

**Uzasadnienie do uchwały Nr XLIII/ /22 Rady Gminy Nowa Wieś Wielka
z dnia 29 listopada 2022 r.**

I. DOCHODY

1. Dokonuje się następujących zmian w planie dochodów z tytułu otrzymanych środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID -19 i dotacji:

1) Wojewoda Kujawsko – Pomorski pismem z dnia 28 października 2022 r. Nr WFB.V.1612.301.2022 poinformował o przekazaniu środków w wysokości 191.240,61 zł – z przeznaczeniem na realizację zadania Wyplata przez Gminy świadczeń pieniężnych, pomoc przyznawana w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw, dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdz. 85395 – pozostała działalność, § 2180 – środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19,

2) Wojewoda Kujawsko – Pomorski decyzją z dnia 21 listopada 2022 r. nr WFB.I.3120.3.86.2022 - zwiększył plan dotacji w dziale 852 – Pomoc społeczna:

a) rozdz. 85214 – zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, § 2030 – dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin – z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniami art. 147 ust. 7 ustawy o pomocy społecznej,

b) rozdz. 85216 – zasiłki stałe, § 2030 – dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin – z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 19 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej,

3) Porozumieniem Nr 56/R/2022 zawartym pomiędzy Gminą Nowa Wieś Wielka, a Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu gmina otrzymała dodatkowe dofinansowanie dla najbardziej aktywnych gmin wdrażających program priorytetowy „Czyste Powietrze” w kwocie 25.600,00 zł, dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90005 – ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu, § 2460 – środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych.

2. Dokonuje się następujących zmian w planie dochodów własnych:

1) w dziale 750 – Administracja publiczna, rozdz. 75023 – urzędy gmin – przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 5.000,00 zł na zwiększenie dochodów w § 0920 – wpływy z pozostałych odsetek,

2) 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 w:

a) 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;

– § 0340 – wpływy z podatków od środków transportowych – zmniejszono o 60.000,00 zł, plan dochodów z kwoty 300.000,00 zł do kwoty 240.000,00 zł, niższe wykonanie dochodów,
- § 0500 – wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – zmniejszono o 200.000,00 zł plan dochodów z kwoty 1.146.200,00 zł do kwoty 946.200,00 zł, niższe wykonanie dochodów,

b) rozdz. 75618 – wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw, § 0480 – wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – zwiększono o 62.417,73 zł z kwoty 220.500,00 zł do kwoty 282.917,73 zł – w związku z uzyskaniem wyższych dochodów z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych wprowadzono zmiany w planie,

3) w dziale 801 – Oświata i wychowanie:

a) rozdz.80101 – szkoły podstawowe – zwiększono planowane dochody o 2.307,00 zł, z tego:

- Szkoła Podstawowa w Nowej Wsi Wielkiej o 100,00 zł,
- Szkoła Podstawowa w Brzozie o 2.207,00 zł,

b) rozdz. 80104 – przedszkola - zwiększono planowane dochody o 7.200,00 zł, z tego:

- Przedszkole w Nowej Wsi Wielkiej o 200,00 zł,
- Przedszkole w Brzozie o 7.000,00 zł,

c) rozdz. 80148 – stołówki szkolne i przedszkolne – zwiększono o 3.000,00 zł z tego:

- Przedszkole w Nowej Wsi Wielkiej – zwiększono o 10.000,00 zł,
– Przedszkole w Brzozie zmniejszono o kwotę 7.000,00 zł,

d) rozdz. 80153 – zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – zmniejszono planowane dochody o 200,00 zł, z tego:

- Szkoła Podstawowa w Nowej Wsi Wielkiej o 100,00 zł,
- Szkoła Podstawowa w Brzozie o 100,00 zł,

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

a) rozdz. 90002 – gospodarka odpadami komunalnymi – wprowadzono plan dochodów w kwocie 24,40 zł – tytułem rozliczeń z lat ubiegłych,

b) rozdz. 90015 – oświetlenie ulic, placów i dróg - wprowadzono plan dochodów w kwocie 3.776,10 zł – tytułem wpłaty za służebność.

Ogółem plan dochodów zwiększono o **57.496,84 zł** i wynosi **77.079.044,21 zł**.

II. WYDATKI

1. W związku z otrzymanymi środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 i dotacjami – wprowadza się następujące zmiany w planie wydatków:

1) w dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdz. 85395 – pozostała działalność – dokonano następujących zmian budżetowych:

a) zwiększono planowane wydatki o 191.240,61 zł – z przeznaczeniem na wypłatę dodatków dla pomiotów wrażliwych oraz koszty obsługi zadania,

b) przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 6.000,00 zł w celu prawidłowej obsługi zadania w zakresie niektórych źródeł ciepła,

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

- a) rozdz. 85214 - zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – zwiększono planowane wydatki o 7.518,00 zł – z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa,
- b) rozdz. 85216 – zasiłki stałe - zwiększono planowane wydatki o 14.613,00 zł – z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych,
- 3) w dziale 750 – Administracja publiczna, rozdz. 75023 – urzędy gmin – zwiększono planowane wydatki o 14.039,33 zł – z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w ramach programu „Czyste powietrze”,
- 4) w dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90005 – ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – zwiększono planowane wydatki o 11.560,67 zł – z przeznaczeniem na realizację programu priorytetowego „Czyste Powietrze”.

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

1) w dziale 600 – Transport i łączność – dokonano następujących zmian budżetowych:

- a) rozdz. 60011 – drogi publiczne krajowe, § 6220 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych – zrezygnowano z realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Budowa ścieżki pieszo-rowerowej przy DK25 z Brzozy do Nowej Wsi Wielkiej” o wartości 500.000,00 zł – zadanie wprowadzono do projektu budżetu na 2023 r,
- b) rozdz. 60013 – drogi publiczne wojewódzkie, § 6630 – dotacja celowa przekazywana do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - zrezygnowano z realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa wraz z rozbudową drogi wojewódzkiej Nr 254 Brzoza-Łabiszyn-Barcin-Mogilno-Wylatowo (odcinek Brzoza-Barcin). Odcinek I od km 0+069 do km 13+280” o wartości 1.300.000,00 zł - zadanie wprowadzono do projektu budżetu na 2023 r,
- c) rozdz. 60016 – drogi publiczne gminne – zmniejszono planowane wydatki o 1.586.000,00 zł, z tego:
 - zrezygnowano z realizacji zadania inwestycyjnego pn: „Budowa drogi do oczyszczalni ścieków w Brzozie” o wartości 800.000,00 zł, z uwagi na brak pozyskania środków zewnętrznych na realizację zadania,
 - o 786.000,00 zł zmniejszono planowane wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn: „Budowa drogi Dobromierz Dolny do Dobromierza Górnego”,

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

- a) rozdz.80101 – szkoły podstawowe – zmniejszono planowane wydatki o 5.593,00 zł, z tego:
 - Szkoła Podstawowa w Nowej Wsi Wielkiej – zmniejszono o 27.000,00 zł,
 - Szkoła Podstawowa w Brzozie – zwiększono o 21.407,00 zł - z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe nauczycieli i pochodne od wynagrodzeń oraz zakup usług pozostałych,
- b) rozdz.80104 – przedszkola – zwiększono planowane wydatki o 27.300,00 zł, z tego:
 - Przedszkole w Nowej Wsi Wielkiej – zmniejszono planowane wydatki o 4.500,00 zł,
 - Przedszkole w Brzozie zwiększono o 31.800,00 zł – z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe pracowników obsługi i nauczycieli, dodatki wiejskie, wynagrodzenia bezosobowe oraz środki czystości,
- c) rozdz. 80107 – świetlice szkolne – zmniejszono planowane wydatki o 19.300,00 zł w Szkole Podstawowej w Brzozie,

d) rozdz.80146 – doksztalcanie i doskonalenie nauczyciel – przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej kwotę w wysokości 16.574,00 zł w Szkole Podstawowej w Brzozie – z przeznaczeniem na zakup wyposażenia i materiałów do szkolenia Rady Pedagogicznej,

e) rozdz.80148 – stołówki szkolne i przedszkolne – zwiększono planowane wydatki o 5.200,00 zł, z tego:

- Przedszkole w Nowej Wsi Wielkiej zwiększono o 10.000,00 zł,
- Przedszkole w Brzozie zmniejszono o 4.800,00 zł,

3) w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza: rozdz. 85404 – wczesne wspomaganie rozwoju dziecka – zwiększono planowane wydatki o 4.700,00 zł w Przedszkolu w Nowej Wsi Wielkiej – z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe nauczycieli i pochodne od wynagrodzeń,

4) w dziale 851 – Ochrona zdrowia, rozdz. 85154 – przeciwdziałanie alkoholizmowi – zwiększono planowane wydatki o 39.790,73 zł – z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych,

5) w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska –dokonano następujących zmian budżetowych:

a) rozdz. 90005 - ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu, § 6630 – dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych – wymiana źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych – zmniejszono planowane wydatki o 50.000,00 zł,

b) rozdz. 90015 – oświetlenie ulic, placów i dróg – zmniejszono planowane wydatki o 183.572,50 zł ,

c) rozdz. 90095 pozostała działalność – zwiększono planowane wydatki o 45.000,00 zł – z przeznaczeniem na przeprowadzenie remontu w budynku wielofunkcyjnym w Brzozie,

6) w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdz. 92195 – pozostała działalność – w ramach funduszu sołeckiego sołectwa Brzoza, zgodnie z uchwałą Nr 5/2022 Rady Sołeckiej z dnia 26 października 2022 r. – przeniesiono pomiędzy przedsięwzięciami funduszu sołeckiego kwotę w wysokości 2.000,00 zł – z przeznaczeniem na zakup sprzętu i wyposażenia dla UKS „Szabla Brzoza”.

Ogółem plan wydatków zmniejszono o **3.328.503,16 zł** i wynosi **84.840.314,82 zł**.

Deficyt budżetowy zmniejszono o **3.386.000,00 zł** i po zmianie wynosi **7.761.270,61 zł**.

3.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 **8.344.068,04 zł** zastępuje się kwotą **4.958.068,04 zł** (zmniejszenie 3.386.000,00 zł),

ust.3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie **3.762.023,99 zł** zastępuje się kwotą **3.742.997,87 zł** (zmniejszenie 19.026,12 zł).

4. W § 12 Upoważnia się Wójta Gminy do:

ust.2) zaciągania kredytów i pożyczek na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości 8.344.068,04 zł, zastępuje się kwotą 4.958.068,04 zł,

ust.3) zaciągania zobowiązań na spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów do wysokości 3.762.023,99 zł zastępuje się kwotą 3.742.997,87 zł.

5.W załączniku Nr 4 do uchwały Nr XXXI/298/21 Rady Gminy Nowa Wieś Wielka z dnia 16 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nowa Wieś Wielka na 2022r. Przychody i rozchody budżetu w 2022 r. wprowadzono następujące zmiany:

Planowane Przychody na 2022 r. w wysokości 14.909.294,60 zł, zastępuje się kwotą 11.504.268,48 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 pozostają bez zmian i wynoszą **478.766,01 zł** w tym:

a) z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych zaplanowano przychody pozostają bez zmian w wysokości 250.000,00 zł, (na zadanie „Modernizacja terenu sportowo – rekreacyjnego i doposażenie placu zabaw w sołectwie Olimpin”)

b) z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – zaplanowane przychody wynoszą 139.092,00 zł,

(na zadanie „Poprawa bezpieczeństwa ruch na przejściach dla pieszych w obszarze skrzyżowania ulic Ogrodowej i Aleja Pokoju w Nowej Wsi Wielkiej”),

c) Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID -19 - 89.674,01 zł – z programu „Laboratoria Przyszłości”,

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 - zaplanowane przychody pozostają bez zmian w wysokości 208.548,56 zł:

a) środki z Programu ERASMUS – w wysokości 196.345,60 zł,

b) środki z programu „LOWE” – w wysokości 12.202,96 zł,

3) § 907 – Przychody jednostek samorządu terytorialnego z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań – zaplanowane w kwocie 3.762.023,99 zł, zastępuje się kwotą 3.742.997,87 zł,

- zmniejszenie spłat rat pożyczek przypadających do spłaty w 2022 r.,

o 19.026,12 zł – z uwagi na większe naliczenie spłat pożyczek i kredytów niż faktycznie przypadających do spłaty w 2022 r,

4) § 950 – Wolne środki, o których mowa w art.217.ust.2 pkt 6 ustawy – pozostają bez zmian w wysokości 2.115.888,00 zł,

5) § 952 – Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym kwotę **8.344.068,04 zł** zastępuje się kwotą **4.958.068,04 zł**.

a) zrezygnowano w 2022 r. z zadania inwestycyjnego pn., „Budowa ścieżki pieszo-rowerowej przy DK25 z Brzozy do Nowej Wsi Wielkiej” o wartości 500.000,00 zł – zadanie było planowane do realizacji przy udziale kredytu bankowego i zostało wprowadzone do projektu budżetu na 2023 r,

b) zrezygnowano w 2022 r. z zadania inwestycyjnego pn., „Przebudowa wraz z rozbudową drogi wojewódzkiej Nr 254 Brzoza-Łabiszyn-Barcin-Mogilno-Wylatowo (odcinek Brzoza-

Barcin). Odcinek I od km 0+069 do km 13+280” o wartości 1.300.000,00 zł - planowane do realizacji przy udziale kredytu bankowego i zostało wprowadzone do projektu budżetu na 2023 r, zgodnie z pismem z Urzędu Marszałkowskiego nr IT-II-433.1.1.2019 o przesunięciu środków na realizację tego zadania na rok budżetowy 2023,

c) rozdz. 60016 – drogi publiczne gminne – zmniejszono planowane wydatki o 1.586.000,00 zł planowane do realizacji w 2022 r. przy udziale kredytów bankowych, z tego:

- zrezygnowano z realizacji zadania inwestycyjnego pn: „Budowa drogi do oczyszczalni ścieków w Brzozie” o wartości 800.000,00 zł,

- o 786.000,00 zł zmniejszono planowane wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn: „Budowa drogi Dobromierz Dolny do Dobromierza Górnego”,

W wyniku wprowadzonych zmian kredyty bankowe zmniejszono o 3.386.000,00 zł.

6. Planowane Rozchody w § 992 – Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów – w wysokości 3.762.023,99 zł, zastępuje się kwotą 3.742.997,87 zł,

- rozchody zmniejszono o 19.026,12 zł – z tytułu przeliczenia spłat kredytów i pożyczek przypadających do spłaty w 2022 r. .

7.W załączniku Nr 7 do uchwały Nr XXXI/298/21 Rady Gminy Nowa Wieś Wielka z dnia 16 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nowa Wieś Wielka na 2022 r. Plan przychodów i wydatków zakładów budżetowych na 2022 r.:

a) plan przychodów Zakładu Gospodarki Komunalnej w Nowej Wsi Wielkiej na 2022 r. po zmianie wynosi 6.921.605,00 zł, stan środków obrotowych na początek roku 355.031,00 zł, suma bilansowa 7.276.636,00 zł,

b) plan wydatków Zakładu Gospodarki Komunalnej w Nowej Wsi Wielkiej na 2022 r. po zmianie wynosi 6.889.711,00 zł, stan środków obrotowych na koniec roku 386.925,00 zł, suma bilansowa 7.276.636,00 zł.

W planie finansowym na rok 2022 ogólna suma przychodów i kosztów zwiększono o 380.000,00 zł, w związku ze zwiększeniem wartości realizacji zadań związanych z wywozem i zrzutem ścieków i z realizacją budowy sieci wodociągowej w Leszycach. Paragrafy kosztów zwiększone zostały w związku z wysokimi kwotami faktur za energię elektryczną.

8. W załączniku Nr 9 do uchwały Nr XXXI/298/21 Rady Gminy Nowa Wieś Wielka z dnia 16 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nowa Wieś Wielka na 2022 r. Plan finansowy dochodów jednostek budżetowych na 2022 r.:

a) plan dochodów na 2022 r. zwiększono o 2.290,00 zł, z kwoty 93.080,00 zł do kwoty 95.370,00 zł, z tego:

- Szkoła Podstawowa w Nowej Wsi Wielkiej – zwiększono o 1.100,00 zł, tytułem wynajmem pomieszczeń,

- Szkoły Podstawowej w Brzozie zwiększono o 1190,00 zł, tytułem darowizny od Nadleśnictwa Bydgoszcz i odsetek bankowych,

b) plan wydatków na 2022 r. zwiększono o 2.290,00 zł, z kwoty 93.080,00 zł do kwoty 95.370,00 zł – z przeznaczeniem na:

- Szkoła Podstawowa w Nowej Wsi Wielkiej – zwiększono planowane wydatki o 1.100,00 zł – z przeznaczeniem na zakup wyposażenia,

- Szkoła Podstawowa w Brzozie – zwiększono planowane wydatki o 1.190,00 zł – zakup materiałów i wyposażenia na plac zabaw, zgodnie z zawartą umową darowizny.

