

**Uzasadnienie do uchwały Nr XXVIII/217/17
Rady Gminy Nowa Wieś Wielka
z dnia 18 maja 2017 r.**

I. Dochody.

1. Dokonuje się następujących zmian w planie dochodów własnych:

1) 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;

– zmniejszono o 40.000 zł, plan dochodów w § 0500 – wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych plan po zmianie 10.000 zł, wykonanie wynosi 121 zł – zmniejszenie dochodów w tym paragrafie spowodowane zostało tym iż podatek jest pobierany i przekazywany na rachunek jednostki samorządu terytorialnego przez urzędy skarbowe na podstawie ustawy o podatku od czynności cywilnoprawnych,

b) w rozdz. 75621 – udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – § 0020 – wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych – zwiększono o 181.167 zł – plan 827.680 zł, wykonanie 573.067zł na dzień 9 maja 2017 r.,

2) w dziale 801 – Oświata i wychowanie:

a) rozdz. 80101 – szkoły podstawowe – wprowadzono plan dochodów w wysokości 10.261zł w § 0950 – wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – z tytułu odszkodowania za uszkodzone mienie w Szkole Podstawowej w Nowej Wsi Wielkiej,

b) rozdz. 80104 – przedszkola – przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 1.000 zł – Przedszkole w Brzozie:

a) w § 0660 – wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego zmniejszono o 1.000 zł,

b) § 0830 – wpływy z usług – zwiększono o 1.000 zł

3) w dziale 852 – Pomoc społeczna:

a) w rozdz. 85214 – zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – w § 0940 – wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – wprowadzono plan dochodów w wysokości 2.500 zł,

b) w rozdz. 85216 – zasiłki stałe:

– w § 0940 – wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – wprowadzono plan dochodów w wysokości 590 zł,

– w § 0970 – wpływy z różnych dochodów – zmniejszono o 3.090 zł – od 1 stycznia 2017 obowiązują zmiany związane z klasyfikacją budżetową wprowadzone do zmian wynikających z rozporządzenia zmieniającego z dnia 22 grudnia 2016 r.

Ogółem plan dochodów zwiększono o 151.428 zł i wynosi 45.110.296,48 zł.

II. WYDATKI.

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

1) w dziale 750 – Administracja publiczna, rozdz. 75085 – wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 300 zł – z przeznaczeniem na ZFŚS, w związku z ogłoszeniem przez Prezesa GUS wysokości wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej służącego naliczeniu odpisu,

2) w dziale 801 – Oświata i wychowanie:

a) w rozdz. 80101 – szkoły podstawowe – zwiększono o 8.920 zł z tego:

– Szkoła Podstawowa Nowa Wieś Wielka – § 4270 – zakup usług remontowych – zwiększono o 10.261 zł – z przeznaczeniem na remont dachu,

– Szkoła Podstawowa Nowa Wieś Wielka – § 4440 – Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – zmniejszono o 1.341 zł – z przeznaczeniem do rozdziałów 80148,80150,

b) w rozdz. 80104 – przedszkola – przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 2.571 zł – z przeznaczeniem na ZFŚS, w związku z ogłoszeniem przez Prezesa GUS wysokości wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej służącego naliczeniu odpisu – Przedszkole w Brzozie,

c) w rozdz. 80148 – stołówki szkolne i przedszkolne – zwiększono o 447 zł oraz przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 57 zł – z przeznaczeniem na ZFŚS, w związku z ogłoszeniem przez Prezesa GUS wysokości wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej służącego naliczeniu odpisu z tego:

– Szkoła Podstawowa Nowa Wieś Wielka – zwiększono o 447 zł,

– Szkoła Podstawowa w Brzozie – przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 57 zł,

d) w rozdz. 80149 – realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 980 zł – z przeznaczeniem na ZFŚS, w związku z ogłoszeniem przez Prezesa GUS wysokości wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej służącego naliczeniu odpisu – Przedszkole w Brzozie,

e) w rozdz. 80150 – realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach – zwiększono o 894 zł – z przeznaczeniem na ZFŚS, w związku z ogłoszeniem przez Prezesa GUS wysokości wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej służącego naliczeniu odpisu – Szkoła Podstawowa Nowa Wieś Wielka,

3) w dziale 851 – Ochrona zdrowia, rozdz. 85154 – przeciwdziałanie alkoholizmowi – zwiększono o 18.833 zł – z przeznaczeniem na prowadzenie programów profilaktycznych w szkołach podstawowych i gimnazjach. Uzyskane dochody w 2016 roku z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu były wyższe od poniesionych wydatków na przeciwdziałanie alkoholizmowi i zwalczanie narkomanii; wykonanie dochodów 196.531 zł, wykonanie wydatków 177.698 zł, niewykorzystane środki z powyższych opłat w roku 2016 – przeznaczono na realizację programu w 2017 roku,

4) w dziale 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85295 – pozostała działalność – zwiększono 19.024 zł – z przeznaczeniem na wynagrodzenia bezosobowe pracowników zatrudnionych na pracach społecznie użytecznych z efektywnością zatrudnienia w tym:

- a) w § 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne o 2.000 zł,
- b) w § 4120 – Składki na Fundusz Pracy o 1.000 zł,
- c) w § 4170 – wynagrodzenia bezosobowe – zwiększono o 16.024 zł,

5) w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdz. 85404 – wczesne wspomaganie rozwoju dziecka – przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 864 zł – z przeznaczeniem na ZFŚS, w związku z ogłoszeniem przez Prezesa GUS wysokości wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej służącego naliczeniu odpisu – Przedszkole w Brzozie,

6) w dziale 855 – Rodzina, rozdz. 85502 – świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – zwiększono o 30.200 zł, § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników – z przeznaczeniem na obsługę zadań określonych w ustawie o świadczeniach rodzinnych,

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

a) rozdz. 90001 – gospodarka ściekowa i ochrona wód – w § 4390 – zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – zwiększono 71.955 zł – z przeznaczeniem na obsługę prawną przy zagadnieniach związanych z realizacją umowy zawartej na wykonanie zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Brzozie”,

b) rozdz. 90095 – pozostała działalność, w § 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – wprowadzono zadanie inwestycyjne – „Adaptacja strychu w budynku gminnym w Dobromierzu 32 na lokale mieszkalne (projekt)” – w wysokości 10.455 zł,

8) w dziale 926 – Kultura fizyczna, rozdz. 92601 – obiekty sportowe – zmniejszono o 9.300 zł – zaplanowane środki na wynagrodzenia bezosobowe oraz składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy.

Ogółem plan wydatków zwiększono o **151.428 zł** i wynosi **58.670.929,48 zł**.
Deficyt budżetowy wynosi **13.560.633,00 zł**.

