

**Uzasadnienie do uchwały Nr VII/54/24 Rady Gminy Nowa Wieś Wielka
z dnia 3 grudnia 2024 r.**

I. DOCHODY

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

1) pismem z dnia 21 listopada 2024 r. Nr WFB.I.3121.2.220.2024 Wojewoda Kujawsko-Pomorski zwiększył środki o 36,00 zł - na pomoc w formie posiłku, zadanie realizowane na podstawie Ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024 r. poz. 167 ze zm.) – dział 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85230 – pomoc w zakresie dożywiania, § 2100 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy,

2) Wojewoda Kujawsko – Pomorski decyzją z dnia 20 listopada 2024 r. nr WFB.I.3120.3.106.2024 – dokonał zmian dotacji celowych, z tego:

a) w dziale 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85203 – ośrodki wsparcia, § 2010 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami – zwiększył dotację o 4.711,00 zł – z przeznaczeniem na zapewnienie bieżącego funkcjonowania środowiskowego domu samopomocy,

b) w dziale 855 – Rodzina – dokonał następujących zmian budżetowych:

- o 337.408,00 zł – zwiększył dotację w rozdz. 85502 – świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, § 2010 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami – z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych, na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, na realizację zasiłku dla opiekuna na podstawie ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów oraz realizację art. 10 ustawy o wsparciu kobiet w ciąży „Za życiem”,

- o 2.000,00 zł - zmniejszył dotację w rozdz. 85502 - świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, § 2060 – dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci – w związku z niewykorzystaniem dotacji,

- o 9.143,00 zł - zmniejszył dotację w rozdz. 85513 - składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, § 2010 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami – w związku z niewykorzystaniem dotacji,

- o 7.960,00 zł - zwiększył dotację w rozdz. 85513 - składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, § 2010 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami – z przeznaczeniem na wypłatę składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów,

- 3) Wojewoda Kujawsko – Pomorski umową nr 81/2024 udzielił wsparcia finansowego w wysokości 12.867,30 zł ze środków Funduszu Pracy na realizację „Rządowego programu Asystent rodziny w 2024 r.”- dział 855 – Rodzina, rozdz. 85504 wsparcie rodziny, § 2690 – środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw,
- 4) w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01044 – infrastruktura sanitacyjna wsi, § 6370 – środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład .Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych - zwiększono planowane dochody o 1.901.229,74 zł na dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład – zwiększenie z uwagi na zwiększony zakres robót budowlanych w 2024 r. w tym:
- a) „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kobylarnia w zasięgu drogi wojewódzkiej nr 254 – etap 2” o 1.000.000,00 zł,
- b) „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kobylarnia w zasięgu drogi wojewódzkiej nr 254 – etap 3” o 901.229,74 zł,
- 4) w dziale 750 – Administracja publiczna, rozdz. 75095 – pozostała działalność – przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji dochodów budżetowych kwotę 19.704,62 zł w ramach realizacji programu „Cyberbezpieczny samorząd”, dochody majątkowe zmniejszono o 19.704,62 zł z kwoty 226.836,20 zł do kwoty 207.131,58 zł, wprowadzono dochody bieżące w kwocie 19.704,62 zł,
- 5) pismem z dnia 26 listopada 2024 r. Nr WFB.I.3121.2.217.2024 Wojewoda Kujawsko-Pomorski zwiększył środki o 24.467,50 zł na zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy zakwaterowanym w obiektach zatwierdzonych przez Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego - dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdz. 75495 – pozostała działalność, § 2100 – środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy.

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

- 1) w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdz. 80148 – stołówki szkolne i przedszkolne – zwiększono planowane dochody o 7.000,00 zł – w ramach Szkoły Podstawowej w Nowej Wsi Wielkiej - z tytułu wpływów z usług.

Ogółem plan dochodów zwiększono o **2.284.536,60 zł** i wynosi **95.534.141,25 zł**.

II. WYDATKI

1. Dokonuje się następujących zmian w planie wydatków z tytułu otrzymanych dotacji i środków:

- 1) w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01044 – infrastruktura sanitacyjna wsi - zwiększono planowane wydatki o 1.901.229,74 zł, zwiększenie z uwagi na zwiększony zakres robót budowlanych w 2024 r. – z przeznaczeniem na realizację zadania:
- a) „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kobylarnia w zasięgu drogi wojewódzkiej nr 254 – etap 2” o 1.000.000,00 zł,
- b) „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kobylarnia w zasięgu drogi wojewódzkiej nr 254 – etap 3” o 901.229,74 zł,
- 2) w dziale 750 – Administracja publiczna, rozdz. 75095 – pozostała działalność – przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej wydatków środki z wydatków majątkowych na wydatki bieżące oraz zmniejszono udział środków własnych w ramach

zadania „Cyberbezpieczny samorząd” – wydatki majątkowe wynoszą 232.731,90 zł, wydatki bieżące – 22.140,00 zł,

3) dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne, rozdz. 75495 – pozostała działalność – zwiększono plan wydatków o 24.467,50 zł – z przeznaczeniem - zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy zakwaterowanym w obiektach zatwierdzonych przez Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego,

4) w dziale 852 – Pomoc społeczna – dokonano następujących zmian budżetowych:

a) rozdz. 85203 – ośrodki wsparcia – zwiększono planowane wydatki o 4.711,00 zł – z przeznaczeniem na zapewnienie bieżącego funkcjonowania środowiskowego domu samopomocy,

b) rozdz. 85230 – pomoc w zakresie dożywiania - zwiększono planowane wydatki o 36,00 zł – z przeznaczeniem na pomoc w formie posiłku dla dzieci i młodzieży obywateli Ukrainy,

3) w dziale 855 – Rodzina, dokonano następujących zmian budżetowych:

a) rozdz. 85502 – świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – zwiększono plan wydatków o 337.408,00 zł oraz zmniejszono plan wydatków o 2.000,00 zł - z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych, na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, na realizację zasiłku dla opiekuna na podstawie ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów oraz realizację art. 10 ustawy o wsparciu kobiet w ciąży „Za życiem”,

b) rozdz. 85504 – wspieranie rodziny – zwiększono planowane wydatki o 12.867,36 zł – z przeznaczeniem na realizację „Rządowego programu Asystent rodziny w 2024 r.”,

c) rozdz. 85513 - składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – zwiększono o 7.960,00 zł oraz zmniejszono o 9.143,00 zł planowane wydatki - z przeznaczeniem na wypłatę składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów.

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

1) w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01044 – infrastruktura sanitacyjna wsi - zwiększono planowane wydatki z tytułu środków własnych o 13.643,92 zł – z przeznaczeniem na realizację zadania - zwiększenie z uwagi na zwiększony zakres robót budowlanych w 2024 r:

a) „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kobylarnia w zasięgu drogi wojewódzkiej nr 254 – etap 2” o 2.200,00 zł,

b) „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kobylarnia w zasięgu drogi wojewódzkiej nr 254 – etap 3” o 11.443,92 zł,

2) w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa, rozdz. 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami - przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 20.000,00 zł – z przeznaczeniem na zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz i analiz – wydatki związane z ustaleniem opłat adiacenckich,

3) w dziale 710 – Działalność usługowa, rozdz. 71035 – cmentarze – przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 2.129,98 zł – z przeznaczeniem na zakup kwiatów i zniczy,

4) w dziale 600 – Transport i łączność, rozdz. 60016 – drogi publiczne gminne – zmniejszono planowane wydatki o 3.771,71 zł w zadaniu „Budowa drogi w Nowym Smolnie (projekt)”

wartość zadania po zmianach 76.711,13 zł oraz przeniesiono pomiędzy rozdziałami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 15.499,00 zł,

5) w dziale 750 – Administracja publiczna – dokonano następujących zmian budżetowych:

a) rozdz. 75023 – urzędy gmin - zmniejszono planowane wydatki o 20.000,00 zł – w związku z niższym wykonaniem wydatków,

b) rozdz. 75085 – wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – zmniejszono planowane wydatki o 43.700,00 zł,

5) w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdz. 75412 – ochotnicze straże pożarne – zwiększono planowaną dotację celową dla OSP Brzoza, zgodnie z pismem z dnia 11.11.24 r. – z przeznaczeniem na awaryjną naprawę pojazdów,

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

a) rozdz. 80101 – szkoły podstawowe – dokonano następujących zmian budżetowych:

- Szkoła Podstawowa w Nowej Wsi Wielkiej – zwiększono planowane wydatki o 56.250,00 zł oraz przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 5.100,00 zł - z przeznaczeniem na dodatki wiejskie i wynagrodzenia osobowe nauczycieli,
- o 14.777,20 zł zmniejszono wydatki na zadanie „Budowa hali sportowej z łącznikiem do budynku Szkoły Podstawowej im. M. Konopnickiej wraz z infrastrukturą techniczną i zagospodarowaniem terenu SP przy ul. Ogrodowej 1 w Nowej Wsi Wielkiej” z kwoty 35.000,00 zł do kwoty 20.222,80 zł,

- Szkoła Podstawowa w Brzozie – zwiększono planowane wydatki o 192.869,29 zł - z przeznaczeniem na wynagrodzenia nauczycieli i obsługi składki ZUS, zakup materiałów,

b) rozdz. 80104 – przedszkola – dokonano następujących zmian budżetowych:

- Przedszkole w Nowej Wsi Wielkiej – zwiększono planowane wydatki o 65.000,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe obsługi i nauczycieli oraz składki na ubezpieczenie społeczne,

- Przedszkole w Brzozie - przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 200,00 zł – z przeznaczeniem na Fundusz Pracy oraz zmniejszono planowane wydatki o 159.800,00 zł,

c) rozdz. 80107 – świetlice szkolne – dokonano następujących zmian budżetowych:

- Szkoła Podstawowa w Nowej Wsi Wielkiej – zmniejszono planowane wydatki o 33.300,00 zł,

- Szkoła Podstawowa w Brzozie – zwiększono planowane wydatki o 14.425,00 zł – z przeznaczeniem na składki ZUS, Fundusz Pracy, wynagrodzenia nauczycieli,

d) rozdz. 80113 – dowożenie uczniów do szkół – zmniejszono planowane wydatki o 13.000,00 zł,

e) rozdz. 80148 – stołówki szkolne i przedszkolne - dokonano następujących zmian budżetowych:

- Szkoła Podstawowa w Nowej Wsi Wielkiej – zwiększono planowane wydatki o 7.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup żywności oraz zmniejszono planowane wydatki o 14.900,00 zł ,

- Przedszkole Nowa Wieś Wielka - przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 50,00 zł - z przeznaczeniem na wpłaty na PPK oraz zmniejszono planowane wydatki o 3.490,00 zł ,

- Przedszkole w Brzozie – zmniejszono planowane wydatki o 53.300,00 zł,

f) 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 – dokonano następujących zmian budżetowych:

- Przedszkole Nowa Wieś Wielka - zmniejszono planowane wydatki o 20.000,00 zł,

- Przedszkole Brzoza – zwiększono planowane wydatki o 2.080,00 zł – z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe, składki ZUS i wynagrodzenia nauczycieli oraz przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 750,00 zł – z przeznaczeniem na Fundusz Pracy i wpłaty PPK,

g) rozdz. 80150 – realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – dokonano następujących zmian budżetowych:

- Szkoła Podstawowa w Nowej Wsi Wielkiej – zwiększono planowane wydatki o 22.950,00 zł - z przeznaczeniem na dodatki mieszkaniowe, składki ZUS, Fundusz Pracy, wynagrodzenia nauczycieli,

- Szkoła Podstawowa w Brzozie – zwiększono planowane wydatki o 105.285,00 zł - z przeznaczeniem na składki ZUS, wynagrodzenia osobowe nauczycieli,

h) rozdz. 80195 – pozostała działalność – zmniejszono planowane wydatki o 4.100,00 zł,

7) w dziale 851 – Ochrona zdrowia, rozdz. 85154 – przeciwdziałanie alkoholizmowi – zwiększono planowane wydatki o 60.008,23 zł – są to środki wynikające ze szczególnych zasad wykonywania budżetu – zezwolenia na sprzedaż alkoholu rozliczenie roku 2023,

8) w dziale 852 Pomoc społeczna – dokonano następujących zmian budżetowych, z tego:

a) rozdz. 85203 – ośrodki wsparcia – przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 59.348,00 zł, z tego na zakup materiałów, sprzętu i usług na działalność Środowiskowego Domu Samopomocy 42.428,00 zł oraz zadanie inwestycyjne pn. „Zakup pieca do wypalania gliny do SDS” – 16.920,00 zł,

9) w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – dokonano następujących zmian budżetowych:

a) rozdz. 85404 – wczesne wspomaganie rozwoju dziecka – zmniejszono planowane wydatki o 36.400,00 zł, z tego Przedszkole Nowa Wieś Wielka o 9.100,00 zł, Przedszkole Brzoza o 27.300,00 zł,

b) rozdz. 85415 – pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – zmniejszono planowane wydatki o 15.000,00 zł,

c) rozdz. 85416 – pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym - zmniejszono planowane wydatki o 10.000,00 zł,

10) w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90002 – gospodarka odpadami komunalnymi – zwiększono planowane wydatki o 2.000,00 zł – z przeznaczeniem na zadanie „Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Brzozie” z kwoty 1.359.188,00 zł do kwoty 1.361.188,00 zł,

11) w dziale 926 – Kultura fizyczna, rozdz. 92601 – obiekty sportowe – dokonano następujących zmian budżetowych:

a) o 10.000,00 zł – zwiększono wydatki na zadanie „Budowa skateparku i pumtracka wraz z infrastrukturą towarzyszącą – Brzoza Północ” – zwiększono udział środków własnych budżetu ,

b) w zadaniu „Budowa i modernizacja kompleksu boisk ze sztuczną nawierzchnią i infrastrukturą towarzyszącą w Brzozie” – przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji wydatków kwotę w wysokości 130.936,19 zł, § 6057 – zwiększono o 130.936,59 zł, § 6059 – udział budżetu państwa zwiększono o 15.764,09 zł, § 6059 – udział budżetu gminy zmniejszono o 146.700,68 zł – wartość zadania po zmianach pozostaje bez zmian i wynosi 742.053,33 zł.

Ogółem plan wydatków zwiększono o **2.344.544,83 zł** i wynosi **105.413.194,48 zł**.

Deficyt budżetowy **zwiększono z kwoty 9.819.045,00 zł do kwoty 9.879.053,23 zł tj. o 60.008,23 zł.**

III.W załączniku Nr 4 do uchwały Nr LVI/529/23 Rady Gminy Nowa Wieś Wielka z dnia 19 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nowa Wieś Wielka na 2024r. Przychody i rozchody budżetu w 2024 r. wprowadzono następujące zmiany:

Planowane Przychody na 2024 r. w wysokości **13.567.142,72 zł**, zastępuje się kwotą **13.627.150,95 zł**.

Przychody i rozchody budżetu 2024 r. przedstawiają się następująco:

- | | |
|--|--------------------------|
| 1) § 905 - przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rach. bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu - środki na przeciwdziałanie alkoholizmowi za 2023 r.,(zwiększono z kwoty 198.526,60 zł do kwoty 258.534,83 zł tj. o 60.008,23 zł) | 258.834,83 zł, |
| 2) § 950 – wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | 1.388.468,51 zł, |
| 3) § 952 - przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości | 11.980.147,61 zł. |

IV. Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków jednostek budżetowych – dochody i wydatki zwiększono o 2.060,00 zł.