

Projekt 13 grudnia 2024 UCHWAŁA NR/2024
RADY GMINY OSIELSKO
z dnia 17 grudnia 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 r., Nr IX/73/2024 z dnia 26 listopada 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., 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., Nr 135/2024 z dnia 2 grudnia 2024 r. wprowadza się następujące zmiany;

- 1) dochody budżetu w wysokości 163.126.579,13 zł zmniejsza się o 107.189,49 zł, po zmianie 163.019.389,64 zł, w tym:
 - a) dochody bieżące w kwocie – 154.681.725,58 zł,
 - b) dochody majątkowe w kwocie – 8.337.664,06 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1;
- 2) wydatki budżetu w wysokości 186.005.001,84 zł, zmniejsza się o 107.189,49 zł, po zmianie 185.897.812,35 zł, w tym:
 - a) wydatki bieżące w wysokości – 129.277.032,88 zł,
 - b) wydatki majątkowe w wysokości – 56.620.779,47 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2;
- 3) określa się limity wydatków na zadania inwestycyjne, zgodnie z załącznikiem nr 3;
- 4) 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;

- 5) określa się plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego, zgodnie z załącznikiem nr 14 do uchwały;
- 6) określa się plan finansowy do rachunku środków z Funduszu Pomocy Ukrainie, zgodnie z załącznikiem nr 15.

§ 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. Pomoc Ukrainie: Wojewoda Kujawsko-Pomorski poinformował, że na wydzielony rachunek bankowy przekazane zostały środki Funduszu Pomocy na zadania realizowane na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, z tego :
 - w kwocie **64,00 zł** - dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdz. 75495 par. 2100, z przeznaczeniem na koszty obsługi zadania związanego z wypłatą przez gminy świadczenia pieniężnego – stawka 40 zł za osobę dziennie, (pismo znak WFB.I.3121.2.227.2024 z dnia 4 grudnia 2024 r. oraz pismo WFB.I.3121.2.228.2024 z dnia 6 grudnia 2024 r.),
 - w kwocie **223,00 zł** – dział 855 Rodzina, rozdział 85595 par. 2100 z przeznaczeniem na zapewnienie wypłaty świadczeń rodzinnych wraz z kosztami obsługi i składkami rodzinnymi -pismo znak WFB.I.3121.2.232.2024 z dnia 10 grudnia 2024 r.,
2. W dniu 01.10.2024 r. Gmina podpisała z 4PRO Grzegorz Grześkiewicz umowę o partnerstwie na rzecz realizacji Projektu „Dzienny dom pomocy w Gminie Osielsko”. W listopadzie b.r. został podpisany Aneks Nr 1 do umowy, w oparciu o który dokonano zmiany harmonogramu płatności. Zmniejsza się o kwotę 16.000,00 zł dochody i wydatki w dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej. Po zmianie na projekt w roku 2024 pozostaje kwota - 48.000,00 zł, w tym środki z UE – 42.947,37 zł, środki z budżetu państwa 5.052,63 zł. Projekt ujęty do realizacji w WPF w latach 2024-2027- całkowita wartość projektu nie ulega zmianie i wynosi 187.020,29 zł.
3. 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 20.623,51 zł, - Dział 855 Rodzina, rozdział 85504, tytułem rozliczenia zadania za okres VII-XII 2024.
4. Zmniejsza się dochody bieżące budżetu o kwotę 112.100,00 zł w dziale 801 Oświata i wychowanie, w rozdziale 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne z tytułu odpłatności za wyżywienie w placówkach oświatowych, tj. do wysokości 2.221.900,00 zł planowanych wydatków z tyt. zakupu żywności, co odpowiada zapotrzebowaniu stołówek.
5. Na wnioski kierowników placówek oświatowych zwiększa się wydatki bieżące budżetu w dziale 801 Oświata i wychowanie ogółem o kwotę - 98.000,00 zł, w tym zmiany:
 - zwiększa się środki w rozdziale 80148 na zakup żywności w Szkole Podstawowej w Osielsku o 10.000,00 zł, w związku z wzrostem liczby dzieci korzystających z obiadów w stołówce szkolnej,

- zwiększa się środki o kwotę 50.000,00 zł w planie Szkoły Podstawowej w Niemczu - rozdział 80101, paragraf 4790 na zabezpieczenie wypłaty wynagrodzeń dla nauczycieli w m-cu grudniu br., co jest spowodowane koniecznością opłacenia godzin nadliczbowych i doraźnych wywołanych zwiększoną absencją chorobową pracowników,
 - zwiększa się środki o kwotę 58.000,00 zł na zakup usług wychowania przedszkolnego od innych gmin rozdział 80104 paragraf 4330 w związku z wzrostem liczby dzieci objętych tą usługą, jednocześnie zmniejsza się o 20.000,00 zł wydatki w rozdziale 80103 w paragrafie 4330, tj. o niewykorzystane środki na zadanie,
 - dokonuje się przesunięć wydatków między rozdziałami; 80101 i 80103, 80148 oraz między paragrafami tych rozdziałów.
5. Na wniosek Dyrektora Gminnego Ośrodka Rekreacji i Sportu w Osielsku dokonuje się przesunięć pomiędzy paragrafami w dziale 926 Kultura fizyczna, w rozdziale 92601 w ramach posiadanych środków.
 6. Na podstawie analizy danych w zakresie udzielonych kwot dotacji podmiotowych dla przedszkoli niepublicznych dokonuje się przesunięcia wydatków bieżących w kwocie 150.000,00 zł (paragraf 2540) pomiędzy rozdziałami 80104 i 80149 w dziale 801 Oświata i wychowanie. Zmiana spowodowana m.in. okresowym wzrostem liczby dzieci wobec których orzeczono różnego rodzaju dysfunkcje .
 7. Zmniejsza się wydatki bieżące budżetu w dziale 750 Administracja publiczna, rozdział 75023 ogółem o kwotę 132.100,00 w paragrafie 4210, 4260 i 4300 w związku z niskim wykonaniem planu oraz dokonuje się przesunięć pomiędzy paragrafami w rozdziale 75023, 75085 i 75095 w ramach planowanych środków w tych rozdziałach.
 8. Na wniosek kierownika referatu IiZP zmniejsza się wydatki na inwestycje o kwotę 78.000,00 zł na zadanie w poz. 22.6 pn. „Opracowanie dokumentacji projektowej budowy oświetlenia drogowego w ul. Bydgoskiej w Niemczu i Maksymilianowie” po zmianie w planie na zadanie pozostaje 0 zł . Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska , rozdział 90015. Ze względów niezależnych od projektanta, nie jest możliwe zakończenie prac projektowych w pierwotnie zakładanym terminie. W/w projekt powiązany jest z dokumentacją drogową, która nie została jeszcze ukończona przez innego wykonawcę. Zadanie zostało ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej.
 9. 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.
 10. Zmiany wydatków w ramach działów.