochodów w wysokości 3.607 zł – uzyskano wpływy ze zwrotu dotacji - przedszkole niepubliczne w Brzozie,

5) w dziale 855 – Rodzina:

a) w rozdz. 85501 – świadczenie wychowawcze – wprowadzono planu dochodów – w wysokości 510 zł – z tytułu wpływy z odsetek od dotacji oraz wpływów z różnych dochodów,

b) w rozdz. 85502 – świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – zwiększono plan dochodów – o 4.500 zł:

– § 0900 – wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w wysokości 1.500 zł,

– § 0940 – wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych – wprowadzono plan dochodów w wysokości 5.000 zł,

– § 0970 – wpływy z różnych dochodów – zmniejszono o 2.000 zł, (zmiana klasyfikacji budżetowej),

6) w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90002 – Gospodarka odpadami – zaplanowane środki w wysokości 3.500 zł w § 0690 – wpływy z różnych opłat – przeniesiono do § 0640 – wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – od 1 stycznia 2017 obowiązują zmiany związane z klasyfikacją budżetową wprowadzone do zmian wynikających z rozporządzenia zmieniającego z dnia 22 grudnia 2016 r.,

7) w dziale 926 – Kultura fizyczna, rozdz. 92605 – zadania w zakresie kultury fizycznej – w § 0950 – wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – wprowadzono plan dochodów w wysokości 1.505 zł – Gmina otrzymała zwrot odszkodowania za uszkodzone kosze do koszykówki na boisku w Nowym Smolnie.

Ogółem plan dochodów zwiększono o **629.442,00 zł** i wynosi **44.452.336,64 zł**.

II. WYDATKI.

1. W związku z otrzymaną częścią oświatową subwencji ogólnej na 2017 rok,

– wprowadza się następujące zmiany w planie wydatków:

1) w dziale 801 – Oświata i wychowanie w związku ze zwiększeniem części oświatowej subwencji ogólnej o 276.587 zł – wprowadza się następujące zmiany w planie wydatków:

- a) rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe – zwiększono o 144.587 zł planowane wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników oraz składki na ubezpieczenia społeczne z tego :
- Szkoła Podstawowa w Brzozie – o 72.000 zł,
 - Szkoła Podstawowa w Nowej Wsi Wielkiej – o 72.587 zł,
- b) rozdz. 80104 – przedszkola – zwiększono o 66.000 zł – planowane wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników, składki na ubezpieczenia społeczne oraz zakup usług remontowych – remont sali zajęć w budynku Przedszkola w Nowej Wsi Wielkiej z tego :
- Przedszkole w Brzozie – o 33.000 zł,
 - Przedszkole w Nowej Wsi Wielkiej – o 33.000 zł, wraz z remontem sali zajęć,
- c) rozdz. 80110 – gimnazja – zwiększono o 66.000 zł – planowane wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników oraz składki na ubezpieczenia społeczne z tego :
- Gimnazjum w Brzozie – o 33.000 zł,
 - Gimnazjum w Nowej Wsi Wielkiej – o 33.000 zł.

2. W związku z otrzymaną dotacją – wprowadza się następujące zmiany w planie wydatków:

- 1) w dziale 600 – Transport i łączność, rozdz. 60014 – drogi publiczne powiatowe zmniejszono plan wydatków o 10.000 zł w § 4300 – zakup usług pozostałych – z przeznaczeniem na zimowe utrzymaniem dróg powiatowych,
- 2) w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90004 – utrzymanie zieleni w miastach i gminach – wprowadzono plan wydatków w wysokości 10.000 zł w § 4300 – zakup usług pozostałych – z przeznaczeniem na zadrzewienie terenów zielonych.

3. 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:
- w § 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – zwiększono o 610.444 zł w załączniku Nr 3 zadania inwestycyjne na 2017 r. – wprowadzono zadania inwestycyjne:
- zadanie inwestycyjne pn.– „Rozbudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Tarkowie Dolnym” w wysokości 600.000 zł – w § 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – z przeznaczeniem na sfinansowanie zadania – zaplanowane środki własne budżetu w wysokości 419.835 zł oraz wprowadzono środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji pozyskane z innych źródeł w wysokości 150.000 zł, kredyt bankowy w wysokości 30.165 zł,
 - wykonanie projektów na budowę nawierzchni dróg dojazdowych oraz ulic : „Budowa ulicy Jaskółczej, Klonowej i Gołębiej wraz z odwodnieniem w Brzozie” o wartości 7.000 zł tj. 10% wartości z umowy – zadanie realizowane w 2016 roku,
 - „Remont ul. Przemysłowej w Nowej Wsi Wielkiej” – ” o wartości 3.444 zł tj. 10% wartości z umowy – zadanie realizowane w 2016 roku,
- 2) w dziale 750 – Administracja publiczna:
- a) w załączniku Nr 3 – Zadania inwestycyjne w dziale 750 - Administracja publiczna rozdz. 75023 – urzędy gmin § 6050 – wydatki inwestycyjne wprowadzono zadanie inwestycyjne pn. „ Adaptacja budynku – remont i wyposażenie” o wartości 200.000,00 zł, natomiast w załączniku Nr 2 wydatki budżetu mylnie wprowadzono zadanie w § 6060 – wydatki

na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych. Z uwagi na to że wprowadzone zadanie inwestycyjne pn. „Adaptacja budynku – remont i wyposażenie” nie będzie realizowane w roku 2017 stąd § 6060 zmniejszono o 200.000,00 zł z kwoty 212.000 zł do kwoty 12.000 zł, (środki przeniesiono do działu 600 – Transport i łączność rozdz. 60016 – drogi publiczne gminne - na zadanie pn: „Rozbudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Tarkowie Dolnym”),

3) w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa:

a) w załączniku Nr 3 zadania inwestycyjne na 2017 r. w rozdz. 75412 – ochotnicze straże pożarne § 6239 – dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych – zadanie inwestycyjne „Zakup ciężkiego samochodu do ratownictwa chemiczno - ekologicznego dla OSP w Nowej Wsi Wielkiej” o wartości 384.000 zł – zmniejszono o 62.247 zł do kwoty 321.753 zł – po podpisaniu Porozumienia (środki własne zmniejszono o 32.082 zł , środki z pożyczki WFOŚ i GW o 30.165 zł),

4) w dziale 758 – Różne rozliczenia, w rozdz. 75809 – rozliczenia między jednostkami samorządu terytorialnego – zmniejszono o 352 zł – po podpisaniu Aneksu do umowy dotyczącej uruchomienia, funkcjonowania oraz finansowania filii Wydziału Komunikacji i Dróg Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy z tytułu partycypacji w kosztach osobowych pracowników oraz z tytułu eksploatacji stałego łącza teleinformatycznego POJAZD – zaplanowano kwotę 22.168 zł, plan po zmianie 21.816 zł,

5) w dziale 852 – Pomoc społeczna, w rozdz. 85295 – pozostała działalność – zmniejszono o 4.000 zł – do działu 855 – Rodzina,

6) w dziale 855 – Rodzina, w rozdz. 85502 – świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – zwiększono o 9.010 zł:

a) § 2910 – zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości o 3.500 zł,

b) § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników o 5.010 zł,

c) § 4560 – odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości o 500 zł.

Ogółem plan wydatków zwiększono o **629.442,00 zł** i wynosi **58.012.969,64 zł**.

Deficyt budżetowy wynosi **13.560.633,00 zł**.

