

**Projekt 20.08.2024, zmiana 26.08.2024**

**UCHWAŁA NR...../2024**

**RADY GMINY OSIELSKO**

z dnia ..... sierpnia 2024 roku

**w sprawie zmiany budżetu gminy Osielsko na 2024 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609 ze zm.) oraz art. 211-215, 219, 222, 235-237, 239, 242, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 poz. 1270 ze zm.), art. 32 ust.1.pkt 1 ustawy z dnia 17 grudnia 2021 r. o ochotniczych strażach pożarnych ( Dz. U. z 2021 poz. 233) Rada Gminy Osielsko uchwala co następuje:

§ 1. W uchwale Rady Gminy Osielsko Nr IX/73/2023 z dnia 19 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na rok 2024 zmienionej uchwałą Rady Gminy Osielsko Nr I/1/2024 z dnia 23 stycznia 2024 r., Nr II/3/2024 z dnia 22 lutego 2024 r., Nr IV/21/2024 z dnia 26 marca 2024 r., Nr III/13/2024 z dnia 21 maja 2024 r., Nr IV/23/2024 z dnia 25 czerwca 2024 r. oraz Zarządzeniem Wójta Gminy Osielsko Nr 7/2024 z dnia 15 stycznia 2024 r., Nr 12/2024 z dnia 26 stycznia 2024 r., Nr 17/2024 z dnia 5 lutego 2024 r., Nr 19/2024 z dnia 9 lutego 2024 r., Nr 25/2024 z dnia 26 lutego 2024 r., Nr 32/2024 z dnia 15 marca 2024 r., Nr 38/2024 z dnia 27 marca 2024 r., Nr 42/2024 z dnia 5 kwietnia 2024 r., Nr 45/2024 z dnia 15 kwietnia 2024 r., Nr 54/2024 z dnia 26 kwietnia 2024 r., Nr 56/2024 z dnia 30 kwietnia 2024 r., Nr 63/2024 z 14 maja 2024 r., Nr 72/2024 z dnia 31 maja 2024r. , Nr 74/2024 z dnia 5 czerwca 2024r., Nr 80/2024 z dnia 17 czerwca 2024 r. Nr 86/2024 z dnia 28 czerwca 2024 r. Nr 93/2024 z dnia 11 lipca 2024 r. Nr 95/2024 z dnia 26 lipca 2024 r., Nr 101/2024 z dnia 5 sierpnia 2024 r. , Nr 103/2024 z dnia 23 sierpnia 2024 r., wprowadza się następujące zmiany;

- 1) dochody budżetu w wysokości **165.035.147,65** zł zwiększa się o 629.108,00 zł, po zmianie **165.664.255,65** zł, w tym:
  - a) dochody bieżące w kwocie – **147.113.801,99** zł,
  - b) dochody majątkowe w kwocie – 18.550.453,66 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1;
- 2) wydatki budżetu w wysokości **196.362.709,36** zł, zwiększa się o 629.108,00 zł, po zmianie **196.991.817,36** zł, w tym:
  - a) wydatki bieżące w wysokości – **126.084.757,36** zł,
  - b) wydatki majątkowe w wysokości – 70.907.060,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2;
- 3) określa się limity wydatków na zadania inwestycyjne, zgodnie z załącznikiem nr 3;
- 4) określa się dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień umów między jednostkami samorządu terytorialnego zgodnie z załącznikiem nr 11 do uchwały;
- 5) ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy:
  - a) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych,
  - b) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, zgodnie z załącznikiem nr 13 do uchwały;
- 6) określa się plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego, zgodnie z załącznikiem nr 14 do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Osielsko.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

### UZASADNIENIE

Dokonuje się zmian uchwały budżetowej gminy Osielsko na rok 2024 polegających na między inn:

1. Minister Edukacji Narodowej w oparciu o porozumienie Nr MEN/2024/DK/553 z dnia 7 sierpnia 2024 r. przekaże Gminie Osielsko dotację celową w kwocie 74.508,00 zł na finansowanie wycieczek szkół podstawowych w Żołędowie i Maksymilianowie w ramach realizacji przedsięwzięcia „Podróże z klasą”- dział 801 Oświata i wychowanie, rozdział 80195, paragraf 2020. Środki na wydatki ujmuje się zgodnie z ich przeznaczeniem.
2. Na podstawie zawartej w dniu 9 lipca 2024 r. umowy z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu, Gmina otrzyma pomoc finansową w formie dotacji celowej w kwocie 26.000,00 zł z przeznaczeniem na udzielenie spółkom wodnym pomocy finansowej zgodnie z zasadami i warunkami o których mowa w art.443 ustawy z dnia 20 lipca 2017 r. Prawo Wodne, na realizację przedsięwzięcia pn. ”Konserwacja rowów melioracyjnych R-1 w miejscowości Żołędowo, obręb Żołędowo, gmina Osielsko rowów melioracyjnych R-k i R-k2 w miejscowości Osielsko, obręb Osielsko, gm. Osielsko oraz 22 szt. studni drenarskich w miejscowości Żołędowo, obręb Żołędowo, gm. Osielsko. Zadanie zostanie sfinansowane w 100 % ze środków WFOŚ i GW w Toruniu; dział 010 Rolnictwo i łowiectwo, rozdział 01009.
3. Gminna Przychodnia w Osielsku przekaże środki finansowe w kwocie 650.000,00 zł jako nakład własny na zadanie inwestycyjne, pn. „Adaptacja i rozbudowa budynku ośrodka zdrowia w Maksymilianowie”. Realizacja zadania z zakresu ochrony zdrowia ma na celu poprawę dostępności i jakości świadczonych usług zdrowotnych na rzecz mieszkańców gminy Osielsko. Zasady finansowania określone zostały w porozumieniu zawartym pomiędzy Gminą, a Gminną Przychodnią w Osielsku. Dział 851 ochrona zdrowia, rozdział 85121.
4. Gmina, w celu zachowania trwałości projektu pn. „Dom Dziennego Pobytu i usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania dla osób potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu z terenu Gminy Osielsko” realizowanego w latach 2022-2023 przy udziale GOPS w Osielsku zamierza przystąpić jako Partner Nr 1 do nowego projektu pn. ”Dzienny dom pomocy w Gminie Osielsko”. Będzie to kontynuacja zadań polegających na świadczeniu usług opiekuńczych dla osób potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu. Oferta zostanie rozszerzona do 25 miejsc, tj. o 9 nowych miejsc, w tym 6 dla osób z chorobami demencyjnymi, czas realizacji - lata 2024-2027. Finansowanie przedsięwzięcia nastąpi w całości ze środków pozyskanych w ramach Priorytetu 08.00 Fundusze europejskie na wsparcie w obszarze rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego Działania 08.24 Usługi społeczne i zdrowotne FEdKP. Przewidywana dla Partnera - Gminy kwota na zadanie ogółem 187.020,29 zł, w tym w 2024 roku to

64.000,00 zł - dział 853 Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej, rozdział 85395. Zadanie ujęto w WPF.

5. Zmiany w zakresie dochodów bieżących i majątkowych, w tym:
  - w **dziale 010** Rolnictwo i łowiectwo zmniejsza się dochody majątkowe o kwotę 185.400,00 zł w celu urealnienia zakładanych pierwotnie planów do otrzymanych kwot dochodów zrealizowanych w rozdziałach 01043 i 01044 oraz dostosowuję klasyfikacji budżetową w planie, (dotyczy rozliczenia dotacji na inwestycje z tytułu otrzymanego przez GZK Żołędowo zwrotu z urzędu skarbowego podatku VAT),
  - przenosi się kwoty dochodów bieżących w wysokości 1.980.500,00 zł z tytułu wpływów opłaty za zajecie pasa drogowego i należnych odsetek z działu 756, rozdziału 75618 do działu 600, rozdziału 60016 w celu dostosowania klasyfikacji budżetowej zgodnie z obowiązującą interpretacją.
6. Zwiększa się wydatki inwestycyjne w kwocie 508.000,00 zł na wykup gruntów położonych przy ul. Szkolnej w Maksymilianowie, tj. działek ewidencyjnych nr 37, 38/1, 43/4 o łącznej powierzchni 0,9639 ha w związku z realizacją uchwały Rady Gminy Osielsko Nr IV/24/2024 z dnia 26 marca 2024 r. w sprawie nabycia na rzecz Gminy Osielsko prawa własności nieruchomości, położonych przy ul. Szkolnej w Maksymilianowie. Dział 700, rozdział 70005 budżetu gminy. Uzupełnienie środków w zadaniu pod poz. 7.1 załącznika Nr 3 do budżetu pn.” Wykupy gruntów w tym działki położone przy ul. Szkolnej w Maksymilianowie nr ew. 37, 38/1 i 43/4”.
7. Zmiany wydatków bieżących budżetu, w tym:
  - w **dziale 400** Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę, rozdział 40002 zmniejsza się wydatki o kwotę 100.000,00 zł, plan po zmianach 150.000,00 zł, tj. do wysokości wykonanych wydatków,
  - w **dziale 921** Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, zmniejsza się środki w rozdziale 92109 paragraf 2480 o kwotę 105.000,00 zł, w związku z przeniesieniem realizacji zadań do innych jednostek. Po zmianach dotacja dla GOK w Osielsku wynosić będzie 2.640.677,54 zł. Jednocześnie zwiększa się środki w tym dziale, w rozdziale 92195 na wypłatę jednorazowego stypendium za szczególne osiągnięcia w dziedzinie kultury i sztuki o kwotę 6.000,00 zł, w związku z wnioskami beneficjentów,
  - w **dziale 926** Kultura fizyczna, w rozdziale 92695 zwiększa się wydatki o kwotę 70.000,00 zł, z przeznaczeniem dla GOSIR w Osielsku na organizację gminnego festynu sportowo – rekreacyjnego, pn.” O!Sielskie pożegnanie lata”.
8. Dokonuje się przeniesienia wydatków bieżących w kwocie 900,00 zł z działu 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu do działu 852 Pomoc społeczna, rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej. W ramach realizowanego przez gminę programu priorytetowego pn., „Czyste powietrze” GOPS wydaje zaświadczenia o wysokości przeciętnego miesięcznego dochodu przypadającego na jednego członka gospodarstwa domowego. W myśl zawartego porozumienia z WFOŚ i GW w Toruniu za każde wydane zaświadczenie gmina otrzymuje 75 zł. W okresie rozliczeniowym wykonano zadanie za 900,00 zł.
9. Na wniosek Kierownika GOPS w Osielsku dokonuje się zmiany wydatków bieżących w tym:

- 1) w dziale **851** Ochrona zdrowia przesunięcia pomiędzy paragrafami rozdziału 85153 i pomiędzy paragrafami rozdziału 85154. Nie ulegają zmianie zapisy Załącznika Nr 5 do uchwały budżetowej pn. "Plan dochodów z opłat z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i z tytułu wpływów z części opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i zadań określonych w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii na rok 2024;
  - 2) w dziale **852** Opieka społeczna ogółem zwiększa się wydatki o 20.000,00 zł, z tego w rozdziale 85215 dodaje się środki na wypłatę świadczeń z tytułu dodatków mieszkaniowych w związku z wysokim zapotrzebowaniem, w rozdziale 85219 środki na planowany remont przesuwa się z paragrafu 4210 i 4170 do paragrafu 4270 tj. zakup usług remontowych, z uwagi na zmianę sposobu rozliczenia z wykonawcą;
  - 3) w dziale **855** Rodzina ogółem zmniejsza się wydatki ogółem o 42.158,00 zł, z czego w rozdziale 85502 o kwotę 22.158,00 zł, w rozdziale 85510 o kwotę o 40.000,00 zł, jednocześnie w rozdziale 85508 zwiększa się środki na wydatki o 20.000,00 zł – korekta planów następuje w związku z odpłatnością za pobyt w rodzinach zastępczych i rodzinnych domach dziecka.
10. W związku z podjęciem przez komitet Sterujący ZIT BydOF Uchwały Nr 21/2024 z dnia 6 czerwca 2024 r. w sprawie zatwierdzenia podziału wkładu własnego JST do budżetu Biura BydOF na rok 2024 zwiększa się o kwotę 1.401,00 zł kwotę wydatków przeznaczonych na ten cel. Po zmianach kwota wkładu własnego Gminy Osielsko w roku 2024 wynosi 9.231,00 zł - Dział 750 Administracja publiczna, rozdział 75095.
11. Gmina Osielsko w wyniku konkursu za najwyższą frekwencję uzyskaną w wyborach parlamentarnych została wyróżniona nagrodą finansową, z której środki mogą być wykorzystane przez Ochotniczą Straż Pożarną. Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji 6.12.2023 r. podpisał dokument o nazwie „Zakres przedmiotowy przedsięwzięcia „Bitwa o remizy”, w którym określił m.in. sposób finansowania zakupów majątkowych. Warunkiem wymaganym przy zakupie składnika majątkowego powyżej 10.000,00 zł jest wniesienie wkładu własnego w wysokości 50 % ceny jego zakupu. Komendant OSP Osielsko wystąpił o wsparcie finansowe w zakupach inwestycyjnych, tj. pralka, suszarka do ubrań specjalnych, suszarka do węży, wentylator oddymiający, działko wodno-pianowe, dwie kamery termowizyjne. Łączny koszt wydatków majątkowych oszacowano na 132.400,00 zł. W związku z powyższym zaplanowano dotację celową z budżetu gminy dla OSP Osielsko w kwocie 66.200,00 zł – dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75412. Po zmianach ogółem zwiększenie planu w dziale 754 o kwotę 33.857,00 zł – pozostałe finansowanie zadania w ramach środków rozdziału 75412.
12. Na wniosek Dyrektor GOSiR w Osielsku zmniejsza się wydatki inwestycyjne w dziale 926 Kultura fizyczna rozdział 92601 o kwotę 19.000,00 zł, poz.26.2 załącznika Nr 3 - zadanie pn. „ Zakupy inwestycyjne na obiekty GOSiR, w tym traktorek do koszenia trawy”, po zmianach w planie na zadaniu pozostaje – 109.000,00 zł. Oszczędności powstały w ramach planowanego zakupu przeznaczone zostaną na zakup kotary na hale sportową w Osielsku. Jednocześnie o kwotę 19.000,00 zł w dziale 926 Kultura fizyczna zwiększa wydatki bieżące GOSiR, w tym w rozdziale 92601 o 12.000,00 zł z przeznaczeniem na zadania remontowe, z tego naprawa murawy boiska bejsbolowego w Osielsku i naprawa przecieku na basenie

w Osielsku, w rozdziale 92695 o 7.000,00 zł na finansowanie zakupu ławek na plac zabaw w Żołędowie przy ul. Słonecznej.

13. Na wniosek Kierownika Ref. Inwestycji i Zamówień Publicznych wprowadza się zmiany w zakresie zadań inwestycyjnych, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do budżetu, w tym:

1) w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo:

- w rozdziale 01095 dodaje się nowe zadanie inwestycyjne pn. "Uzupełnienie odwodnienia liniowego na ul. Henryka Mrossa w Niemczu" – planowana wartość zadania – 100.000,00 zł,

- w rozdziale 01043 zmniejsza się wydatki ogółem o kwotę 66.000,00 zł, w związku z zakończeniem realizacji przez Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie następujących zadań: poz. 1.2 zał. nr 3 „Budowa sieci wodociągowej ul. Rekreacyjnej w Bożenkowie” zmniejszenie o kwotę 11.000,00 zł, po zmianie na zadanie pozostaje – 69.000,00 zł i poz. Nr 1.7 zał. nr 3 „Wykonanie odwiertu dla potrzeb SUW w Żołędowie oraz likwidacja nieczynnych zbiorników” zmniejszenie o kwotę 55.000,00 zł, wartość zadania po zmianie – 345.000,00 zł,

2) w dziale 600 Transport i łączność, w rozdziale 60016 po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym zwiększa się wydatki inwestycyjne łącznie o wartość 190.000,00 zł na zadanie w poz. 6.4 zał. Nr 3, pn. „Budowa ul. Miodowej w Maksymilianowie”, wartość zadania po zmianie 590.000,00 zł,

3) w dziale 750 Administracja publiczna, w rozdziale 75023 zmniejsza się wydatki o kwotę 70.000,00 zł, w zadaniu w poz. nr 11.1. zał. Nr 3, pn. „Zakupy w UG Osielsko”- plan po zmianie 10.000,00 zł. W związku z koniecznością rozszerzenia zakresu zadania pn. „zakup oprogramowania do prowadzenia ewidencji dróg gminnych” o prace polegające na wprowadzeniu danych do systemu, finansowanie zadania przenosi się do roku 2025. Tym samym zadanie zostaje wpisane do WPF, a część opisowa do uchwały budżetowej na rok 2024 odpowiednio skorygowana,

4) w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90015 wprowadza się nowe zadanie pn. "Budowa oświetlenia przejścia dla pieszych na ul. Słowackiego w Niemczu" (projekt) – planowana wartość zadania – 11.000,00 zł,

5) Zmniejsza się ogółem wydatki inwestycyjne w dziale 921, rozdział 92109 o kwotę 126.500,00 zł, plan po zmianach 1.253.500,00 zł, z tego :

- środki na zadanie w poz. 24.2 zał. Nr 3 pn.: „Wymiana pokrycia dachowego na budynku świetlicy w Jaruzynie wraz z robotami towarzyszącymi”, zmniejsza się o kwotę 196.500,00 zł, po zmianie w planie pozostaje 3.500,00 zł. Z uwagi na brak ofert w dotychczas ogłaszanych postępowaniach przetargowych oraz konieczność wykonywania prac w sprzyjających warunkach pogodowych planuje się ogłoszenie kolejnego przetargu jeszcze w bieżącym roku z przyszłorocznym terminem realizacji. Przewidywane finansowanie nastąpi w roku 2025, zadanie ujęto w uchwale do Wieloletniej Prognozy Finansowej,

- środki na zadanie w poz. nr 24.1, zał. Nr 3, pn.: "Termomodernizacja wraz z ekspertyzą techniczną oraz przebudową budynku GOK, ul. Szosa Gdańska 57" zwiększa się o kwotę 70.000,00 zł, plan po zmianie - 1.170.000,00 zł. Dodatkowe środki zabezpieczają wykonanie niezbędnych do zakończenia budowy robót dodatkowych wynikłych w trakcie przebudowy budynku, a polegających m. in. na rozebraniu i wykonaniu nowej konstrukcji sceny, odsłonięciu, piaskowaniu i

impregnacji desek sufitowych pod dawnym chórem i na suficie sali głównej, rozbiórce i wykonaniu nowego murku pod sceną, montażu dodatkowej belki nośnej, montażu dodatkowych nadproży.

14. Zabezpiecza się środki finansowe w budżecie na zadania wykonywane przez Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie, poprzez zwiększenie wydatków bieżących:
  - 1) kwotę 40.000,00 zł, w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo, rozdział 01095 na wykonanie prac polegających na przeglądzie i prowadzeniu ewidencji hydrantów ustawionych na sieciach wodociągowych na wybranych obszarach gminy Osielsko- I etap;
  - 2) kwotę 20.000,00 zł, w dziale 600 Transport i łączność, rozdział 60016 na wykonanie dodatkowego czyszczenia stawku położonego w pasie drogi na osiedlu handlowym dla którego to terenu GZK pełni funkcję zarządcy dróg.
15. Odpowiednio dostosowuje się plan przychodów i kosztów Gminnego Zakładu Komunalnego we Żołędowie. Po zmianach, w planie zakładu; stan środków obrotowych na początek roku 2024 wynosi - 705.576,00 zł, przychody - 29.358.881,00 zł, koszty – 29.207.933,00 zł, stan środków obrotowych na koniec roku 2024 - 856.524,00 zł. Dotacja udzielana z budżetu na inwestycje paragraf 6210 – 10.386.000,00 zł.
16. Zmiany wydatków w ramach działów.