

**Uzasadnienie do uchwały Nr XXVI/ /21 Rady Gminy Nowa Wieś Wielka
z dnia 31 maja 2021r.**

DOCHODY

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

1) w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz.01095 – pozostała działalność w § 6307 – dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych – wprowadzono plan dochodów w wysokości 40.615,43 zł – za zrealizowane i sfinansowane zadanie inwestycyjne „Budowa terenu rekreacyjnego w miejscowości Prądocin Gmina Nowa Wieś Wielka. Umowa o przyznaniu pomocy Nr 00487-6935-UM0211001/18 zarejestrowana w rejestrze UM pod nr WS-I_L.052.8.289.851.2018 zawarta w dniu 19 grudnia 2018 r. w Toruniu pomiędzy Województwem Kujawsko-Pomorskim a Gminą Nowa Wieś Wielka – w ramach „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” objętego Programem w zakresie Rozwój ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury turystycznej lub rekreacyjnej lub kulturalnej Zgodnie z postanowieniami § 3 umowy Gmina zobowiązuje się do realizacji zadania pn. „Budowa terenu rekreacyjnego w miejscowości Prądocin” o wartości 102.100 zł w tym środki finansowe przyznane na realizację zadania pomoc w wysokości 40.615,43 zł. Całkowita wartość Projektu wynosi 102.100 zł – zadanie zostało wykonane i sfinansowane w 100% w roku 2020, natomiast dofinansowanie zadania zostało do przekazania w 2021 roku,

2) Starosta Bydgoski ANEKSEM Nr 2/2021 z dnia 5 maja 2021 r. zwiększył o 38.000 zł środki w dziale 600 – Transport i łączność, rozdz. 60014 – drogi publiczne powiatowe – w § 2320 – dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – z przeznaczeniem na zimowe utrzymanie dróg powiatowych – kwota na zimowe utrzymanie dróg powiatowych na terenie Gminy Nowa Wieś Wielka w 2021 r. będzie wносиła 118.000 zł,

3) Wojewoda Kujawsko – Pomorski pismem z dnia 22 marca 2021 r. nr WFB.I.3111.5.20.2021 – przekazał środki w wysokości o 4.872,00 zł w dziale 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85295 – pozostała działalność, § 2700 – środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących, gmin, pozyskane z innych źródeł – z przeznaczeniem na realizację programu Wspieraj Seniora na rok 2021 w zakresie realizacji własnego zadania gminy, o którym mowa w art.17 ust 2 pkt 4 stawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U z 2020 r. poz.1876 i 2369) , została przekazana I transza środków, zgodnie z wytycznymi Ministra Zdrowia, w 2021 r. finansowanie zadań związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 finansowane będzie ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

2. Dokonuje się następujących zmian w planie dochodów własnych:

1) w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz.01010 – infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi, § 2370 – wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych samorządowego zakładu budżetowego – wprowadzono nadwyżkę środków obrotowych

w wysokości 314.531,49 zł, wypracowaną przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Nowej Wsi Wielkiej w roku 2020,

2) w dziale 750 – Administracja publiczna, rozdz.75023 – urzędy gmin:

a) § 0940 – wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych – wprowadzono plan dochodów w wysokości 240 zł z tytułu zwrotu wpłaty za wpis do hipoteki sądowej, BY1B564/4 Sąd Rejonowy Bydgoszcz,

b) § 0970 – wpływy z różnych dochodów – wprowadzono plan dochodów w wysokości 1.886,97 zł – wpływy z tytułu wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonywania zadań określonych przepisami prawa,

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. 75615 – wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych: w § 0910 – wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – zwiększono o 4.500 zł, plan po zmianie 8.500 zł, wykonanie 6.075 zł,

b) 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; w – § 0430 – wpływy z opłaty targowej – zmniejszono o 4.500 zł, wprowadzone zostało rozwiązanie polegające na zawieszeniu poboru opłaty targowej w 2021 r. Zgodnie z art.31 ze. zm. ust. 1 ustawy o COVID-19 od dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia 31 grudnia 2021 r. nie pobiera się opłaty targowej, o której mowa w art.15 ust 1 ustawy o podatkach i opłatach lokalnych – w związku z zawieszeniem poboru opłaty targowej wprowadzony został mechanizm rekompensowania gminom utraconych dochodów z tej opłaty,

c) w rozdz. 75618 – wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw, § 2680 – rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – wprowadzono plan dochodów w wysokości 4.668 zł. Zgodnie z pismem ST9.477.6.2021 z dnia 17 marca 2021 r. Minister Finansów i Polityki Regionalnej poinformował , że na rachunki budżetów gmin zostaną przekazane z rachunku pomocniczego Funduszu Przeciwdziałania COVID -19, którego dysponentem jest Minister Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej, środki z tytułu rekompensaty za nie pobieranie o dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia 31 grudnia 2021 r. opłaty targowej,

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

a) rozdz. 85203 – ośrodki wsparcia, § 0970 – wpływy z różnych dochodów – wprowadzono plan dochodów w wysokości 44 zł, wykonanie wynosi 100% planu,

b) rozdz. 85214 – zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, § 0940 – wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych – zwiększono o 233 zł, z uwagi na wyższe wykonanie dochodów w tym paragrafie,

c) w rozdz. 85216 – zasiłki stałe, § 0940 – wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych – zwiększono o 600 zł, z uwagi na wyższe wykonanie dochodów w tym paragrafie,

d) w rozdz. 85219 – ośrodki pomocy społecznej, § 0970 – wpływy z różnych dochodów – zwiększono o 1.200 zł, wykonanie wynosi 100% planu,

5) w dziale 855 – Rodzina, rozdz. 85502 – świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, § 0970 – wpływy z różnych dochodów – zwiększono o 300 zł, plan po zmianie wynosi 500 zł wykonanie wynosi 468 zł,

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

a) rozdz.90015 – oświetlenie ulic placów i dróg – zwiększono o 10.106,87 zł – w § 0950 – wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – tytułem otrzymanego odszkodowania z Towarzystwa Ubezpieczeniowego – za uszkodzenie słupa po wypadku w m. Olimpin numer szkody 52G8 4218294/001.

b) rozdz.90095 – pozostała działalność, § 0940 – wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych – wprowadzono plan dochodów w wysokości 1.900 zł w związku z zasądzonym odszkodowaniem za uszkodzenia drzwi wejściowych, lampy oświetleniowej oraz schodów w budynku wielofunkcyjnym w Brzozie - Wyrok Sądu Sygn. akt XI K128/20.

Ogółem plan dochodów zwiększono o **419.197,76 zł** i wynosi **61.319.035,91 zł**.

I. 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:

a) § 4270 - zakup usług remontowych – zwiększono o 10.000 zł – z przeznaczeniem na montaż przyłącza wodociągowego na terenie gminy,

b) w załączniku zadania inwestycyjne na 2021 r., w § 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – zadanie inwestycyjne pn. „Zaprojektowanie i wybudowanie studni głębinowej i włączenie jej do ciągu technologicznego Stacji Uzdatniania Wody w Prądocinie” zwiększono o 94.531,00 zł z kwoty 64.975,00 zł do kwoty 159.506,00 zł – na realizację zadania,

2) w dziale 600 – Transport i łączność, rozdz. 60014 – drogi publiczne powiatowe – zwiększono plan wydatków o 38.000 zł – z przeznaczeniem na zimowe utrzymanie dróg powiatowych,

3) w dziale 600 – Transport i łączność, rozdz. 60016 – drogi publiczne gminne – w załączniku zadań inwestycyjne na 2021 r., w § 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – dokonano następujących zmian:

a) w **zadaniu inwestycyjnym** pn. „Zagospodarowanie terenu przy skrzyżowaniu ulic Przemysłowej i Polnej w Brzozie - budowa parkingu przy ul. Przemysłowej w Brzozie” o wartości 741.447,65 zł, zmieniono zasady finansowania zadania : zaplanowany kredyt bankowy w wysokości 741.447,65 zł zmniejszono o 333.251,64 zł do kwoty 408.196,01 zł, wprowadzono środki własne w wysokości 136.906,04 zł, wprowadzono środki wynikające z rozliczenia niewykorzystanych środków pieniężnych na realizację programu, projektu w wysokości 196.345,60 zł,

b) **zadanie inwestycyjne** pn. „Budowa ulicy Jaskółczej i Klonowej wraz z rozbudową kanalizacji deszczowej w Brzozie” zwiększono o 167.532,87 zł z kwoty 1.980.644,52 zł do kwoty 2.148.177,39 zł:

– środki własne zmniejszono o 178.972,33 zł z kwoty 337.053,52 zł do kwoty 158.081,19 zł,

– zaplanowane środki z Fundusz Dróg Samorządowych zwiększono o 168.558,20 zł z kwoty 980.481,00 zł, do kwoty 1.149.039,20 zł.

– zaplanowane środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych zwiększono o 177.947 zł z kwoty 663.110,00 zł do kwoty 841.057,00 zł.

Całkowita wartość zadania wynosi 2.699.546,54 zł, w roku 2020 zrealizowano wydatki inwestycyjne w wysokości 551.369,15 zł pozostała do zrealizowania w roku 2021 kwota 2.148.177,39 zł.

Zwiększenie wartości zadania inwestycyjnego o 167.532,87 zł – spowodowana została tym, iż w roku 2020 zaplanowano większe wykonanie wartości zadania stąd na rok 2021 zaplanowano mniejszą kwotę wydatków o 167.532,87 zł. Zadanie realizowane w okresie dwuletnim tj. 2020 do 2021 r.,

c) zadanie inwestycyjne pn. „Budowa ulicy Gołębiej o długości 351 m wraz z odwodnieniem w Brzozie” zwiększono o 98.987,33 zł z kwoty o 1.003.097,57 zł do kwoty 1.102.084,90 zł, zaplanowane środki własne zwiększono o 112.240,89 z kwoty 619.668,57 do kwoty 731.909,46 zł, zaplanowane środki z Fundusz Dróg Samorządowych zmniejszono o 13.253,56 zł z kwoty 383.429,00 zł, do kwoty 370.175,44 zł.

Zwiększenie wartości zadania inwestycyjnego o 98.987,33 zł – spowodowane zostało koniecznością wykonaniem robót dodatkowych i uzupełniających na budowie kolektora deszczowego w Brzozie w wysokości 51.423,83 zł oraz pozostała kwota w wysokości 47.563,50 zł – stanowi należną różnicę do zwiększenia tegorocznego planu zadania – ponieważ w roku 2020 zaplanowano większe wykonanie wartości zadania stąd na rok 2021 zaplanowano mniejszą kwotę planu wydatków o 47.563,50 zł. Całkowita wartość zadania wynosi 1.930.651,37 zł, w roku 2020 zrealizowano wydatki inwestycyjne w wysokości 828.566,47 zł pozostało do zrealizowania w roku 2021 kwota w wysokości 1.102.084,90 zł, zadanie realizowane w okresie dwuletnim tj. 2020 do 2021 r.,

d) w zadaniu inwestycyjnym „Budowa przejścia pieszo-rowerowego przez tory kolejowe w ciągu ul. Leśnej w Nowej Wsi Wielkiej” o wartości 1.500.000,00 zł zmieniono zasady finansowania zadania – na realizację zadania zaplanowano środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 1.500.000,00 zł, zaplanowany kredyt bankowy w wysokości 1.500.000,00 zł nie zostanie pobrany,

4) w dziale 710 – Działalność usługowa, rozdz. 71035 – cmentarze – wprowadzono plan wydatków w wysokości 51.586 zł – z przeznaczeniem na przeprowadzenie prac przy obiekcie objętym ochroną konserwatorską, Pomnika Powstańców Wielkopolskich w Brzozie wykonanie czyszczenia impregnacja oraz wykonanie prac przy rzeźbach detalu,

5) w dziale 750 – Administracja publiczna:

a) rozdz.75085 – wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 400 zł – z przeznaczeniem na opłaty za ubezpieczenia mienia,

b) rozdz.75095 – pozostała działalność – zmniejszono o 20.000 zł zaplanowane wynagrodzenia osobowe dla pracowników na robotach publicznych w związku z trwającą pandemią, nie zostaną wykorzystane – środki przeniesiono na wydatki bieżące w pozostałych działach klasyfikacji budżetowej,

6) w dziale 801 – Oświata i wychowanie:

a) rozdz.80101 – szkoły podstawowe:

– zwiększono plan wydatków o 196.345,60 zł – Szkoła Podstawowa w Nowej Wsi Wielkiej – z przeznaczeniem na realizację programu ERASMUS+ Akcji 1: Mobilność Edukacyjna zgodnie z Umową Nr 2020-1-PL01-KA101-079077 Mobilność Edukacyjna –

z uwagi na nie zrealizowanie projektu w 2020 roku w związku z trwającą pandemią COVID - 19 dotyczącą szczególnych rozwiązań związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych,
– przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 7.123 zł – z przeznaczeniem na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – Szkoła Podstawowa w Brzozie,

b) rozdz.80104 – przedszkola:

– § 2310 – dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – zmniejszono o 3.000 zł z przeznaczeniem do rozdz. 80106 – inne formy wychowania przedszkolnego (przeniesiono pomiędzy rozdziałami klasyfikacji budżetowej),

– zwiększono o 11.987 zł oraz przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 7.000 zł – z przeznaczeniem na zakup energii elektrycznej oraz na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – Przedszkole w Nowej Wsi Wielkiej,

– przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 8.784 zł – z przeznaczeniem na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – Przedszkole w Brzozie,

b) rozdz. 80106 - inne formy wychowania przedszkolnego, § 2310 – dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – wprowadzono plan wydatków w wysokości 3.000 zł – na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w 2021 roku, (przeniesiono środki z rozdz.80104),

c) rozdz.80146 – doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 1.075 zł – Przedszkole w Brzozie – z przeznaczeniem na opłaty za studia wyższe,

d) 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 – zmniejszono o 11.987 zł Przedszkole w Nowej Wsi Wielkiej – z przeznaczeniem do rozdz.80104 – przedszkola,

e) rozdz.80150 – realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 1.923 zł – Szkoła Podstawowa w Brzozie – z przeznaczeniem na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,

f) rozdz.80195 – pozostała działalność – zwiększono o 420 zł zgodnie z umową o nr 11/1/LOWE/BYD/2020 o powierzeniu grantu pn. Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji w Brzozie”,

7) w dziale 851 – Ochrona zdrowia, rozdz.85154 – przeciwdziałanie alkoholizmowi – przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 2.217 zł – z przeznaczeniem na świadczenia rzeczowe, wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy w wysokości 417 zł oraz zakup materiałów do prowadzenia świetlic w wysokości 1.800 zł,

8) w dziale 852 – Pomoc społeczna:

a) rozdz.85205 – zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 389 zł – z przeznaczeniem na świadczenia rzeczowe, wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa pracy,

b) rozdz.85220 – jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej – przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 9.400 zł – z przeznaczeniem na wykonanie prac remontowych w pomieszczeniu kuchennym Mieszkań Chronionych,

c) rozdz.85295 – pozostała działalność – zwiększono o 4.872 zł – z przeznaczeniem na realizację programu Wspieraj Seniora na rok 2021 w zakresie realizacji własnego zadania gminy,

9) w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdz.85404 – wczesne wspomaganie rozwoju dziecka – przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 500 zł – z przeznaczeniem na wpłaty PPK Przedszkole w Nowej Wsi Wielkiej,

10) w dziale 855 – Rodzina

a) rozdz.85501 – świadczenie wychowawcze – przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 700 zł – z przeznaczeniem na świadczenia rzeczowe, wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy,

b) rozdz.85502 – świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 700 zł – z przeznaczeniem na świadczenia rzeczowe, wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa pracy,

11) w dziale 926 – Kultura fizyczna, rozdz. 92605 – zadania w zakresie kultury fizycznej – zmniejszono o 26.731,44 zł – z przeznaczeniem do działu 710 - Działalność usługowa, rozdz. 71035 – cmentarze, (na przeprowadzenie prac przy obiekcie objętym ochroną konserwatorską Pomnika Powstańców Wielkopolskich w Brzozie).

2.W § 11 Ustala się limity zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek zaciąganych na:

ust.2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie **8.962.288,00 zł** zastępuje się kwotą **9.158.633,60 zł** – zwiększenie z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy w wysokości 196.345,60 zł,

ust.3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie **3.449.008,13 zł** zastępuje się kwotą **3.936.822,54 zł**.

3. W § 12 Upoważnia się Wójta Gminy do:

ust.2) zaciągania kredytów i pożyczek na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości 6.935.268,00 zł zastępuje się kwotą 5.102.016,36 zł,

ust.3) zaciągania zobowiązań na spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów do wysokości 3.449.008,13 zł zastępuje się kwotą 899.570,03 zł.

4.W załączniku Nr 4 do uchwały Nr XXII/214/20 Rady Gminy Nowa Wieś Wielka z dnia 22 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nowa Wieś Wielka na 2021r. Przychody i rozchody budżetu w 2021 r. wprowadzono następujące zmiany:

Planowane Przychody na 2021 r. w wysokości **12.411.296,13 zł**, zastępuje się kwotą **13.095.456,14 zł**.

Przychody w poszczególnej klasyfikacji paragrafów przedstawiają się następująco:

1) § 905 – Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania

budżetu określonymi w odrębnych ustawach – zaplanowane przychody w wysokości **2.027.020,00 zł** zastępuje się kwotą **3.860.271,64 zł**, w tym:

- z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych zaplanowano przychody w wysokości 663.110,00 zł, wykonanie wynosi 2.341.057,00 zł,
- z Funduszu Dróg Samorządowych w wysokości zaplanowano przychody w wysokości 1.363.910,00 zł, wykonanie wynosi 1.519.214,64 zł,

2) § 906 – Przychody jednostek samorządu terytorialnego, z wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków - wprowadzono przychody w wysokości 196.345,60 zł, (Program ERASMUS+),

3) § 907 – Przychody jednostek samorządu terytorialnego z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań – zaplanowane w budżecie w kwocie 3.449.008,13 zł, z uwagi na wprowadzone do budżetu wolne środki w wysokości 3.037.252,51 zł zostały o tą kwotę zmniejszone oraz z uwagi na zwiększenie spłat kredytów i pożyczek przypadających do spłaty 2021 r. o 487.814,41 zł, w wyniku czego zostały zwiększone przychody jednostek samorządu terytorialnego z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych papierów wartościowych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań po zmianach wynoszą 899.570,03 zł,

4) § 950 – Wolne środki, o których mowa w art.217.ust.2 pkt 6 ustawy – wprowadzono wolne środki z roku 2020 w wysokości 3.037.252,51 zł, (wyliczone środki za 2020 r. stanowią kwotę 7.093.869,75 zł, która pomniejszona została o kwotę 3.860.271,64 zł wyszczególnioną w § 905 (z rozliczenia środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych i środki Funduszu Dróg Samorządowych) oraz kwotę 196.345,60 zł wyszczególnioną w § 906 (z rozliczenia środków określonych w art.5 ust 1 pkt 2 ustawy),

5) § 952 – Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym – kwotę **6.935.268,00 zł** zastępuje się kwotą **5.102.016,36 zł** – zaplanowane przychody w tym paragrafie zmniejszone zostały o kwotę 1.833.251,64 zł, dotyczy środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu:

- z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 1.500.000,00 zł,
- z Funduszu Dróg Samorządowych w wysokości 333.251,64 zł.

Planowane Rozchody w § 992 – Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów – w wysokości **3.449.008,13 zł**, zastępuje się kwotą **3.936.822,54 zł**,

– rozchody zwiększono o 487.814,41 zł – kwota zmiany wynika z następujących rozliczeń:

1) przy uchwalaniu budżetu zaplanowano na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów kwotę w wysokości 3.449.008,13 zł, po rozliczeniu wykonania budżetu i nie pobraniu części zaplanowanych pożyczek faktyczna kwota do spłaty na dzień 31.12.2020 r. została zmniejszona o 245.400,83 zł i wynosi 3.203.607,30 zł,

2) w roku 2021 Gmina wystąpiła do WFOS i GW o Aneksowanie Umów dotyczących pobrania pożyczek oraz zmianę kwoty spłat pożyczek w związku z odzyskaniem podatku VAT na dwa zadania inwestycyjne korzystniejszym pre-współczynnikiem metrażowym przyjętym dla 2019 roku w wysokości 97% . Korekta podatku VAT wpłynęła na zwrot części pobranych pożyczek z VAT w wysokości 57 %. Gmina odzyskała podatek VAT w wysokości 97 % stąd należy dokonać spłat zwrotu pobranych pożyczek na dwa zadania inwestycyjne w roku 2021 w kwocie 561.417,39 zł ,

3) w związku z pobraniem pożyczki na „Zakup ciężkiego samochodu do ratownictwa chemiczno-ekologicznego dla OSP w Nowej Wsi Wielkiej” i korzystaniem z dofinansowania

ze środków z Unii Europejskiej - Gminie nie przysługuje umorzenie pożyczki, wystąpiono z wnioskiem do WFOŚ i GW w Toruniu o wyrażenie zgody na wcześniejszą całkowitą spłatę pożyczki w wysokości 171.797,85 zł, wniosek został zaakceptowany w dniu 29 kwietnia 2021 r. DUK.4305.007.16.

4. W załączniku Nr 7 do uchwały Nr XXII/214/20 Rady Gminy Nowa Wieś Wielka z dnia 22 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nowa Wieś Wielka na 2021 r. Plan przychodów i wydatków zakładów budżetowych na 2021 r.:

a) plan przychodów Zakładu Gospodarki Komunalnej w Nowej Wsi Wielkiej na 2021 r. po zmianie wynosi 5.203.820,00 zł, stan środków obrotowych na początek roku 340.208,00 zł, suma bilansowa 5.544.028,00 zł,

b) plan wydatków Zakładu Gospodarki Komunalnej w Nowej Wsi Wielkiej na 2021 r. po zmianie wynosi 5.188.997,00 zł, stan środków obrotowych na koniec roku 355.031,00 zł, suma bilansowa 5.544.028,00 zł.

W planie przychodów i kosztów na rok 2021 zwiększone zostają paragrafy wynagrodzeń i pochodnych od plac, w związku z zatrudnieniem pracownika w ramach programu Roboty publiczne z Urzędu Pracy w Bydgoszczy oraz zmieniony zostaje również stan środków obrotowych na koniec roku.

Ogółem plan wydatków zwiększono o **615.543,36 zł** i wynosi **70.477.669,51 zł**.

Deficyt budżetowy został zwiększony o **196.345,60 zł** i wynosi **9.158.633,60 zł**.