

**Uzasadnienie do uchwały Nr III /10/18 Rady Gminy Nowa Wieś Wielka
z dnia 6 grudnia 2018 r.**

I. Dochody.

1. Dokonuje się następujących zmian w planie dochodów własnych:

1) w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa, rozdz. 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami, § 0770 – wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – zwiększono o 99.649,00 zł – z tytułu uzyskania dochodów z niezabudowanej nieruchomości gruntowej z drzewostanem, stanowiącej las, oznaczonej jako działka nr 558/6, położona w obrębie ewidencyjnym Brzoza o pow.2.0832 ha objęta księgą wieczystą nr BY1B/00064031/9 – umowa o przeniesienie własności zawarta pomiędzy Państwowym Gospodarstwem Leśnym Lasy Państwowe – Nadleśnictwem Bydgoszcz z siedzibą w Białych Błotach, a Gminą Nowa Wieś Wielka – Akt notarialny Repertorium A numer 2652/2018 – zgodnie z operatem szacunkowym sporządzonym przez uprawnionego rzeczoznawcę majątkowego, wartość działki 558/6 obręb ewidencyjny Brzoza, została określona na kwotę 99.649,00 zł,

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

a) rozdz. 75615 – wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych;

– § 0340 – wpływy z podatku od środków transportowych – zwiększono o 2.780 zł plan dochodów z kwoty 117.000 zł do kwoty 119.780 zł, wykonanie 100% planu,

– § 0910 – wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – zmniejszono o 2.065 zł plan dochodów po zmianie 4.935 zł, wykonanie 3.090,79 zł,

– § 2680 – rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – zmniejszono o 715 zł – brak wykonania rekompensat otrzymanych z tytułu utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych,

b) rozdz. 75618 – wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw – urealniono planu dochodów:

– zwiększono o 43.000 zł plan dochodów w § 0490 – wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – uzyskano większe dochody z tytułu opłaty planistycznej, opłaty adiacenckiej od podziałów i opłaty od infrastruktury, w związku ze wzrostem wartości nieruchomości spowodowanym budową urządzeń infrastruktury technicznej, plan po zmianie 193.000 zł, wykonanie w wysokości 100% planu,

3) w dziale 801 – Oświata i wychowanie – dokonano urealnienia planu dochodów;

a) rozdz. 80101 – szkoły podstawowe – przeniesiono plan dochodów pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej : § 0610 – wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów – zmniejszono o 36 zł, plan po zmianie 328 zł, § 0690 – wpływy z różnych opłat – zwiększono o 36 zł, plan po zmianie 306 zł – Szkoła Podstawowa w Brzozie,

b) rozdz. 80104 – przedszkola – § 0670 – wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – zwiększono o 25.000 zł – z tytułu opłat za wyżywienie - Przedszkole w Nowej Wsi Wielkiej,

c) rozdz. 80148 – stołówki szkolne – zwiększono o 29.000 zł: Szkoła Podstawowa w Nowej Wsi Wielkiej zwiększono o 10.000 zł, Szkoła Podstawowa w Brzozie o 19.000 zł z tytułu opłat z usług z powodu wzrostu stawki żywnieniowej, w tym; § 0670 – wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – zwiększono o 15.000 zł, § 0830 – wpływy z usług – zwiększono o 14.000 zł,

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

a) rozdz. 85203 – ośrodki wsparcia: § 0830 – wpływy z usług – zmniejszono o 1.900 zł, brak wykonania dochodów, § 0960 – wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – zmniejszono o 100 zł, brak wykonania dochodów,

b) rozdz. 85214 – zasiłki okresowe celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe: § 0830 – wpływy z usług – wprowadzono plan dochodów w wysokości 145 zł, § 0940 – wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych – zmniejszono o 1.550 zł, brak wykonania dochodów,

c) rozdz. 85219 – ośrodki pomocy społecznej; § 0920 – wpływy z pozostałych odsetek – zwiększono o 80 zł, wykonanie wynosi 100% planu, § 0940 – wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych – wprowadzono plan dochodów w wysokości 2.044 zł,

d) rozdz. 85228 – usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, § 0830 – wpływy z usług – zwiększono o 1.776 zł, wykonanie wynosi 100% planu,

5) w dziale 855 – Rodzina,

a) rozdz. 85502 – świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego;

– § 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 1.281 zł, z kwoty 1.500 zł do kwoty 7.781 zł, wykonanie wynosi 100% planu,

– § 0940 – wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych – zwiększono o 3.874 zł, z kwoty 10.968 zł do kwoty 14.842 zł, wykonanie wynosi 100% planu,

– § 2360 – dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – zmniejszono o 3.874 zł, plan po zmianie 5.126 zł, wykonanie 100% planu,

6) w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90005 – ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu, § 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 – zmniejszono plan dochodów o 2.000,00 zł – środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu – z przeznaczeniem na wymianę źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi na terenie Gminy Nowa Wielka, w związku z rezygnacją jednego z beneficjentów.

Ogółem plan dochodów zwiększono o **196.425,00 zł** i wynosi **54.743.252,28 zł**.

II. WYDATKI

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

1) w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01010 – infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi, § 6050 – **wydatki inwestycyjne** jednostek budżetowych – dokonano zmian – w załączniku Nr 3 zadania inwestycyjne:

a) w zadaniu inwestycyjnym pn. „Budowa sieci wodociągowej w Dobromierzu” o wartości 86.841 zł – zmienione zostały zasady finansowania zadania; środki własne budżetu pozostają bez zmian w wysokości 30.841 zł, zaplanowaną pożyczkę w wysokości 56.000 zł zastąpiono kredytem bankowym w wysokości 56.000 zł – Gmina nie otrzymała pożyczki z WFOŚ i GW w Toruniu na sfinansowanie zadania,

b) w zadaniu inwestycyjnym pn. „Budowa sieci wodociągowej w Nowej Wiosce” o wartości 131.775 zł – zmienione zostały zasady finansowania zadania; środki własne budżetu pozostają bez zmian w wysokości 27.775 zł, zaplanowaną pożyczkę w wysokości 104.000 zł zastąpiono kredytem bankowym w wysokości 104.000 zł, ponieważ Gmina nie otrzymała pożyczki z WFOŚ i GW w Toruniu na sfinansowanie zadania,

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

a) **wydatki** bieżące zwiększono o 58.000 zł – z przeznaczeniem na utrzymanie dróg gminnych,

b) w § 6050 – **wydatki inwestycyjne** jednostek budżetowych – dokonano zmian – w załączniku Nr 3 zadania inwestycyjne na 2018 r.:

– zrezygnowano z wykonania zadania inwestycyjnego „Budowa ulicy Wrzosowej wraz z odwodnieniem w Nowej Wsi Wielkiej – I etap od ulicy Poziomkowej do ulicy Paprociej” o wartości 600.000 zł – zadanie nie zostanie zrealizowane w roku 2018 – z uwagi na przedłużające się wykonanie dokumentacji technicznej i uzyskanie pozwolenia na budowę a mianowicie niezbędnych prac geodezyjnych, wydzielanie działek – zaplanowany kredyt bankowy w wysokości 560.000 zł, nie zostanie pobrany – wprowadzone własne środki w wysokości 40.000 zł zostały przeniesione na wydatki bieżące utrzymanie dróg gminnych,

3) w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa, rozdz. 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami ;

a) § 4590 – kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób fizycznych – zwiększono o 35.000 zł – na wypłatę odszkodowania od Gminy za przejęcie udziału w gruncie – na mocy postanowienia Sądu Rejonowego w Bydgoszczy II Wydziału Cywilnego sygn. akt II Ns 1129/15 o zniesienie współwłasności nieruchomości położonej w obrębie ewidencyjnym w Prądocieniu,

b) § 4600 – kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – zmniejszono o 92.131,25 zł – z przeznaczeniem do – § 6060 – wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych,

c) § 6060 – wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – zwiększono o brakującą kwotę w wysokości 91.453,96 zł – z przeznaczeniem na zapłatę odszkodowania za przejęte przez Gminę Nowa Wieś Wielka działki nr 258, 259, 260 w obrębie ewidencyjnym Nowe Smolno oraz działkę nr 990 w obrębie ewidencyjnym Brzoza – Umowa o przeniesienie własności zawarta pomiędzy Państwowym Gospodarstwem Leśnym Lasy Państwowe – Nadleśnictwem Bydgoszcz z siedzibą w Białych Błotach, a Gminą Nowa Wieś Wielka – Akt notarialny Repertorium A numer 2652/2018 – zgodnie z operatem szacunkowym sporządzonym przez uprawnionego rzeczoznawcę majątkowego,

4) w dziale 801 – Oświata i wychowanie:

a) rozdz. 80104 – przedszkola;

- § 2540 – dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty – zwiększono o 15.360 zł – z przeznaczeniem na dofinansowanie dzieci w przedszkolach niepublicznych, plan po zmianie 216.960,70 zł,
- § 4220 – zakup środków żywności – zwiększono o 25.000 zł – z przeznaczeniem na zakup środków żywności w Przedszkolu w Nowej Wsi Wielkiej,
- b) rozdz. 80148 – stołówki szkolne i przedszkolne – zwiększono o 29.000 zł – z przeznaczeniem na zakup środków żywności Szkoła Podstawowa w Nowej Wsi Wielkiej w wysokości 10.000 zł, Przedszkole w Brzozie w wysokości 19.000 zł,

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

a) rozdz.90001 – gospodarka ściekowa i ochrona wód – w załączniku Nr 3 zadania inwestycyjne na 2018 r.:

- w zadaniu pn. „ Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Brzozie” – zmniejszono wartość zadania o 169.030,60 zł z kwoty 1.793.898,42 zł do kwoty 1.624.867,82 zł – w związku z zakończeniem realizowanego zadania inwestycyjnego,

- w zadaniu pn. „ Budowa kolektora tłoczego Prądocin-Brzoza wraz z kanalizacją sanitarną w miejscowości Prądocin” – zwiększono wartość zadania o 263.772,89 zł z kwoty 4.625.075,00 zł do kwoty 4.888.847,89 zł – z uwagi na mniejszą pożyczkę otrzymaną z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu,

- w zadaniu pn. „ Budowa kanalizacji sanitarnej w Nowej Wsi Wielkiej przy ul. Wiaduktowej” – zmniejszono o 18.000 zł z kwoty 20.000 zł do kwoty 2.000 zł – zadanie nie zostanie zrealizowane w 2018 r. ze względu na wysokie koszty finansowe – wzrosły ceny materiałów i robocizny w roku 2018 r. tj. w stosunku do roku 2017 roku – zadanie zostanie wprowadzone do wykonania po realizacji zadania inwestycyjnego budowa kolektora tłoczego Dziemionna- Prądocin,

b) rozdz. 90005 – ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – zmniejszono 2.000 zł plan wydatków – w § 6230 – dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych – z przeznaczeniem na wymianę źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi na terenie gminy, w związku z rezygnacją jednego z beneficjentów.

2.W załączniku Nr 4 do uchwały Nr XXXV/267/17 Rady Gminy Nowa Wieś Wielka z dnia 19 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nowa Wieś Wielka 2018 r., przychody i rozchody budżetu w 2018 r., przychody ogółem w wysokości 10.037.450,91 zł zastępuje się kwotą w wysokości 9.477.450,91 zł (zmniejszenie o 560.000,00 zł) w tym:

- a) przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym – w § 952 – kwotę w wysokości 7.539.017,51 zł, zastępuje się kwotą 6.979.017,51 zł,
- w § 955 – przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych – wolne środki z roku 2017 w pozostają bez zmian w wysokości 2.498.433,40 zł.

Ogółem plan wydatków **zmniejszono o 363.575 zł** i wynosi **60.772.252,28 zł**.

Deficyt budżetowy zostaje zmniejszono o **560.000,00 zł** z kwoty **6.589.000,00 zł** do kwoty **6.029.000,00 zł**.

