

Uzasadnienie

Budżet Gminy Gąsawa na 2021 rok został opracowany na podstawie projektu budżetu, który był omawiany na wspólnych posiedzeniach Komisji Rady Gminy w Gąsawie. Radni Gminy Gąsawa ustalili, że należy przyjąć Budżet Gminy Gąsawa na 2021 rok w wielkości proponowanej przez Wójta Gminy Gąsawa, przy uwzględnieniu autopoprawek wniesionych przez Wójta Gminy i zaakceptowanych przez Radnych Gminy Gąsawa w następujących pozycjach:

Dochody

Po stronie dochodów dokonano korekty dotacji na współfinansowanie inwestycji poprzez zmniejszenie o kwotę **505.854,00 zł** planowanych środków z Funduszu Dróg Samorządowych, ponieważ środki te wpłynęły na konto Gminy w grudniu 2020 roku, ponadto wprowadzono dotację z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości **477.000,00 zł**, z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pod nazwą „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej stanowiących własność Gminy Gąsawa”.

Po dokonaniu tych zmian budżet Gminy Gąsawa w stosunku do projektu zmniejszył się o kwotę **28.854,00 zł**.

Wydatki

Po stronie wydatków dokonano zmian między wydatkami majątkowymi poprzez zwiększenie o kwotę **296.175,00 zł**.

Budżet Gminy Gąsawa, w stosunku do projektu budżetu po stronie wydatków, uległ następującym zmianom:

1. Zwiększono wydatki inwestycyjne w zakresie dróg gminnych o kwotę **285.291,00 zł** na następujące zadania inwestycyjne:

a) Wprowadzone zadanie z 2020 roku pod nazwą „Przebudowa drogi gminnej nr 130625C relacji Laski Małe – Chomiąża Szlachecka w miejscowości Chomiąża Szlachecka od km 3+236,40 do km 3+883,40” na ogólną wartość **276.500,00 zł**, tego: środki z Funduszu Dróg Samorządowych 134.932,00 zł oraz środki samorządowe 141.568,00 zł

b) Zwiększono planowane nakłady finansowe do zadań ujętych w projekcie budżetu o kwotę **8.791,00 zł** do realizacji w 2021 roku, w tym:

- „Przebudowa drogi gminnej Oćwieka – Szelejewo nr 130616C o dł. 514 mb.” zwiększono o kwotę **1.300,00 zł**, z tego: środki z Funduszu Dróg Samorządowych 615,00 zł oraz środki samorządowe 685,00 zł

- Przebudowa drogi gminnej Ostrówce – Wiktorowo nr 130629C o dł. 1.000 mb” zwiększono o kwotę **1.912,00 zł**, z tego: środki z Funduszu Dróg Samorządowych 922,00 zł oraz środki samorządowe 990,00 zł

- „Przebudowa drogi gminnej Komratowo – Oćwieka na odcinku o dł. 846 mb” zwiększono o kwotę **2.000,00 zł**, z tego: środki z Funduszu Dróg Samorządowych 984,00 zł oraz środki samorządowe 1.016,00 zł.

- „Przebudowa- remont trzech odcinków dróg gminnych: nr 130623C Chomiąża Szlachecka - Obudno, nr 130603C Gogółkowo - Czewujewo, Gogółkowo wieś - centrum” zwiększono o kwotę **3.579,00 zł**, z tego: środki z Funduszu Dróg Samorządowych 1.722,00 zł oraz środki samorządowe 1.857,00 zł.

2. W wydatkach na zadanie inwestycyjne pod nazwą „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej stanowiących własność Gminy Gąsawa” zmieniono finansowanie nakładów tj. udział własny w kwocie **584.000,00 zł** zastąpiono: udział własny w wysokości 107.000,00 zł oraz środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 477.000,00 zł.

3. Wprowadzono dwa zadania z 2020 roku w zakresie upowszechniania turystyki na kwotę **10.884,00 zł**, w tym:

a) „Budowa zadaszonej sceny wraz z wykonaniem oświetlenia terenu rekreacyjnego nad jeziorem w Gąsawie – aktualizacja dokumentacji” 1.884,00 zł,

b) „Budowa ścieżki (trasa Nordic Walking) z Gąsawy do Szelejewa wraz z infrastrukturą towarzyszącą – wykonanie mapy dla celów projektowych oraz ustalenie granic” 9.000,00 zł.

Projekt budżetu Gminy Gąsawa na 2021 rok uzyskał **pozytywną** opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy wyrażoną w Uchwale Nr 22/P/2020 Składu Orzekającego Nr 7 RIO w Bydgoszczy z dnia 10 grudnia 2020 roku w sprawie: opinii o projekcie uchwały budżetowej Gminy Gąsawa na 2021 rok.

Planowany budżet gminy Gąsawa **na 2021 rok** przedstawia się następująco:

Dochody

Planowane dochody w stosunku do projektu budżetu zmniejszyły się o kwotę **28.854,00 zł** i wynoszą ogółem **30.733.651,00 zł**,

w tym:

-dochody własne 12.055.682,00 zł

-subwencje z budżetu państwa 7.751.401,00 zł

z tego:

-część wyrównawcza 3.265.900,00 zł

-część oświatowa 4.466.088,00 zł

-część równoważąca 19.413,00 zł

-dotacje na zadania z zakresu administracji
rządowej 6.384.240,00 zł

-dotacje na zadania własne gminy 493.900,00 zł

-dotacje na podstawie porozumień z organami
administracji państwowej z zakresu utrzymania
miejsc pamięci na cmentarzach 1.000,00 zł

- dotacje na współfinansowanie inwestycji ze środków
w ramach programów z udziałem środków europejskich 3.540.678,00 zł

- dotacje celowe na wydatki bieżące ze środków
w ramach programów z udziałem środków europejskich 29.750,00 zł

- dotacje z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 477.000,00 zł

Ponadto dokonany podział dochodów, na dochody majątkowe i bieżące, który przedstawia się następująco:

1. Dochody majątkowe stanowią kwotę **4.430.378,00 zł** tj. dochody ze sprzedaży majątku – sprzedaż mienia komunalnego 406.700,00 zł, dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego 6.000,00 zł, dotacje celowe na współfinansowanie inwestycji 3.540.678,00 zł oraz środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 477.000,00 zł.

2. Dochody bieżące wynoszą ogółem **26.303.273,00 zł**, są to wszystkie pozostałe dochody własne, subwencje z budżetu państwa oraz dotacje celowe na zadania bieżące gminy.

Wydatki

Planowane wydatki budżetowe ogółem w stosunku do projektu budżetu na 2021 rok zwiększyły się o kwotę **296.175,00 zł** i wynoszą ogółem **32.728.680,00 zł**

w tym:

1. Wydatki bieżące w stosunku do projektu budżetu nie uległy zmianie i wynoszą **26.299.405,00 zł**

z tego:

-wydatki na wynagrodzenia i pochodne 11.647.255,00 zł

-dotacje celowe dla jednostek spoza

sektora finansów publicznych	138.000,00 zł
-dotacje podmiotowe dla instytucji kultury	587.344,00 zł
-dotacje celowe dla innych jst	33.000,00 zł
-wydatki na obsługę długu jst	50.000,00 zł
-wydatki na zadania zlecone gminom z zakresu administracji rządowej	6.384.240,00 zł
-świadczenia na rzecz osób fizycznych	6.898.166,00 zł
-wydatki na realizację programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i problemów narkomanii	89.000,00 zł
- wydatki związane z gospodarką odpadami Komunalnymi	1.557.551,00 zł
- wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	20.000,00 zł
-rezerwy budżetowe ogólne i celowe	<u>160.875,00 zł</u>
<u>z tego:</u>	
-rezerwa budżetowa ogólna	87.775,00 zł
-rezerwa celowa na zadania własne z zakresu zarządzenia kryzysowego	73.100,00 zł
2. Wydatki majątkowe	<u>6.429.275,00 zł,</u>

W stosunku do projektu budżetu zwiększono planowane nakłady finansowe o **296.175,00 zł** oraz zmieniono niektóre zadania inwestycyjne oraz wprowadzono nowe zadania w ramach ogólnie planowanych nakładów finansowych .

W budżecie Gminy Gąsawa na 2021 rok zaplanowano środki na finansowanie zadań inwestycyjnych na ogólną kwotę **6.429.275,00 zł**, są to środki samorządowe **416.568,00 zł** , współfinansowanie inwestycji z dotacji celowych **3.540.678,00 zł**, środki z Funduszu Dróg Samorządowych **645.029,00 zł** oraz z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych **477.000,00 zł** i kredyt długoterminowy **1.350.000,00 zł**.

Ogólna kwota prognozowanych dochodów budżetowych na 2021 rok stanowi **30.733.651,00 zł** oraz planowanych wydatków **32.728.680,00 zł** , deficyt budżetowy w kwocie **1.995.029,00 zł** , który uległ zwiększeniu o kwotę **325.029,00 zł** w stosunku do projektu budżetu . Zmiany deficytu budżetowego to:

1) Zmniejszenie kredytu długoterminowego o kwotę 320.000,00 zł tj. z kwoty 1.670.000,00 zł na kwotę **1.350.000,00 zł** ,

2) Wprowadzono przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych z Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie **645.029,00 zł**.

Źródła pokrycia deficytu budżetowego w wysokości **1.995.029,00 zł** po zmianach przedstawiają się następująco :

1) przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych z Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie **645.029,00 zł**.

2) kredyt długoterminowy **1.350.000,00 zł**

Przypadające na rok budżetowy spłaty zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętego kredytu długoterminowego w kwocie **250.000,00 zł** planuje się pokryć z pozostałości środków finansowych za lata ubiegłe 250.000,00 zł.

W Sesji Rady Gminy Gąsawa na ustawową liczbę 15 radnych , według listy obecności uczestniczyło 14

radnych . W głosowaniu nad uchwałą budżetową Gminy Gąsawa na 2021 rok udział wzięło 14 radnych , którzy głosowali jednomyślnie tj. 14 głosów za przyjęciem Budżetu Gminy Gąsawa na 2021 rok.

Przewodniczący Rady Gminy

Mariusz Kazik