

Projekt , dn. 18.11.2024, zmiana 22.11.2024 UCHWAŁA NR/2024

RADY GMINY OSIELSKO

z dnia listopada 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.1465 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 2024 poz. 1530 ze zm.), 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., Nr V/36/2024 z dnia 27 sierpnia 2024r., Nr VI/41/2024 z dnia 17 września 2024 r. , Nr VIII/58/2024 z 29 października 2024 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., Nr 106/2024 z dnia 30 sierpnia 2024 r., Nr 107/2024 z dnia 3 września 2024 r., Nr 115/2024 z dnia 23 września 2024 r., Nr 116/2024 z dnia 30 września 2024 r., Nr 120/2024 z dnia 21 października 2024 r., **Nr 129/2024 z dnia 18 listopada 2024 r., Nr 131/2024 z dnia 21 listopada 2024 r.** wprowadza się następujące zmiany;

- 1) dochody budżetu w wysokości **162.952.348,92** zł zwiększa się 156.923,01 zł, po zmianie **163.109.271,93** zł, w tym:
 - a) dochody bieżące w kwocie – **154.771.607,87** zł,
 - b) dochody majątkowe w kwocie – **8.337.664,06** zł, zgodnie z załącznikiem nr 1;
- 2) wydatki budżetu w wysokości **193.279.910,63** zł, zmniejsza się o 7.292.215,99 zł, po zmianie **185.987.694,64** zł, w tym:
 - a) wydatki bieżące w wysokości – **129.288.915,17** zł,
 - b) wydatki majątkowe w wysokości – **56.698.779,47** zł, zgodnie z załącznikiem nr 2;
- 3) określa się limity wydatków na zadania inwestycyjne, zgodnie z załącznikiem nr 3;
- 4) określa się kwotę planowanego deficytu budżetu gminy w wysokości 22.878.422,71 zł, źródłem pokrycia planowanego deficytu będzie:
 - a) kredyt w kwocie 21.600.000,00 zł,
 - b) 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 – 1.278.422,71 zł,

- 5) określa się łączną kwotę planowanych przychodów i rozchodów budżetu:
 - a) przychody w wysokości – 34.428.422,71 zł,
 - b) rozchody w wysokości 11.550.000 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały;
- 6) ustala się dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki na realizację zadań własnych gminy wynikających z ustawy o utrzymaniu w czystości i porządku w gminach, zgodnie z załącznikiem nr 7 do uchwały;
- 7) 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;
- 8) 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;
- 9) określa się plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego, zgodnie z załącznikiem nr 14 do uchwały;
- 10) § 6 pkt 2 otrzymuje brzmienie: „finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy – w kwocie 21.600.000,00 zł”;
- 11) § 11 pkt 2 otrzymuje brzmienie: „do zaciągania długoterminowych kredytów na finansowanie planowanego deficytu budżetu – 21.600.000,00 zł”.

§ 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. Na podstawie pisma Ministra Finansów dokonuje się zwiększenia planu dochodów bieżących w dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki z ich poborem, Rozdział 75621 par. 0010 - udział w podatku dochodowym od osób fizycznych o kwotę 7.011.905,00 zł.
2. W związku z uzyskaną informacją z BIURA ZIT ze względu na wydłużające się procedury projekty w ramach Strategii ZIT Bydgoskiego Obszaru Funkcjonalnego na które Gmina Osielsko miała otrzymać dofinansowanie ze środków budżetu Unii Europejskiej w związku z pozytywną oceną Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej oraz Instytucji Zarządzającej programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021 - 2027 nie będą mogły być zrealizowane w roku 2024 . Zmniejsza się dochody i wydatki w roku 2024 na następujące projekty :

- 1) „Projekty edukacyjne dla szkół podstawowych gminy Osielsko”. Zmniejszenie dochodów i wydatków bieżących o kwotę 743.400,00 zł, z tego dofinansowanie ze środków UE – 702.100,00 zł, środki krajowe – 41.300,00 zł - dział 801, rozdział 80101. Została zawarta umowa z instytucją wdrażającą,
- 2) „Budowa punktu przesiadkowego w Osielsku” zmniejszenie dochodów majątkowych o kwotę dofinansowania w wysokości 2.911.000,00 zł, zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 3.431.000,00 zł, w tym wkład własny 520.000,00 zł - dział 600 Transport i łączność, rozdział 60004 Lokalny transport zbiorowy. Po zmianie w planie pozostaje 0 zł. Nabór wniosków ogłoszony zostanie w II kwartale 2025 roku,
- 3) „Zagospodarowanie terenów zieleni publicznej obszarów zurbanizowanych gminy Osielsko” zmniejszenie dochodów majątkowych o dofinansowanie w kwocie 3.231.000 zł, zmniejszenie wydatków majątkowych w kwocie -3.802.000,00, zł w tym wkład **własny 571.000,00 zł** - dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach. **Zapłata końcowa za projekt nastąpi w roku 2025, po zmianie na zadanie pozostaje 0 zł.** Wydłużono termin na składanie wniosków o dofinansowanie do 31 stycznia 2025 r.
3. Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego pismem znak BD-III.8010.5.27.2014, ponownie zwrócił się w sprawie realizacji zadania pn. „Opracowanie dokumentacji projektowej dla rozbudowy drogi wojewódzkiej nr 244 Kamieniec- Strzelce Dolne, m. Żołędowo ul. Jastrzębia od 30+342, dł. 3,274 km”, z wnioskiem o przeniesienie środków ujętych w planie wydatków na rok 2024, tj. pozostałej kwoty części dotacji celowej w wysokości 202.000,00 zł na rok 2025 . Zmniejsza się wydatki na inwestycje w dziale 600 Transport i łączność, Rozdział 60013, plan po zmianie 0 zł. Zadanie ujęte w WPF.
4. Na podstawie decyzji Wojewody pismo znak WFB.I.3120.3.93.2024 z dnia 23 października 2024 r., zwiększa się dochody budżetu z tytułu dotacji celowych na zadania własne o kwotę 13.434,00 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania, tj. wypłatę dodatku w wysokości 400,00 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku, dział 852 Pomoc społeczna, rozdział 85219. Wydatki ujmują się zgodnie z ich przeznaczeniem.
5. W związku z umową nr 86/2024 o udzielenie wsparcia finansowego ze środków Funduszu Pracy na realizację "Rządowego Programu Asystent Rodziny w 2024 r." z dnia 29 października 2024 r. zwiększa się dochody i wydatki bieżące o kwotę 16.784,01 zł, - Dział 855 Rodzina, rozdział 85504.
6. Na wniosek kierownika GOPS w Osielsku zwiększa się dochody i wydatki bieżące budżetu o kwotę 200,00 zł, w dziale 855 Rodzina, w tym w rozdziale 85501 – 100,00 zł, w rozdziale 85502 – 100,00 zł w związku z realizacją zadań w tych klasyfikacjach.
7. Na wnioski kierowników placówek oświatowych zwiększa się wydatki w dziale 801 Oświata i wychowanie o kwotę - 20.000,00 zł, w tym;
 - zwiększa się wydatki bieżące na zakup żywności w Szkole Podstawowej w Maksymilianowie o 10.000,00 zł - rozdział 80148, na podstawie analizy wykonania za okres 10 m-cy, po zmianie firmy cateringowej,

- zmniejsza się wydatki bieżące o kwotę 7.000,00 zł w planie Szkoły Podstawowej w Niemczu - rozdział 80103, paragraf 4300, powstałe oszczędności przeznaczone zostaną na wydatki inwestycyjne placówki,

- zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 17.000,00 zł i wprowadza nowe zadanie pn. : „Modernizacja części elewacji przedszkola w Niemczu” W ramach zadania planuje się w bieżącym roku przeprowadzić modernizację fragmentu elewacji budynku przedszkola w celu zwiększenia bezpieczeństwa użytkowników placu zabaw - rozdział 80104, realizacja zadania - urząd gminy.

8. Na wniosek Dyrektora Gminnego Ośrodka Rekreacji i Sportu w Osielsku dokonuje się przesunięć pomiędzy paragrafami oraz zwiększa się wydatki w dziale 926 Kultura fizyczna, w rozdziale 92601 o 30.000,00 zł, w tym:

- zwiększa się wydatki na zadanie inwestycyjne w poz. 26.3 zał. Nr 3 do budżetu o kwotę 30.000,00 zł i jednocześnie zmienia nazwę tego zadania na „Inwestycje GOSiR opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy budynku GOSiR w zakresie dostosowania Sali konferencyjnej do wymagań przepisów PPOŻ oraz wykonanie przebudowy sali ” w związku z rozszerzeniem zakresu zadania o roboty budowlane. Wartość zadania po zmianie 40.000,00 zł. W ramach zadania planuje się wykonać drzwi ewakuacyjne w ścianie zewnętrznej wraz z robotami towarzyszącymi związanymi z przebudową instalacji, w związku z zaleceniami pokontrolnymi, na podstawie opracowanej dokumentacji projektowej. Inwestycja realizowana będzie przez GOSiR w roku bieżącym,

- zmniejsza się wydatki na zadanie pn.” Zakupy inwestycyjne GOSIR, w tym traktorek do koszenia trawy” o kwotę 74.000,00 zł, po zmianie w planie pozostaje 35.000,00 zł,

- zwiększa się wydatki na zakup usług par. 4300 o kwotę 74.000,00 zł, w związku z wysokim wykonaniem planu, z przeznaczeniem na utrzymanie bieżące obiektów sportowych, w tym.; zabiegi pielęgnacyjne, wywóz odpadów z terenów obiektów oraz zakup usług przewozowych na rzecz młodzieży szkolnej biorącej udział w zawodach.

9. Na wniosek Kierownika Referatu Ochrony Środowiska :

- w zakresie funkcjonowania systemu gospodarki odpadami dokonuje się przesunięć pomiędzy paragrafami w planie wydatków bieżących w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi, w tym: zwiększa się wydatki w paragrafie 4300 na zakup usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych od przedsiębiorstwa Corimp Sp. z o.o. w związku z wysokim wykonaniem planu za okres 10 miesięcy, wartość usługi wyszacowano na kwotę 7.575.500,00 zł. Jednocześnie w związku z powstałymi oszczędnościami zmniejsza się wydatki w paragrafie 4300 na obsługę PSZOK-a prowadzoną przez GZK Żołędowo o kwotę 76.400,00 zł oraz kwotę dotacji celowej dla Miasta Bydgoszczy w wysokości 178.000,00 zł przekazywanej na realizację zadania w zakresie unieszkodliwiania odpadów komunalnych zmieszanych poprzez ich przyjmowanie i termiczne przekształcanie przez spółkę komunalną MKUO ProNatura, po zmianie w paragrafie 2310 pozostaje - 967.000,00 zł. Dostosowuje się odpowiednio zapisy Załącznika nr 7 do uchwały budżetowej „Dochody i wydatki związane ze świadczeniem usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych w roku 2024”.

- zmniejsza się wydatki majątkowe o kwotę 32.000,00 zł, w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo, na zadanie w poz. 3.2 załącznika Nr 3 pn.” Budowa rurociągu

odwodnieniowego z przejściem wód z rowu RA na odcinku ul. Łąkowa – Ugorowa w Maksymilianowie, po zmianie na zadanie pozostaje 0 zł. Zadanie ujęte w WPF na rok 2025.

10. Zmiany wydatków bieżących budżetu, w tym:

- w **dziale 010** Rolnictwo i łowiectwo , rozdział 01030 zwiększa się wydatki o kwotę 800,00 zł w paragrafie 2850 Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego ,
- w **dziale 750** Administracja publiczna, rozdział 75023 zmniejsza się wydatki ogółem o kwotę 63.300,00 w paragrafie 4210, 4300, 4440, w związku z niskim wykonaniem planu,
- w **dziale 853** Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdział 85395 zmniejsza się wydatki o kwotę 231.300,00 zł z tytułu dotacji celowej udzielanej z budżetu jst na zadania zlecone do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego par. 2360. Planowane w budżecie zadanie pn.” Dom Dziennego Pobytu i usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania dla osób potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu z terenu Gminy Osielsko” - kontynuacja z lat ubiegłych realizowane jest w innej formie organizacyjnej niż pierwotnie zakładano, tj. przez GOPS przy wsparciu podmiotu zewnętrznego, w ramach dofinansowania z UE.

11. 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 01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi zmniejsza się wydatki na zadania ogółem o kwotę **70.000,00 zł**, z tego :
 - zmniejsza się o kwotę 50.000,00 zł środki na zadanie nr 2.2 pn.: „Modernizacja istniejących sieci kanalizacji sanitarnej poprzez napowietrzanie i przedmuchy w celu polepszenia jakości ścieków”, plan po zmianie – 1. 400.000,00 na wniosek GZK
 - dodaje się zadanie pn.: „Modernizacja istniejącej przepompowni ścieków w ul. Kolonijnej w Niemczu” wartość zadania 50 000,00 zł , na wniosek GZK
 - wykreśla się zadanie w pozycji nr 2.1 zadanie pn.: „Budowa kolektora ściekowego w ul. Bieszczadzkiej, Karpackiej, Nidzickiej, Długiej, Orzechowej i Leśnej w miejscowościach Niwy i Osielsko – fragment ul. Nidzicka Niwy” o wartości 70 000,00 zł, po zmianie 0 zł, w związku z zaniechaniem budowy drogi na tym odcinku,
 - zmienia się nazwę zadania w pozycji nr **2.9** w brzmieniu : „Modernizacja istniejących studni betonowych metodą paneli GRP w rejonie ul. Leśna, Centralna, Świerkowa, Wierzbowa w miejscowości Osielsko” na ; „Modernizacja istniejących studni betonowych metodą paneli GRP w rejonie ul. Leśnej, Akacjowej i Dębowej w miejscowości Osielsko”, w związku ze zmianą terytorialną zakresu wykonywanych robót,
- 2) w **dziale 750** Administracja publiczna, w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i gmin) dodaje się zadanie pn. „ Rozbudowa systemu rejestracji czasu pracy w budynku UG przy ul. Szosa Gdańska 55” wartość zadania – 15.000,00 zł,
- 3) w **dziale 855** Rodzina, w rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do 3 lat zwiększa się środki w roku 2024 o kwotę 1.200.000,00 zł, na zadanie w poz. 18.1 pn.”Budowa gminnego żłobka na terenie gminy Osielsko” plan po zmianach 1.424.000,00 zł. **Z tego na część projektową 224.000,00 zł**. Zadanie ujęte w WPF.

12. 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 – 25.663.050,00 zł, koszty – 25.341.896,00 zł, stan środków obrotowych na koniec roku 2024 – 1.026.730,00 zł. Dotacja udzielana z budżetu na inwestycje paragraf 6210 – 6.066.000,00 zł.