

**Uzasadnienie do Uchwały Nr XXXV/264/17 Rady Gminy Nowa Wieś Wielka
z dnia 19 grudnia 2017 r.**

I. Dochody

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

Wojewoda Kujawsko – Pomorski decyzją z dnia 7 grudnia 2017 r. nr WFB.I.3120.1.58.2017 – zwiększył o 175.522 zł plan dotacji celowych w dziale 855 – Rodzina – rozdz.85501 – świadczenie wychowawcze – § 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 – z przeznaczeniem na realizację świadczenia wychowawczego, o którym mowa w ustawie z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.

2. Dokonuje się następujących zmian w planie dochodów własnych:

1) w dziale 750 – Administracja publiczna – urealniono plan dochodów;

a) w rozdz. 75023 – urzędy gmin – w § 0920 – wpływy z pozostałych odsetek – zwiększono o 2.200 zł – wpływy z odsetek gromadzonych na rachunkach bankowych – plan po zmianie 52.307 zł, wykonanie 100 % planu,

b) w rozdz. 75077 – Centrum Projektów Polska Cyfrowa – w § 0940 – wpływy z rozliczeń /zwrotów z lat ubiegłych – zmniejszono o 2.200 zł – plan po zmianie 800 zł, wykonanie 100 % planu,

2) w dziale 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – dokonano urealnienia planu dochodów;

a) 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 50.000 zł, plan dochodów w § 0310 – wpływy z podatku od nieruchomości z kwoty 6.142.000 zł do kwoty 6.092.000 zł – z tytułu opodatkowania budynków lub ich części związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej,

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;

– zmniejszono o 46.380,70 zł plan dochodów w § 0340 – wpływy z podatku od środków transportowych z kwoty 326.479 zł do kwoty 280.098,30 zł,

– zmniejszono o 300 zł plan dochodów w § 0370 – wpływy z opłaty od posiadania psów z kwoty 1.500 zł do kwoty 1.200 zł,

– zmniejszono o 1.000 zł plan dochodów w § 0430 – wpływy z opłaty targowej z kwoty 5.500 zł do kwoty 4.500 zł,

– zmniejszono o 70.000 zł plan dochodów w § 0500 – wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych z kwoty 410.000 zł do kwoty 340.000 zł,

– zwiększono o 1.300 zł plan dochodów w § 0640 – wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień z kwoty 10.000 zł do kwoty 11.300 zł,

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

- a) w § 0490 – wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – zwiększono o 2.375 zł – plan po zmianie 252.375 zł, wykonanie 100% planu,
- b) w § 0640 – wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnienia – zmniejszono o 200 zł – brak wykonania dochodów w tym paragrafie,
- d) w rozdz. 75621 – udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – zmniejszono o 28.965,95 zł plan dochodów w § 0020 – wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych z kwoty 827.680 zł do kwoty 798.714,05 zł,

3) w dziale 801 – Oświata i wychowanie;

a) w rozdz. 80104 – przedszkola – dokonano urealnienia planu dochodów w poszczególnych paragrafach klasyfikacji budżetowej;

– w § 0660 – wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – zwiększono o 3.000 zł – Przedszkole w Nowej Wsi Wielkiej – zwiększono plan dochodów o 3.000 zł - z przeznaczeniem na opłaty za przedszkole,

– w § 0670 – wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – zmniejszono o 3.000 zł – Przedszkole w Brzozie,

b) w § 6257 – dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – zwiększono plan dochodów o 96.380,70 zł; umowa nr WP-II-6.433.6.21.2017 o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji Projektu pn. „Budowa budynku Przedszkola 6- oddziałowego z przebudowa istniejącej szkoły podstawowej oraz utwardzeniem terenu na terenie działek 59/6, 59/8, 59/12 ,58/6, 86/2 i 57/6 w miejscowości Brzoza Gmina Nowa Wieś Wielka” nr RPKP.06.04.02.-04-0002/16 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi priorytetowej 6. Solidarne społeczeństwo i konkurencyjne kadry Działania 6.4 Rewitalizacja oraz inwestycje w infrastrukturę edukacyjną w ramach ZIT Poddziałania 6.4.2. Inwestycje w infrastrukturę przedszkolną w ramach ZIT Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego – na lata 2014-2020 dofinansowanie z Funduszu w kwocie nie większej niż: 1.982.300 zł w tym w roku 2017 w wysokości 546.987,83 zł, co stanowi nie więcej niż: 26,51% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowanych Projektu,

4) w dziale 852 – Pomoc społeczna – dokonano urealnienia planu dochodów;

a) w 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 – § 0970 – wpływy z różnych dochodów – zmniejszono o 100 zł,

b) w rozdz. 85214 – zasiłki okresowe celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, § 0970 – wpływy z różnych dochodów – zmniejszono o 100 zł,

c) w rozdz. 85216 – zasiłki stałe, § 0940 – wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych – zmniejszono o 100 zł,

d) w rozdz. 85219 – ośrodki pomocy społecznej;

– § 0920 – wpływy z pozostałych odsetek zwiększono o 150 zł,

– § 0970 – wpływy z różnych dochodów zwiększono o 400 zł,

e) w rozdz. 85228 – usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze;

– § 0830 – wpływy z usług zwiększono o 350 zł,

– § 2360 – dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami zwiększono o 200 zł,

5) w dziale 855 – Rodzina,

a) w rozdz. 85501 – świadczenie wychowawcze;

– § 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 - zwiększono o 136 zł,

– § 2910 – wpływy ze zwrotów 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 - zmniejszono o 1.036 zł,

b) w rozdz. 85502 – świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego –

– § 0920 – wpływy z pozostałych odsetek – zmniejszono o 400 zł,

– § 0970 – wpływy z różnych dochodów – zmniejszono o 1.200 zł,

– § 2910 – wpływy ze zwrotów 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 zmniejszono o 975 zł,

6) w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska;

a) rozdz.90001 – gospodarka ściekowa i ochrona wód, w § 6257 – dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – zwiększono plan dochodów o 349.965,95 zł z kwoty 2.066.476,16 zł do kwoty 2.416.442,11 zł, po złożonym wniosku o płatność. Umowa nr WP- II- B.433.4.6.2017 o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji Projektu pn. „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Brzoza Gmina Nowa Wieś Wielka” nr RPKP.04.06.01.-04-0001/17 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi priorytetowej 4. Region przyjazny środowisku Działania 4.6 Ochrona środowiska naturalnego i zasobów kulturowych na obszarze ZIT Poddziałania 4.6.1. Wsparcie gospodarki wodościekowej w ramach ZIT Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego – na lata 2014-2020 dofinansowanie z Funduszu w kwocie nie większej niż: 4.566.476,16 zł, w tym w roku 2017 w wysokości 2.416.442,11 zł, co stanowi nie więcej niż: 48,36% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowanych Projektu.

b) w rozdz. 90002 – gospodarka odpadami – urealniono plan dochodów;

a) w § 0640 – wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnienia – zmniejszono o 2.000 zł – plan po zmianie 1.500 wykonanie 1.384 zł,

b) w § 0910 – wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – zwiększono o 500 zł – plan po zmianie 600 zł, wykonanie 514 zł planu,

c) w rozdz. 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – zwiększono o 3.000 zł, z kwoty 42.000 zł do kwoty 45.000 zł,

7) w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdz. 92109 – domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – zmniejszono plan dochodów o 1.000 zł w § 0950 – wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów.

Ogółem plan dochodów zwiększono o **426.522,00 zł** i po zmianach wynosi **52.217.865,70 zł**.

II. WYDATKI

1. W związku z otrzymaną dotacją – wprowadza się następujące zmiany w planie wydatków: w dziale 855 – Rodzina, rozdz.85501 – Świadczenie wychowawcze - zwiększono plan wydatków – o kwotę 175.522 zł – z przeznaczeniem na realizację świadczenia wychowawczego, o którym mowa w ustawie z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.

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

1) w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo;

a) rozdz. 01010 – infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – w § 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – w załączniku Nr 3 zadania inwestycyjne na 2017 r., dokonano zmian;

– w zadaniu inwestycyjnym „Budowa sieci wodociągowej Nowa Wioska – Dąbrowa Wielka Leszyce – Dobromierz” – o wartości 1.781.614 zł – zmienione zostały zasady sfinansowania zadania: środki własne budżetu zwiększono o 63.881 zł z kwoty 513.487 zł do kwoty 577.368 zł, pożyczka z WFOŚ i GW zmniejszono o 63.881 zł z kwoty 1.268.127 zł do kwoty 1.204.246 zł,

2) w dziale 600 – Transport i łączność, rozdz. 60016 – drogi publiczne gminne - wydatki bieżące zwiększono o 179.400 zł – z przeznaczeniem na remont, bieżące i zimowe utrzymanie dróg gminnych,

3) w dziale 750 – Administracja publiczna, rozdz. 75085 – wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – zmniejszono planowane wydatki o 5.100 zł – z przeznaczeniem do działu 801, rozdz. 80101 – szkoły podstawowe, 1.722 zł – na montaż tablic interaktywnych w Szkole Podstawowej w Nowej Wsi Wielkiej w ramach Rządowego Programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2017-2019 – „Aktywna tablica” oraz rozdz. 80104 – przedszkola 3.378 zł - na wynagrodzenia osobowe w Przedszkolu w Nowej Wsi Wielkiej,

4) w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdz. 75412 – ochotnicze straże pożarne – zwiększono planowane wydatki o 20.000 zł – z przeznaczeniem na wypłaty ekwiwalentu za udział strażaków w akcjach gaśniczych,

5) w dziale 801 – Oświata i wychowanie dokonano następujących zmian budżetowych:

a) rozdz. 80101 – szkoły podstawowe zwiększono planowane wydatki o 1.722 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. „ Zakup tablic interaktywnych do Szkoły Podstawowej w Nowej Wsi Wielkiej w ramach Rządowego Programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2017-2019 – „Aktywna tablica”, z kwoty 17.500 zł do kwoty 19.222 zł,

a) rozdz.80104 – przedszkola – zwiększono planowane wydatki o 11.097 zł, z tego:

- § 2310 – dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – zwiększono o 5.719 zł plan po zmianie wynosi 148.719 zł,
- § 2540 – dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty – zwiększono o 2.000 zł plan po zmianie wynosi 259.112 zł,
- § 4010 – wynagrodzenia osobowe - zwiększono o 3.378 zł - z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe w Przedszkolu w Nowej Wsi Wielkiej,
- w zadaniu inwestycyjnym pn. „Budowa budynku Przedszkola 6- oddziałowego z przebudową istniejącej szkoły podstawowej oraz utwardzeniem terenu na terenie działek 59/6, 59/8, 59/12 ,58/6, 86/2 i 57/6 w miejscowości Brzoza Gmina Nowa Wieś Wielka w wysokości 3.765.092,86 zł – zmienione zostały zasady finansowania zadania: środki własne budżetu zmniejszono o 96.380,70 zł, z kwoty 2.314.485,73 zł do kwoty 2.218.105,03 zł, zwiększono środki z budżetu Unii europejskiej o 96.380,70 zł, z kwoty 450.607,13 zł do kwoty 546.987,83 zł,

6) w dziale 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85216 – zasiłki stałe – przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 1.443 zł – z przeznaczeniem na zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem,

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

a) rozdz. 90001 – gospodarka ściekowa i ochrona wód – dokonano następujących zmian budżetowych:

- zrezygnowano z realizacji zadania inwestycyjnego pn. „ Budowa kanalizacji sanitarnej w Dziemionnie – dz. Nr 40/7 (projekt i wykonawstwo), § 6050- w wysokości 20.000 zł zadanie zapisane jest do realizacji w dziale 010, rozdz.01010, § 6050 – środki przeznaczono do działu 600, rozdz. 60016 – na bieżące utrzymanie dróg gminnych.
- w zadaniu inwestycyjnym „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Brzozie – zmniejszono wartość zadania o 174.774,16 zł w § 6059 - z kwoty 10.127.119,55 zł do kwoty 9.952.345,39 zł oraz zmienione zostały zasady finansowania zadania: środki własne budżetu § 6059 zmniejszono o 349.965,95 zł, z kwoty 1.010.317,09 zł do kwoty 660.351,14, zwiększono § 6058 - środki z budżetu Unii Europejskiej o 349.965,95zł z kwoty 2.066.476,16 zł do kwoty 2416.442,11 zł,
- w zadaniu inwestycyjnym pn. „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Brzozie” – zwiększono wartość zadania o 174.774,16 zł § 6050 - z kwoty 968.138,68 zł do kwoty 1.142.912,84 zł w związku z zakwalifikowaniem wydatków na ogrodzenie, zieleni i podstawowe wyposażenie laboratoryjne do kosztów niekwalifikowalnych projektu,

b) rozdz. 90015 – oświetlenie ulic, placów i dróg - w zadaniu inwestycyjnym pn. „Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy projekty oraz wykonawstwo” – o wartości 318.439 zł – zmienione zostały zasady finansowania zadania; środki własne budżetu zwiększono o 24.704 zł – z kwoty 262.285 zł do kwoty 286.989 zł, środki z kredytu bankowego zmniejszono o 24.704 zł z kwoty 56.154 zł do kwoty 31.450 zł.

3.W § 3 uchwały Nr XXIV/186/ 16 Rady Gminy Nowa Wieś Wielka z dnia 15 grudnia 2016r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nowa Wieś Wielka na 2017 r., ustalony planowany deficyt budżetowy w wysokości 9.939.099,99 zł zastępuje się kwotą 9.875.218,99 zł (został zmniejszony o 63.881,00 zł) zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z :

1) zaciągniętych pożyczek w wysokości 9.939.099,99 zł, zastępuje się kwotą 9.875.218,99 zł,

4.W załączniku Nr 4 do uchwały Nr XXIV/186/16 Rady Gminy Nowa Wieś Wielka z dnia 15 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nowa Wieś Wielka 2017 r., przychody i rozchody budżetu w 2017 r., przychody ogółem w wysokości 12.808.664,15 zł zastępuje się kwotą w wysokości 12.720.079,15 zł (zmniejszenie deficytu budżetu o 63.881,00 zł i spłat rat o 24.704 zł) w tym:

a) przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym – § 952 w wysokości 11.230.467,11 zł, zastępuje się kwotą 11.141.882,11 zł,
– § 955 – przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych pozostają bez zmian w wysokości 1.578.197,04 zł. – wolne środki z roku 2016,

b) rozchody – spłaty otrzymanych krajowych pożyczek, § 992 – w wysokości 2.869.564,16 zł, zastępuje się kwotą 2.844.860,16 zł, (mniej o 24.704 zł).

5.W załączniku Nr 7 do uchwały Nr XXIV/186/16 Rady Gminy Nowa Wieś Wielka z dnia 15 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nowa Wieś Wielka na 2017 r. Plan przychodów i wydatków zakładów budżetowych na 2017 r.:

a) plan przychodów Zakładu Gospodarki Komunalnej w Nowej Wsi Wielkiej na 2017 r. po zmianie wynosi 5.049.350,00 zł, stan środków obrotowych na początek roku 221.697 zł,

b) plan wydatków Zakładu Gospodarki Komunalnej w Nowej Wsi Wielkiej na 2017 r. po zmianie wynosi 5.012.410,00 zł, stan środków obrotowych na koniec roku 258.637 zł.

W planie przychodów i kosztów zakładu budżetowego na rok 2017 ogólna suma przychodów i kosztów zostaje zwiększona o kwotę 100.000 zł. Zmiana planu wynika z jego urealnienia w stosunku do wykonania.

Ogółem plan wydatków zwiększono o 362.641 zł i po zmianach wynosi 62.093.084,69 zł. Deficyt budżetowy w wysokości **9.939.099,99 zł** zmniejszono o **63.881,00 zł** i po zmianie wynosi **9.875.218,99 zł**.