

**Uzasadnienie do uchwały Nr XV/142/20 Rady Gminy Nowa Wieś Wielka  
z dnia 5 maja 2020 r.**

**I. DOCHODY**

1. Dokonuje się następujących zmian w planie dochodów z tytułu dotacji i rocznej kwoty subwencji ogólnej na 2020 rok oraz udziałów gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych.

1. Minister Finansów Inwestycji i Rozwoju pismem nr ST3.4750.1.2020 dokonał następujących zmian;

a) część oświatową subwencji ogólnej dla Gminy Nowa Wieś Wielka na 2020 r. zmniejszył o 69.452 zł – z kwoty 10.604.537 zł do kwoty 10.535.085 zł, w dziale 758 – Różne rozliczenia, rozdz. 75801 – część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego, § 2920 – subwencje ogólne z budżetu państwa,

b) udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2020 r. zmniejszył o 4.553 zł – z kwoty 13.310.158 zł do kwoty 13.305.605 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,

2. Wojewoda Kujawsko – Pomorski decyzją z dnia 30 kwietnia 2020 r. nr WFB.I.3120.3.25.2020 zwiększył plan dotacji celowych – w dziale 855 – Rodzina, w rozdz. 85513 – składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów, § 2010 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami – o kwotę 9.592,00 zł – z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

**1. 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 725.709,31 zł, wypracowaną przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Nowej Wsi Wielkiej w roku 2019,

2) w dziale 020 – Leśnictwo, rozdz. 02001 – Gospodarka leśna – w § 0870 – wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – wprowadzono plan dochodów w wysokości 10.000 zł – dochody ze sprzedaży drewna,

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

**a)** § 0770 – wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – zwiększono o 38.941,47 zł. Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad – zgodnie z decyzjami Wojewody Kujawsko Pomorskiego WIR.III.7570.218.2019.KK z dnia 25 lutego 2020 r., WIR.III.7570.187.2019.KK z dnia 13 marca 2020 r. na podstawie których ustalono odszkodowanie na rzecz Gminy Nowa Wieś Wielka za utracone prawo własności nieruchomości, nabytej z mocy prawa na rzecz Skarbu Państwa decyzja nr 2/2019 Wojewody Kujawsko – Pomorskiego z dnia 5 lutego 2019 r. znak WIR.V.7820.20.2018.JB o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej pn.: „Rozbudowa Drogi Krajowej nr 25 na odcinku Brzoza – Nowa Wieś Wielka w ramach PBDK – Program Likwidacji Miejsc Niebezpiecznych”, położonej w Gminie Nowa Wieś Wielka, obręb 0014 Prądocin, oznaczonej w ewidencji gruntów jako działka nr 91/17 o powierzchni 0,0284 ha, zapisanej w księdze wieczystej nr BY1B/00067785/0., oraz obręb 0001 Brzoza, oznaczona w ewidencji gruntów jako działka nr 5/15 o pow.0,0066 ha zapisana w księdze wieczystej nr BY1B/002018762/4,

**b)** w § 0940 – wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych wprowadzono plan dochodów w wysokości 10.400 zł z tego:

– kwotę w wysokości **5.000 zł** – w związku ze złożonym oświadczeniem dotyczącym odstąpienia od podpisania umowy na dzierżawę lokalu na prowadzenie Apteki w Brzozie, zgodnie z odbytym przetargiem z dnia 19 listopada 2019 r., wpłacone wadium w kwocie 5.000 zł stosownie do pkt. IV załącznika nr 1 do zarządzenia nr 70/19 Wójta Gminy Nowa Wieś Wielka z dnia 6 listopada 2019 r., przepada,

– kwotę w wysokości **5.400 zł** – w związku z otrzymaniem zwrotu kosztów postępowania kasacyjnego SN5/11/2019 SYGN.AKT IV CSK 399/19,

**4)** w dziale 750 – Administracja publiczna , rozdz. 75023 – urzędy gmin – urealniono planu dochodów: – zwiększono o 300 zł plan dochodów w § 0940 – wpływy z rozliczeń /zwrotów z lat ubiegłych – plan po zmianie 420 zł, wykonanie na dzień 28 kwietnia 2020 r. wynosi 408 zł,

– zmniejszono o 4.000 zł plan dochodów w § 0970 – wpływy z różnych dochodów – plan po zmianie 1.018 zł, wykonanie na dzień 28 kwietnia 2020 r. wynosi 301 zł,

**5)** w dziale 758 – Różne rozliczenia , rozdz. 75809 – rozliczenia między jednostkami samorządu terytorialnego – wprowadzono plan dochodów – w § 2950 – wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności – w wysokości 2.001,34 zł – tytułem – niewykorzystanej dotacji w 2019 roku, przez Starostwo Powiatowe w Bydgoszczy, przekazywanych środków finansowych na koszty osobowe pracowników zatrudnionych w komórce komunikacji,

**6)** w dziale 801 – Oświata i wychowanie – wprowadzono plan dochodów:

**a)** rozdz. 80101 – szkoły podstawowe – § 0940 – wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – w wysokości 9.215 zł – wpływy wynikające z korekty rozliczeń za energię elektryczną za 2019 r. przez ENEA S.A, w tym: Szkoła Podstawowa w Brzozie w wysokości 4.999 zł , Szkoła Podstawowa w Nowej Wsi Wielkiej w wysokości 4.216zł ,

**b)** rozdz. 80104 – Przedszkola:

– § 0940 – wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – w wysokości 943 zł Przedszkole w Nowej Wsi Wielkiej – wpływy wynikające z korekty rozliczeń za energię elektryczną za 2019 r. przez ENEA S.A,

– § 2950 – wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności – w wysokości 11,22 zł – tytułem niewykorzystanej dotacji podmiotowej w 2019 roku, udzielonej

dla niepublicznej jednostki systemu oświaty Przedszkola Niepublicznego „MOTYLEK” w Brzozie,

**7)** w dziale 852 – Pomoc społeczna:

a) rozdz.85203 – ośrodki wsparcia – wprowadzono plan dochodów:

– § 0920 – wpływy z pozostałych odsetek – 100 zł,

– § 0970 – wpływy z różnych dochodów – 10 zł,

**b)** rozdz.85219 – ośrodki pomocy społecznej – § 0970 – wpływy z różnych dochodów – zwiększono o 1.050 zł, plan po zmianie 1.550 zł wykonanie na dzień 28 kwietnia 2020 r. wynosi 1.443 zł,

**c)** rozdz. 85228 – usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – wprowadzono plan dochodów w § 0940 – wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – w wysokości 3.033,75 zł – tytułem zwrotu niewykorzystanych środków z rozliczenia realizacji zadania opieka wytchnieniowa w roku 2019, dotyczyło dofinansowania udziału środków własnych,

**8)** w dziale 855 – Rodzina:

a) rozdz.85502 – świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – w § 0940 – wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – zwiększono o 6.000 zł , plan po zmianie 12.000 zł wykonanie na dzień 28 kwietnia 2020 r. wynosi 10.605,17zł,

b) rozdz. 85503 – Karta Dużej Rodziny – wprowadzono plan dochodów w wysokości 70,00 zł – w § 2360 – Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami,

**9)** w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, w rozdz.90015 – oświetlenie ulic placów i dróg – w § 0940 – wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – wprowadzono plan dochodów – w wysokości 1.098 zł – wpływy wynikające z korekty rozliczeń za energię elektryczną za 2019 r. przez ENEA S.A,

**10)** w dziale 926 – Kultura fizyczna, rozdz. 92605 – zadania w zakresie kultury fizycznej – wprowadzono plan dochodów – w § 2950 – wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności – w wysokości 159,10 zł – tytułem niewykorzystanej dotacji w 2019 roku, przez Klub Sportowy „Sokół” w Brzozie.

Ogółem plan dochodów zwiększono o **740.629,19 zł** i wynosi **57.765.180,85 zł**.

## **II. WYDATKI**

**1.** W związku ze zwiększeniem dotacji i zmniejszeniem części oświatowej subwencji ogólnej na 2020 rok – wprowadza się następujące zmiany w planie wydatków:

1) w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdz. 80104 – przedszkola – zmniejszono o 69.452 zł: Przedszkole w Nowej Wsi Wielkiej o 34.726 zł, Przedszkole w Brzozie o 34.726zł,

2) w dziale 855 – Rodzina, rozdz. 85513 - – składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów

– zwiększono plan wydatków o 9.592,00 zł – z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

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

**1)** w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01010 – infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi; w załączniku Nr 3 zadania inwestycyjne na 2020 r., w – § 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych;

**a)** wprowadzono – zadanie inwestycyjne „Budowa sieci wodociągowej ul. Jaskółcza w Brzozie” – w wysokości 22.500 zł – po złożeniu oferty na wykonanie zadania przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Nowej Wsi Wielkiej – na sfinansowania zadania zaplanowane zostały środki własne budżetu,

**b)** wprowadzono – zadanie inwestycyjne „Budowa sieci wodociągowej ul. Bocianowa w Brzozie” – w wysokości 18.000 zł – po złożeniu oferty na wykonanie zadania przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Nowej Wsi Wielkiej – na sfinansowania zadania zaplanowane zostały środki własne budżetu,

**c)** wprowadzono – zadanie inwestycyjne pn. „Budowa sieci wodociągowej – spięcie sieci ul. Śliwkowa w Brzozie” – w wysokości 23.000 zł – po złożeniu oferty na wykonanie zadania przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Nowej Wsi Wielkiej – na sfinansowania zadania zaplanowane zostały środki własne budżetu,

**d)** wprowadzono – zadanie inwestycyjne pn. „Budowa sieci wodociągowej – według trasy przebiegającej przez działki nr 172/50,172/111 w ul. Grabowej i Lipowej obręb ewidencyjny Prądocin” – w wysokości 30.000 zł – po złożeniu oferty na wykonanie zadania przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Nowej Wsi Wielkiej – na sfinansowania zadania zaplanowane zostały środki własne budżetu,

**e)** wprowadzono – zadanie inwestycyjne pn. „Budowa sieci wodno – kanalizacyjnej w Prądocinie – działki nr 102/9,104/5 – w wysokości 50.000 zł – po złożeniu oferty na wykonanie zadania przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Nowej Wsi Wielkiej – na sfinansowania zadania zaplanowane zostały środki własne budżetu,

**f)** w rozdz.01010 – infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi; – zaplanowane zadanie inwestycyjne pn. „Budowa sieci wodociągowej w Nowej Wsi Wielkiej ( ulica Długa) o wartości 60.000 zł – zmniejszono o 60.000 zł do kwoty 0,00 zł – przeniesiono do realizacji w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz.90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód – ( zadanie otrzymuje nazwę „ Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Nowej Wsi Wielkiej ul. Długa o wartości 60.000 zł) ,

**2)** w dziale 020 – Leśnictwo, rozdz. 02001 – gospodarka leśna, § 4300 – zakup usług pozostałych – wprowadzono plan wydatków w wysokości 10.000 zł – z przeznaczeniem na wykonanie cięć pielęgnacyjnych w lasach gminnych,

**3)** w dziale 600 – Transport i łączność, rozdz. 60016 – drogi publiczne gminne: w załączniku Nr 3 zadania inwestycyjne na 2020 r., w – § 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych;

**a)** wprowadzono – zadanie inwestycyjne „Budowa drogi w Nowym Smolnie (projekt)” wykonanie projektu drogowego z podłączeniem do drogi wojewódzkiej wraz z podziałami i rozgraniczeniami oraz przebudową sieci) – w wysokości 116.568 zł – zadanie rozpoczęte w 2019 roku,

- b)** wprowadzono – zadanie inwestycyjne „Budowa drogi w Kobylarni (projekt)” – w wysokości 52.275 zł – zadanie rozpoczęte w 2019 roku,
- c)** wprowadzono – zadanie inwestycyjne „Budowa drogi od DW254 do miejscowości Olimpina-wieś (projekt)” – w wysokości 127.920 zł – zadanie rozpoczęte w 2019 roku, w stosunku do roku 2019 r., zwiększa się zakres dokumentacji projektowo-kosztorysowej w branży drogowo-instalacyjnej związanej z budową drogi od DW254 do miejscowości Olimpina z uwzględnieniem parkingu przy skrzyżowaniu z drogą wojewódzką nr 254 na ok.40 stanowisk,
- d)** wprowadzono – zadanie inwestycyjne „Budowa przepustu na Kanale Złotnickim w Januszkowie (projekt)” – w wysokości 20.935 zł – zadanie rozpoczęte w 2019 roku,
- e)** wprowadzono – zadanie inwestycyjne „Budowa drogi Dobromierz Dolny do Dobromierza Górnego (projekt)” – w wysokości 70.000 zł,
- f)** zadanie inwestycyjne „Budowa drogi w Prądocinie ( od DK25 do PKP)” zwiększyć o 30.000,00 zł z kwoty 238.717,27 zł do kwoty 268.717,27 zł – po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym – na sfinansowania zadania zaplanowane zostały środki własne budżetu, w wysokości 30.000,00 zł oraz kredyt bankowy pozostaje w niezmienionej wysokości 238.717,27 zł,
- g)** zadanie inwestycyjne pn. „Budowa ulicy Jaskółczej i Klonowej wraz z rozbudową kanalizacji deszczowej w Brzozie” o wartości 1.590.577 zł, zmienione zostały zasady finansowania zadania: zaplanowaną pożyczkę w wysokości 1.278.000 zł zmniejszono do kwoty 0,00 zł, zaplanowany kredyt bankowy w wysokości 312.577,00 zł zwiększono do kwoty 1.590.577,00 zł, (przeniesiono zmiany kwoty dofinansowania pomiędzy zadaniami inwestycyjnymi),
- h)** zadanie inwestycyjne pn. „Budowa ulicy Gołębiej o długości 351 m wraz z odwodnieniem w Brzozie” o wartości 856.337 zł, zmienione zostały zasady finansowania zadania: wprowadzono do pobrania pożyczkę w wysokości 528.000,00 zł, zaplanowany kredyt bankowy w wysokości 856.337,00 zł zmniejszono do kwoty 328.337,00 zł, (przeniesiono zmiany kwoty dofinansowania pomiędzy zadaniami inwestycyjnymi),
- i)** zadanie inwestycyjne pn. „Budowa ulicy Wrzosowej wraz z odwodnieniem w Nowej Wsi Wielkiej – zmienione zostały zasady finansowania zadania - zaplanowano pożyczkę w wysokości 750.000,00 zł, zaplanowany kredyt bankowy w wysokości 1.000.000,00 zł zmniejszono do kwoty 250.000,00 zł ( możliwość otrzymania pożyczki z EFRWP w Warszawie),
- i) wydatki bieżące** zwiększono o 57.497,74 zł – z przeznaczeniem na remont i utrzymanie dróg gminnych,

**4)** w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa, rozdz. 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami – § 4590 – Kary i odszkodowania i wypłacane na rzecz osób fizycznych – zwiększono o 44.970,00 zł – z przeznaczeniem na zapłatę odszkodowania na rzecz osób fizycznych za przejęte grunty pod drogi gminne,

**5)** w dziale 801 – Oświata i wychowanie;

- a)** w rozdz. 80101 – szkoły podstawowe – zwiększono o 9.215 zł – Szkoła Podstawowa w Nowej Wsi Wielkiej w wysokości 4.216 zł, Szkoła Podstawowa w Brzozie w wysokości 4.999 zł – z przeznaczeniem na zakup energii elektrycznej,
- b)** w rozdz. 80104 – przedszkola – zwiększono o 943 zł – Przedszkole w Nowej Wsi Wielkiej – z przeznaczeniem na zakup energii elektrycznej oraz przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 492 zł – z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań

jednostek samorządu terytorialnego - zaliczanych do tytułu dłużnego, spłata za aparat telefoniczny,

**6)** w dziale 855 – Rodzina:

a) rozdz.85502 – świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – zwiększono o 6.000 zł plan wydatków w § 2910 – zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustaw, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, plan po zmianie 21.010 zł wykonanie na dzień 24 kwietnia 2020 r. wynosi 10.150,99 zł,

**7)** w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz.90001 – gospodarka ściekowa i ochrona wód – w załączniku Nr 3 zadania inwestycyjne na 2020 r., w – § 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – wprowadzono zadanie inwestycyjne pn. „ Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Nowej Wsi Wielkiej ul. Długa” o wartości 60.000 zł,

**8)** w dziale 926 – Kultura fizyczna, rozdz. 92601 – obiekty sportowe – w załączniku Nr 3 zadania inwestycyjne na 2020 r., w § 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych:

a) wprowadzono zadanie inwestycyjne pn. „Wykonanie prac renowacyjnych na boisku sportowym przy Szkole Podstawowej w Brzozie” – wartość zadania w wysokości 14.040 zł,

b) wprowadzono zadanie inwestycyjne pn. „Zaprojektowanie i wykonanie – ujęcia wody do podlewania boiska sportowego w NWW wraz z montażem dodatkowych zraszaczy i badaniem zagęszczenia gruntu, w wysokości 96.625,45 zł.

3.W załączniku Nr 7 do uchwały Nr XII/119/19 Rady Gminy Nowa Wieś Wielka z dnia 17 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nowa Wieś Wielka na 2020 r. Plan przychodów i wydatków zakładów budżetowych na 2020 r.:

a) plan przychodów Zakładu Gospodarki Komunalnej w Nowej Wsi Wielkiej na 2020 r. po zmianie wynosi 5.110.608,00 zł, stan środków obrotowych na początek roku 318.725 zł, suma bilansowa 5.429.333,00 zł,

b) plan wydatków Zakładu Gospodarki Komunalnej w Nowej Wsi Wielkiej na 2020 r. po zmianie wynosi 5.089.125,00 zł, stan środków obrotowych na koniec roku 340.208,00 zł, suma bilansowa 5.429.333,00 zł.

W planie finansowym przychodów i kosztów na rok 2020 zmienione zostają paragrafy wynagrodzeń i pochodnych od płac, w związku z zatrudnieniem pracownika w ramach Robót Publicznych z Urzędu Pracy w Bydgoszczy. Zmieniony zostaje również stan środków obrotowych na koniec roku.

Ogółem plan wydatków zwiększono o **740.629,19 zł** i wynosi **59.043.180,85 zł**. Deficyt budżetowy wynosi **1.278.000,00 zł**.