

**Uzasadnienie do uchwały Nr XII/116/19 Rady Gminy Nowa Wieś Wielka
z dnia 17 grudnia 2019 r.**

I. DOCHODY

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

1) w dziale 720 – Informatyka, rozdz. 72095 – pozostała działalność w § 6208 – dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt.3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich – zmniejszono plan dochodów o 61.371,39 zł z kwoty 91.494,42 zł, do kwoty 30.123,03 środki unijne – z przeznaczeniem na realizację projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”. Umowa dotacyjna nr WCF-I.433.UF 488/2018 pomiędzy Województwem Kujawsko-Pomorskim a Gminą Nowa Wieś Wielka – przedmiotem umowy jest przekazanie przez Lidera partnerowi Projektu dotacji – płatności za Środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020,

2) Wojewoda Kujawsko – Pomorski decyzją z dnia 11 grudnia 2019 r. nr WFB.I.3120.3.122.2019 - zwiększył 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 – o kwotę 618.538 zł – z przeznaczeniem na realizację ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci, tj. wypłatę świadczeń wychowawczych i koszty związane z realizacją wypłat,

3) Wojewoda Kujawsko – Pomorski decyzją z dnia 12 grudnia 2019 r. nr WFB.I.3120.3.119.2019 - zwiększył plan dotacji celowych – w dziale 855 – Rodzina, rozdz. 85504 – wspieranie rodziny – § 2010 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami – o kwotę 5.260 zł – z przeznaczeniem na realizację zadań w ramach Programu „Dobry Start” zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu „Dobry Start”.

2. Dokonuje się następujących zmian w planie dochodów własnych:

1) w dziale 600 – Transport i łączność, rozdz. 60016 – drogi publiczne gminne – wprowadzono plan dochodów w wysokości 10.000 zł w § 0950 – wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – uzyskanie dochodów z tytułu odszkodowania za poruszanie się pojazdów oraz sprzętu budowlanego po drogach gminnych,

2) w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa, rozdz. 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami:

a) § 0550 – wpływy z tytułu opłat użytkowania wieczystego nieruchomości – zwiększono o 12.000 zł – uzyskanie wyższych dochodów niż zaplanowano, plan po zmianie 57.000 zł wykonanie 100,00% planu,

b) w § 0640 – wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej, kosztów upomnień – wprowadzono plan dochodów w wysokości 200 zł,

c) § 0750 – wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa jednostek samorządu terytorialnego – zmniejszono o 13.400 zł – plan po zmianie 271.600 zł wykonanie 218.969 zł ,

d) § 0940 – wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – zwiększono o 1.200 zł uzyskanie dochodów z tytułu zwrot kosztów z podziałów gospodarki gruntami i nieruchomościami, plan po zmianie 28.607,56 zł,

3) 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) 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;

– § 0310 – wpływy z podatku od nieruchomości – zmniejszono o 60.000 zł, plan dochodów z kwoty 3.234.229 zł do kwoty 3.174.229 zł, wykonanie na dzień 9.12 2019 r. grudnia wynosi 3.108.497.zł,

– § 0360 – wpływy z podatku spadku i darowizn – zwiększono o 16.000 zł plan dochodów z kwoty 30.000 zł do kwoty 46.000 zł, wykonanie 100% planu, zwiększenie dochodów w tym paragrafie spowodowane zostało większym otrzymanie dochodów przekazanych przez urzędy skarbowe na podstawie ustawy podatku od spadku i darowizn,

– § 0640 – wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej, kosztów upomnień – zmniejszono o 3.000 zł, plan dochodów z kwoty 18.000 zł do kwoty 15.000 zł, wykonanie na dzień 9.12 2019 r. grudnia wynosi 9.925 zł,

– § 0910 – wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – zmniejszono o 3.000 zł, plan dochodów z kwoty 17.000 zł do kwoty 14.000 zł, wykonanie na dzień 9.12 2019 r. grudnia wynosi 9.598 zł,

4) w dziale 801 – Oświata i wychowanie – urealniono planu dochodów:

a) rozdz. 80104 – przedszkola:

– w § 2310 – dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” – zwiększono o 50.000 zł – z tytułu zwrotu kosztów dotacji w przypadku dziecka nie-będącego mieszkańcem gminy, przekazanej dla publicznego lub niepublicznego przedszkola, plan po zmianie 545.000 zł, wykonanie 427.470 zł, pozostały należności do zapłaty za okres IV kwartału bieżącego roku w wysokości 118.000 zł,

5) w dziale 852 – Pomoc społeczna – dokonano następujących zmian:

a) rozdz. 85203 – Ośrodki wsparcia – § 2360 – dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – zwiększono o 200 zł, wykonanie wynosi 100% planu,

b) w rozdz. 85216 – zasiłki stałe – § 0940 – wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych – zwiększono o 200 zł, z uwagi na wyższe wykonanie dochodów w tym paragrafie,

c) w rozdz. 85219 – ośrodki pomocy społecznej:

– § 0920 – wpływy z pozostałych odsetek – zwiększono o 200 zł, z uwagi na wyższe wykonanie dochodów w tym paragrafie,

– § 0970 – wpływy z różnych dochodów – zwiększono o 1.330 zł, wykonanie wynosi 100% planu,

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

– § 0830 – wpływy z usług – zwiększono o 3.381 zł, plan po zmianie 17.546 zł, wykonanie wynosi 100,00% planu,

6) w dziale 855 – Rodzina, rozdz. 85502 – świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – dokonano następujących zmian:

a) w § 0970 – wpływy z różnych dochodów – zwiększono o 475 zł, wykonanie wynosi 100% planu,

b) w § 2360 – dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – zwiększono o 800zł, wykonanie wynosi 100% planu,

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

a) rozdz.90001 – gospodarka ściekowa i ochrona wód:

– w § 0690 – wpływy z różnych opłat – zwiększono o 400 zł – plan po zmianie 698 zł wykonanie wynosi 100,00% plan,

– w § 0830 – wpływy z usług – zmniejszono o 519 zł – plan po zmianie 6.481 zł wykonanie wynosi 100,00% plan,

b) w rozdz.90015 – oświetlenie ulic placów i dróg – zwiększono plan dochodów o 14.000 zł – w § 0970 – wpływy z różnych dochodów, plan po zmianie wynosi 77.471 zł wykonanie 100,00% planu – wpływy wynikające z korekty rozliczeń za energię elektryczną przez ENEA S.A – Korekta wynika z dostosowania cen i stawek opłat za energię elektryczną do wymogów ustawy, w wyniku rozliczeń powstała nadpłata w roku 2019 wpływy ze zwrotu są zaliczane na dochody budżetu a nie jako zwrot poniesionych wydatków budżetowych,

c) rozdz.90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – zmniejszono plan dochodów o 12.000 zł w § 0690 – wpływy z różnych opłat, plan po zmianie 23.000 zł wykonanie na dzień 9.12.2019 r. wynosi 21.081 zł – wpływy do budżetu przekazywane są przez Fundusz Ochrony Środowiska,

d) rozdz.90026 – pozostałe działania związane z gospodarką odpadami:

– § 0640 – wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej, kosztów upomnień – zwiększono o 462 zł, plan dochodów po zmianie 3.962 zł, wykonanie 100,00% planu,

– § 0910 – wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – zmniejszono o 462 zł, plan dochodów po zmianie 4.238 zł, wykonanie na dzień 9.12 2019 r. grudnia wynosi 3.268 zł.

Ogółem plan dochodów zwiększono o **580.893,61 zł** i wynosi **57.262.784,53 zł**.

II. WYDATKI

1. W związku z otrzymanymi dotacjami – wprowadza się następujące zmiany w planie wydatków:

w dziale 855 – Rodzina:

a) rozdz. 85501 – świadczenie wychowawcze – zwiększono plan wydatków o 618.538 zł – z przeznaczeniem na realizację ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci, tj. wypłatę świadczeń wychowawczych i koszty związane z realizacją wypłat,

b) rozdz. 85504 – wspieranie rodziny – zwiększono plan wydatków o 5.260 zł – z przeznaczeniem na realizację zadań w ramach Programu „Dobry Start” zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu „Dobry Start”.

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

1) w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo:

a) w rozdz. 01009 – spółki wodne – zwiększono o kwotę 21.000 zł w § 2830 – dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych – z przeznaczeniem na dofinansowanie działalności statutowej spółki – wzrost cen usług i wzrost kosztów zatrudnienia na pokrycie zobowiązań z tytułu niezapłaconych faktur za wykonane zadania w miejscowościach Brzoza, Tarkowo Dolne w Dziemionnie i Januszkowie oraz wynagrodzenia i pochodnych pracownika zatrudnionego w ramach robót publicznych, wobec którego realizowane jest zobowiązanie zatrudnienia na okres 3 miesięcy, po ustaniu refundacji przez Powiatowy Urząd Pracy - zatrudnienia na okres 3 miesięcy - środki przeniesiono z rozdz. 01010 w wysokości 19.000 zł, rozdz. 01095 – pozostała działalność – w wysokości 2.000 zł, plan dotacji po zmianie wynosi 57.000 zł,

b) w rozdz. 01010 – infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – zmniejszono o 19.000 zł – z przeznaczeniem do rozdz. 01009 – spółki wodne,

c) w rozdz. 01095 – pozostała działalność – zmniejszono o 2.000 zł – z przeznaczeniem do rozdz. 01009 – spółki wodne,

2) w dziale 600 – Transport i łączność, rozdz. 60016 – drogi publiczne gminne: zwiększono o 50.094,86 zł – z przeznaczeniem na remonty oraz zimowe utrzymanie ulic i dróg gminnych,

3) w dziale 710 – Działalność usługowa:

a) rozdz. 71012 – zadania z zakresu geodezji i kartografii – zmniejszono o 20.000 zł z przeznaczeniem do działu 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90002 – gospodarka odpadami, § 4300,

b) rozdz. 71095 – pozostała działalność – zmniejszono o 20.000 zł – z przeznaczeniem do działu 600 – Transport i łączność, rozdz. 60016 – drogi publiczne gminne,

4) w dziale 720 – Informatyka, rozdz. 72095 – pozostała działalność **Wydatki inwestycyjne przy udziale środków unijnych** w załączniku Nr 3 zadania inwestycyjne na 2019 r.: w zadaniu inwestycyjnym „Wdrożenie systemu – System Informacji Przestrzennej” w ramach projektu pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” – w §§ 6058 § 6059 – zmniejszono o 72.201,63 zł wartość zadania – z kwoty 107.640,50 zł do kwoty 35.438,87 zł, z tego; § 6058 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – zmniejszono o 61.371,39 zł, z kwoty 91.494,42 zł do kwoty 30.123,03 zł (finansowanie programów i projektów ze środków unii europejskiej), § 6059 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – zmniejszono o 10.830,24 zł, z kwoty 16.146,08 zł do kwoty 5.315,84 zł (współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków unii europejskiej),

5) w dziale 750 – Administracja publiczna:

a) rozdz. 75023 – urzędy gmin – przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 9.000 zł – z przeznaczeniem na zakup usług pocztowych i konserwację oprogramowań,

b) rozdz. 75095 – pozostała działalność – przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 5,84 zł,- z przeznaczeniem na realizację programu ZIT,

6) w dziale 801 – Oświata i wychowanie:

a) rozdz. 80101 - szkoły podstawowe – zmniejszono planowane wydatki budżetowe o kwotę 4.577,00 zł, zwiększono planowane wydatki budżetowe o kwotę 4.668,00 zł oraz przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę 4.733,00 zł, z tego:

- Szkoła Podstawowa w Nowej Wsi Wielkiej – zmniejszono planowane wydatki budżetowe o kwotę 9.245,00 zł oraz przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę 4.733,00 zł – z przeznaczeniem na odpis na ZFSS,

- Szkoła Podstawowa w Brzozie – zwiększono planowane wydatki budżetowe o kwotę 4.668,00 zł – z przeznaczeniem na posiłki regeneracyjne, wynagrodzenia osobowe, zakup energii, badania profilaktyczne, opłaty za usługi telekomunikacyjne oraz odpis na ZFSS,

b) rozdz. 80104 – przedszkola – przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę 1.342,00 zł w Przedszkolu w Brzozie – z przeznaczeniem na posiłki regeneracyjne, wynagrodzenia osobowe i bezosobowe,

c) rozdz. 80113 – dowożenie uczniów do szkół – przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 2.262,00 zł – z przeznaczeniem na wynagrodzenia bezosobowe,

d) rozdz. 80148 – stołówki szkolne i przedszkolne – przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 1.499,00 – z przeznaczeniem na odpis na ZFSS, z tego:

- Szkoła Podstawowa w Nowej Wsi Wielkiej – przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 123,00 zł – z przeznaczeniem na odpis na ZFSS,

- Przedszkole w Brzozie – przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 1.376,00 zł – z przeznaczeniem na składki ZUS oraz odpis na ZFSS,

e) 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 1.800,00 zł, z tego:

- Przedszkole w Nowej Wsi Wielkiej – zwiększono planowane wydatki budżetowe o 1.016,00 zł – z przeznaczeniem na odpis na ZFSS,

- Przedszkole w Brzozie – przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 784,00 zł – z przeznaczeniem na odpis na ZFSS,

Rozdz. 80150 – realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych - zwiększono planowane wydatki o 4.577,00 zł w Szkole Podstawowej w Brzozie – z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe i odpisy na ZFSS,

7) w dziale 851 – Ochrona zdrowia, rozdz. 85149 – programy polityki zdrowotnej – zwiększono o kwotę 302,38 zł – z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe pracowników w wysokości 215,98 zł oraz składki na ubezpieczenia społeczne w wysokości 86,40 zł,

8) w dziale 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85203 – ośrodki wsparcia – przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 3.910 zł – z przeznaczeniem na ubezpieczenie samochodu przeznaczanego do przewozu podopiecznych Środowiskowego Domu Samopomocy w Nowej Wsi Wielkiej,

9) w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90002- gospodarka odpadami zwiększono planowane wydatki o 64.654 zł – z przeznaczeniem na opłaty za wywóz odpadów komunalnych za m-c listopad 2019 r.,

10) w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdz. 92109 – domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – w załączniku Nr 3 zadania inwestycyjne na 2019 r., w – § 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych: – w zadaniu inwestycyjnym „Budowa świetlicy wiejskiej w Kobylarni projekt” – zmniejszono o 1.100 zł z kwoty 50.000 zł do kwoty 48.900 zł: środki własne budżetu – na zaplanowane zadanie została podpisana umowa na kwotę 48.900 zł,
– wydatki bieżące zmniejszono o 44.654 zł – z przeznaczeniem do działu 900, rozdz. 90002-gospodarka odpadami.
Ogółem plan wydatków zwiększono o **580.893,61 zł** i wynosi **64.811.179,00 zł**.
Deficyt budżetowy wynosi **7.548.394,47 zł**.