

**Uzasadnienie do uchwały Nr XXIII/ /21 Rady Gminy Nowa Wieś Wielka
z dnia 11 marca 2021r.**

I. DOCHODY

1. Dokonuje się następujących zmian w planie dochodów z tytułu rocznej kwoty subwencji ogólnej na 2021 rok.

1. Minister Finansów Funduszy i Polityki Regionalnej pismem nr ST3.4750.2.2021 dokonał następujących zmian;

a) część oświatową subwencji ogólnej dla Gminy Nowa Wieś Wielka na 2021 r. zmniejszył o 116.292 zł – z kwoty 11.357.071,00 zł do kwoty 11.240.779,00 zł, w dziale 758 – Różne rozliczenia, rozdz. 75801 – część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego, § 2920 – subwencje ogólne z budżetu państwa.

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

1) Dyrektor Urzędu Statystycznego w Bydgoszczy – pismem z dnia 8 lutego 2021 r. nr BDG-WE.577.8.2020.12 przydzielił dotację celową w wysokości 12.901,00 zł – w dziale 750 – Administracja publiczna, rozdz. 75056 – spis powszechny i inne, § 2010 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami – z przeznaczeniem na realizację zadań w związku z Narodowym Spisem Powszechnym Ludności i Mieszkań na 2021 r., tj. wynagrodzenia w formie dodatków spisowych oraz na wydatki tzw. rzeczowe związane z realizacją NSP, m.in. zakup materiałów biurowych oraz pokrycia części opłat za media,

2) Wojewoda Kujawsko – Pomorski decyzją z dnia 8 lutego 2021 r. nr WFB.I.3120.3.3.2021 zwiększył plan dotacji celowych, w dziale 855 – Rodzina, rozdz. 85503 – Karta Dużej Rodziny, § 2010 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami – o kwotę 185,49 zł – z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny wynikających z ustaw o Karcie Dużej Rodziny – rezerwa celowa cz.83, poz. 15,

3) Wojewoda Kujawsko – Pomorski decyzją z dnia 1 lutego 2021 r. nr WFB.I.3120.1.31.2021 – ustalił plan dochodów i wydatków budżetu państwa dla województwa kujawsko-pomorskiego ujętych w ustawie budżetowej na 2021 rok., wielkość dochodów związanych z realizacją zadań zleconych oraz dotacji:

Wydatki (Dotacje) Zmniejszenie

A. Zadania zlecone z zakresu administracji rządowej:

a) § 2010 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami:

– dział 750 – Administracja publiczna, rozdz.75011 – urzędy wojewódzkie – 2.300 zł,

4) Wojewoda Kujawsko – Pomorski decyzją z dnia 26 lutego 2021 r. nr WFB.I.3120.3.6.2021 zwiększył plan dotacji celowych, w dziale 851 – Ochrona zdrowia – rozdz. 85195 – pozostała działalność, § 2010 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami o kwotę 121 zł – z przeznaczeniem na sfinansowanie poniesionych kosztów wydania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż

ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe, zgodnie z art.7 us.4 ustawy świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2019r, poz.1373 ze zm.).

3. Dokonuje się następujących zmian w planie dochodów własnych:

1) w dziale 600 – Transport i łączność, rozdz. 60095 – pozostała działalność – wprowadzono plan dochodów w § 2950 – wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności – w wysokości 124.227,06 zł – tytułem niewykorzystanej dotacji w 2020 roku na funkcjonowanie autobusowej linii międzygminnej łączącej Miasto Bydgoszcz z Gminą Nowa Wieś Wielka zgodnie z rozliczeniem otrzymanej w roku 2021 dotacji na częściowe pokrycie kosztów funkcjonowania linii nr 99 – stosownie do zapisów § 9 Porozumienia międzygminnego zawartego w dniu 19 czerwca 2015 r., między Miastem Bydgoszcz, a Gminą Nowa Wieś Wielka o wspólnej obsłudze komunikacją miejską,

2) 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 1.972,15 zł – tytułem – niewykorzystanej dotacji w 2020 roku, przez Starostwo Powiatowe w Bydgoszczy, przekazywanych środków finansowych na koszty osobowe pracowników zatrudnionych w komórce komunikacyjnej położonej na terenie gminy,

3) w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdz.80104 – przedszkola – wprowadzono plan dochodów w § 0940 – wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych w wysokości 962,00 zł – tytułem refundacji wynagrodzenia przez Powiatowy Urząd Pracy,

4) w dziale 852 – Pomoc społeczna – wprowadzono plan dochodów w:

a) rozdz. 85214 – zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, § 0940 – wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych w wysokości o 196,12 zł,

b) rozdz. 85216 – zasiłki stałe, § 0940 – wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych w wysokości 200 zł,

c) rozdz. 85219 – ośrodki pomocy społecznej, § 0970 – wpływy z różnych dochodów w wysokości 22,53 zł,

5) w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz.90015 – oświetlenie ulic placów i dróg – wprowadzono plan dochodów w § 0950 – wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w wysokości 5.889,73 zł – tytułem otrzymanego odszkodowania z Towarzystwa Ubezpieczeniowego – za uszkodzenia słupa oświetleniowego oprawy wysięgnika przy ul. Powstańców Wielkopolskich w Brzozie,

6) w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdz. 92109 – domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – wprowadzono plan dochodów w § 0960 – wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej w wysokości 100.000,00 zł – środki otrzymane z Fundacji GRUPY PERN darowizna finansowa umowa darowizny Nr 1/21 z dnia 22 stycznia 2021 r., z przeznaczeniem na częściowe sfinansowanie budowy ogólnodostępnej i niekomercyjnej świetlicy wiejskiej wraz placem zabaw,

7) 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 1.615,58 zł – tytułem niewykorzystanej dotacji w 2020 roku, przez Klub Sportowy Brzoza.

Ogółem plan dochodów zwiększono o **129.700,66 zł** i wynosi **60.280.753,22 zł**.

II. WYDATKI

1. W związku ze zmniejszeniem części oświatowej subwencji ogólnej na 2021 rok o kwotę 116.292 zł – wprowadza się następujące zmiany w planie wydatków:

1) w dziale 801 – Oświata i wychowanie:

a) rozdz. 80101 – szkoły podstawowe – zmniejszono o 80.000 zł w tym: Szkoła Podstawowa w Nowej Wsi Wielkiej o 40.000 zł, Szkoła Podstawowa w Brzozie o 40.000 zł.

b) rozdz. 80104 – przedszkola – zmniejszono o 36.292 zł Przedszkole w Nowej Wsi Wielkiej.

2. W związku z otrzymaną dotacją – wprowadza się następujące zmiany w planie wydatków w:

1) dziale 750 – Administracja publiczna, rozdz. 75011 – urzędy wojewódzkie – zmniejszono plan wydatków o 2.300 zł – w związku z ustaleniem planu dochodów i wydatków budżetu państwa dla województwa kujawsko-pomorskiego ujętych w ustawie budżetowej na 2021 rok,

2) dziale 750 – Administracja publiczna, rozdz. 75056 – spis powszechny i inne – wprowadzono plan wydatków w wysokości 12.901 zł – z przeznaczeniem na realizację zadań na rzecz Narodowego Spisu Powszechnego Ludności i Mieszkań na 2021 r., tj. wynagrodzenia w formie dodatków spisowych oraz na wydatki tzw. rzeczowe związane z realizacją NSP, m.in. zakup materiałów biurowych oraz pokrycia części opłat za media,

3) dziale 851 – Ochrona zdrowia, rozdz. 85195 – pozostała działalność wprowadzono plan wydatków w wysokości 121 zł – z przeznaczeniem na sfinansowanie poniesionych kosztów wydania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe,

4) dziale 855 – Rodzina, rozdz. 85503 – Karta Dużej Rodziny wprowadzono plan wydatków w wysokości 185,49 zł – z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny wynikających z ustaw o Karcie Dużej Rodziny.

2. 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 2021 r., w § 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych;

a) wprowadzono – zadanie inwestycyjne „Budowa sieci wodociągowej na terenie gminy (projekty)” – w wysokości 93.325 zł – na sfinansowania zadania zaplanowane zostały środki własne budżetu,

2) w dziale 600 – Transport i łączność, rozdz. 60016 – drogi publiczne gminne – w załączniku zadań inwestycyjne na 2021 r. w § 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek

budżetowych – w zadaniu inwestycyjnym pn. „Budowa parkingu przy ul. Przemysłowej w Brzozie” *dodano* „ Zagospodarowanie terenu przy skrzyżowaniu ulic Przemysłowej i Polnej w Brzozie - budowa parkingu przy ul. Przemysłowej w Brzozie” wartość zadania pozostaje bez zmian w wysokości 741.447,65 zł,

3) dziale 710 – Działalność usługowa – dokonano przeniesienia środków pomiędzy rozdziałami klasyfikacji budżetowej:

a) rozdz.71004 – plany zagospodarowania przestrzennego – zmniejszono o 7.000 zł – z przeznaczeniem do rozdz. 71012 – zadania z zakresu geodezji i kartografii,

b) rozdz. 71012 – zadania z zakresu geodezji i kartografii – zwiększono o 7.000 zł – z przeznaczeniem na wykonanie prac geodezyjnych dla nieruchomości na terenie gminy: dokonanie aktualizacji ewidencji gruntów, podziału geodezyjnego oraz rozgraniczeń – środki przeniesiono z rozdz. 71004 – plany zagospodarowania przestrzennego,

4) dziale 750 – Administracja publiczna:

a) rozdz. 75095 – pozostała działalność – przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 20.858 zł – z przeznaczeniem do § 4530 – podatek od towarów i usług VAT – wprowadzono plan wydatków w wysokości 19.557 zł – zapłata podatku VAT z chwilą wdrożenia centralizacji rozliczeń podatku od towarów i usług (VAT) – jednostka samorządu terytorialnego przejęła obowiązki podatnika VAT za swoje jednostki organizacyjne oraz do § 4580 – pozostałe odsetki – wprowadzono plan wydatków w wysokości 1.301 zł – w związku z korektą roczną deklaracji podatku „VAT 7” składaną w miesiącu styczniu za 2020 rok – z chwilą wdrożenia centralizacji rozliczeń podatku od towarów i usług (VAT) – jednostka samorządu terytorialnego przejęła obowiązki podatnika VAT za swoje jednostki organizacyjne,

5) w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdz. 75421 – zarządzanie kryzysowe – wprowadzono plan wydatków bieżących w wysokości 10.000 zł.

– z przeznaczeniem na zakup środków antybakteryjnych do Urzędu Gminy Nowa Wieś Wielka, Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej i Ochotniczych Straży Pożarnych, maseczek ochronnych dla mieszkańców Gminy w celu ochrony przed zakażeniem COVID-19 oraz kombinezonów i rękawic jednorazowych dla pracowników Punktu Selektywnej Zbiorki Odpadów zlokalizowanych w miejscowościach Brzoza i Nowa Wieś Wielka w celu zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania choroby zakaźnej,

6) w dziale 801 – Oświata i wychowanie:

a) rozdz. 80104 – Przedszkola – zwiększono o 962 zł Przedszkole w Brzozie – z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenia społeczne,

b) rozdz.80195 – pozostała działalność – wprowadzono plan wydatków w wysokości 30.798,17 zł – z przeznaczeniem na realizację wydatków kwalifikowanych Projektu. Umowa nr 11/1/LOWE/BYD/2020-00 o powierzenie grantu pn. „Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji w Brzozie nr 11/1/LOWE/BYD/2020 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 nr Osi Priorytetowej II - Efektywne Polityki Publiczne dla Rynku Pracy, Gospodarki i Edukacji, Działania 2.14 Rozwój narzędzi dla uczenia się przez całe życie. Działając na podstawie umowy nr UDA-POWR.02.14.00-1009/19-00 o dofinansowanie projektu nr POWR.02.14.00-00-1009/19-00 pt. „Aktywizacja osób dorosłych w ramach Ośrodków Edukacji LOWE”,

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

a) rozdz. 90001 – gospodarka ściekowa i ochrona wód – w załączniku zadań inwestycyjnych na 2021 r. przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 100.000 zł:

a) § 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – zmniejszono o 100.000 zł zadanie inwestycyjne pn. „Zakup kontenerów biurowych do PSZOK wraz z organizacją systemu odbioru odpadów” ,

b) § 6060 – wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – zwiększono o 100.000 zł zadanie inwestycyjne pn. „Zakup kontenerów biurowych do PSZOK wraz z organizacją systemu odbioru odpadów” ,

c) rozdz. 90013 – schroniska dla zwierząt – zmniejszono o 20.000 zł – z przeznaczeniem do rozdz.90095 – pozostała działalność – dokonano przeniesienia środków pomiędzy rozdziałami klasyfikacji budżetowej,

b) rozdz. 90095 – pozostała działalność – zwiększono o 20.000 zł – z przeznaczeniem na sterylizację i kastrację kotów i psów bezdomnych zwierząt – dokonano przeniesienia środków pomiędzy rozdziałami klasyfikacji budżetowej z rozdz. 90013 – schroniska dla zwierząt,

8) w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdz. 92109 – domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – w załączniku zadań inwestycyjnych na 2021 r. w § 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – zadanie inwestycyjne pn. „Budowa świetlicy wiejskiej w Kobylarni” zwiększono wartość zadania o kwotę 100.000 zł z kwoty 1.200.00 zł do kwoty 1.300.000 zł w roku 2021 – (środki otrzymane z Fundacji GRUPY PERN jako darowizna z przeznaczeniem na częściowe sfinansowanie budowy ogólnodostępnej i niekomercyjnej świetlicy wiejskiej).

Ogółem plan wydatków zwiększono o **129.700,66 zł** i wynosi **69.243.041,22 zł**.

Deficyt budżetowy wynosi **8.962.288 zł**.