

UCHWAŁA NR/...../2025

RADY GMINY OSIELSKO
z dnia maja 2025 roku

w sprawie zmiany budżetu gminy Osielsko na 2025 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 X/81/2024 z dnia 17 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na rok 2025 zmienionej uchwałą Rady Gminy Osielsko nr 1/I/2025 z dnia 11 lutego 2025, Nr II/12/2025 z dnia 18 marca 2025 r., Nr III/31/2025 z dnia 7 kwietnia 2025 r. oraz Zarządzeniem Wójta Gminy Osielsko Nr 9/2025 z dnia 24 stycznia 2025 r., Nr 12/2025 z dnia 3 lutego 2025 r., Nr 19/2025 z dnia 24 lutego 2025 r. Nr 26/2025 z dnia 24 marca 2025 r. Nr 38/2025 z dnia 28 kwietnia 2025 r., **Nr 43/2025 z dnia 16 maja 2025 r.**, wprowadza się następujące zmiany;

- 1) dochody budżetu w wysokości **182.399.491,15 zł** zwiększa się o 23.269,00 zł, po zmianie **182.422.760,15 zł**, w tym:
 - a) dochody bieżące w kwocie – **162.606.085,66 zł**,
 - b) dochody majątkowe w kwocie – 19.816.674,49 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1;
- 2) wydatki budżetu w wysokości **223.513.341,44 zł**, zmniejsza się o 6.083,04 zł, po zmianie **223.507.258,40 zł**, w tym:
 - a) wydatki bieżące w wysokości –**132.154.065,91zł**,
 - b) wydatki majątkowe w wysokości – 91.353.192,49 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 41.084.498,25 zł, źródłem pokrycia planowanego deficytu będzie:
 - a) kredyt w kwocie 23.930.000,00 zł,
 - b) pożyczka z Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie 10.000.000,00 zł
 - c) 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 – 1.232.845,09 zł,
 - d) przychody jednostek samorządu terytorialnego wynikające 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 – 53.125,38 zł,
 - e) wolne środki z lat ubiegłych 5.868.527,78 zł;
- 5) określa się łączną kwotę planowanych przychodów i rozchodów budżetu:
 - a) przychody w wysokości – 63.507.948,25 zł,
 - b) rozchody w wysokości 22.423.450,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały;
- 6) ustala się plan dochodów i wydatków budżetu gminy z tytułu opłat za zezwolenia 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, zgodnie z załącznikiem nr 5 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;

§ 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 2025 polegających na między inn.

1. Wojewoda Kujawsko-Pomorski poinformował pismem znak: WFB.I.3120.3.29.2025 z dnia 30 kwietnia 2025 r., że decyzją z dnia 30 kwietnia 2025 roku zwiększył plan dotacji celowych w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza rozdział 85415 o kwotę 7.143,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów – zgodnie z art.90d i art.90e ustawy o systemie oświaty. Zadanie realizowane przez GOPS Osielsko.
2. Zwiększa się dochody bieżące budżetu o kwotę 16.126.00 zł, w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90015, po zmianach w dziale plan wynosi 11.884.371,00 zł. Są to środki otrzymane przez Gminę z tytułu odszkodowań wypłaconych przez firmy ubezpieczeniowe za uszkodzone lampy uliczne po kolizjach drogowych.
3. Na wniosek Kierownika GOPS zwiększa się wydatki bieżące budżetu o kwotę 3.100,00 zł, w dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, w rozdziale 85395 – po zmianach plan w dziale 179.917,54 zł. GOPS zamierza przystąpić do realizacji lokalnego programu osłonowego dla mieszkańców Gminy Osielsko pn. „Koperty życia”. Projekt ma na celu zapewnienie bezpieczeństwa w szczególności chorym przewlekle, niepełnosprawnym, zamieszkującym samotnie osobom w sytuacjach ratowania zdrowia i życia przez służby medyczne. Podczas działań służby te będą miały zapewniony dostęp

do kopert życia, tj. informacji o stanie zdrowia pacjenta, przyjmowanych lekach, itp. Koszt realizacji zadania określono wstępnie w kwocie 3.100,00 zł.

4. Na wniosek Dyrektora GOSiR-u zwiększa się wydatki bieżące budżetu o kwotę 5.000,00 zł, w dziale 926 Kultura fizyczna, rozdział 92695 na organizację dodatkowego projektu z zakresu rekreacji i sportu dedykowanego seniorom gminy Osielsko – edycja wiosenna. Po zmianach w rozdziale plan – 266.000,00 zł.
5. Na wniosek kierowników placówek oświatowych, w tym szkół podstawowych: w Niemczu, w Maksymilianowie, w Żołędowie oraz przedszkola Nr 1 w Osielsku dokonuje się zmian w budżecie polegających na przesunięciu środków w planie wydatków w kwocie 8.300,00 zł z działu 801 Oświata i wychowanie do działu 854 Edukacyjna opieka wychowawcza. W ramach działu 854 tworzy się nowy rozdział 85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka, po zmianach w tym rozdziale wartość planu wynosi 6.300,00 zł oraz zwiększa środki w rozdziale 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym o 2.000,00 zł - po zmianie 120.900,00 zł. Jednocześnie dokonuje się zmiany planu wydatków polegających na przesunięciach pomiędzy paragrafami w rozdziałach 80101, 80103, 80104, 80150, w dziale 801 celem zabezpieczenia środków pracodawcy na wpłaty do PPK.
6. Zmniejsza się wydatki na realizację Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych o kwotę 2.952,04 zł – dział 851 rozdział 85154, tj. w związku z korektą kwoty niewykorzystanych środków w roku 2024 na realizację gminnych programów: Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii. Po zmianie w rozdziale 85154 plan- 650.399,48 zł
7. Dokonuje się zmiany kwoty wydatków bieżących w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, w tym :
 - zmniejsza się wydatki w rozdziale 90001 w kwocie 90.000,00 zł z tytułu niewykorzystanej przez GZK Żołędowo zaplanowanej kwoty dotacji przedmiotowej na dopłaty do m³ ścieków odbieranych z terenu Gminy Osielsko, po zmianie w planie paragrafu 2650 pozostaje - 270.000,00 zł. Gminny zakład komunalny dokonał ostatecznego rozliczenia dotacji w marcu br.,
 - zwiększa się wydatki w rozdziale 90015 na konserwację oświetlenia ulicznego w kwocie 16.126,00 zł z przeznaczeniem na remont lamp ulicznych uszkodzonych w wyniku kolizji drogowych na terenie gminy Osielsko w roku 2025, plan po zmianach - 1.762.126,00 zł,
 - zwiększa się wydatki w rozdziale 90095 na dostawę i montaż ławek i koszy na śmieci na terenie gminy Osielsko na kwotę 20.000,00 zł, w tym montaż 6 zestawów na terenie sołectwa Osielska oraz we wskazanych lokalizacjach przez sołtysów pozostałych sołectw wg potrzeb, plan po zmianach w rozdziale – 356.650,00 zł.
8. Na wniosek kierownika Ref. Ochrony Środowiska zwiększa się wydatki majątkowe w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo, rozdział 01095 o kwotę 20.500,00 zł, na zadanie w poz. 3.2. załącznika Nr 3 do budżetu pn. „Budowa rurociągu odwodnieniowego z przejęciem wód z rowu RA na odcinku ul. Łąkowa – Ugorowa w Maksymilianowie” po zmianach na zadanie plan wynosi – 45.000,00 zł. Zmiana wartości zadania wynika z konieczności zwiększenia zakresu prac projektowych o opracowanie bilansu wód opadowych, operatu wodno prawnego na odprowadzanie wód opadowych oraz zmiany wykonanego projektu w związku ze zmianą średnicy rurociągu.

9. Na wniosek Ref. GGiR zwiększa się wydatki na zadanie inwestycyjne w poz. 6.23 pod nazwą „Budowa ul Paprociowej i Tatarakowej w Osielsku – odszkodowania za przejęte grunty” o kwotę 75.000,00 zł, plan po zmianie - 375.000,00 zł . Zabezpiecza się środki na wypłatę odszkodowania za przejęte grunty pod budowę ulic zgodnie z wyceną określoną w operatach szacunkowych. Jednocześnie celem uporządkowania zał. Nr 3 przenosi się środki z poz. 6. 42 pn.” Budowa ul. Paprociowej i Tatarakowej w Osielsku” w kwocie 21.100,00 zł do poz. 6.23 załącznika. Po zmianach w poz. 6.23 na zadanie ogółem plan wynosi – 396.100,00 zł. Dział 600 Transport i łączność, rozdział 60016.
10. Na wniosek kierownika Ref. IiZP dokonuje się zmiany budżetu w zakresie wydatków majątkowych na zadania określone w załączniku Nr 3 budżetu, w tym :
- a) w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo, rozdział 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi, o 40.000,00 zł, z tego;
- zwiększa się wydatki o kwotę 40.000,00 zł na zadanie w poz. 1.20, pn. ” Prace projektowe i opłaty ...” w związku z poszerzeniem zakresu zadań projektowych. Dodaje się treść „Dokumentacja projektowa przebudowy wodociągu w ul. Koronowskiej i Bydgoskiej w Żołędowie” po zmianie na zadanie w zał. Nr 3 ogółem -175.000,00 zł,
 - zmniejsza się wydatki o kwotę 18.000,00 zł na zadanie 1.4 pn.” Budowa sieci wodociągowej w ul. Korzennej w Osielsku” plan po zmianach – 42.000,00 zł, w postępowaniu przetargowym uzyskano niższą niż zakładano cenę,
 - zwiększa się wydatki o 18.000,00 zł na zadanie poz. 1.3 pn” „ Przebudowa sieci wodociągowej w rejonie ul. Leśnej w Czarnówczynie”, po zmianie w planie 48.000,00 zł, w postępowania przetargowym najniższa cena była wyższa niż pierwotnie zakładano,
- b) w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo, rozdział 01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi - zmniejsza się wydatki o kwotę 120.000,00 zł na zadanie w poz. 2.9 pn.” „Prace projektowe i opłaty: Osielsko: kolektor w ul. Botanicznej (połączenie do nowego kolektora do ul. Leśnej)”, plan po zmianach na zadanie 10.000,00 zł.
11. Na wniosek Gminy Dobrcz wprowadza się nowe zadanie inwestycyjne pn; "Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 256" wartość zadania 20.000,00 zł. Powyższe zadanie ma być realizowane w ramach porozumienia o współpracy z Gminą Dobrcz, która będzie pełnić rolę lidera oraz z Województwem Kujawsko-Pomorskim i Powiatem Bydgoskim. Realizacja przedsięwzięcia ma poprawić bezpieczeństwo mieszkańców użytkowników drogi. Dział 600 Transport i łączność, rozdział 60013 paragraf 6590.
12. Przychody budżetu po zmianach wyniosą 63.507.948,25 zł, z tego:
- a) par. 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 – 1.232.845,09 zł, w tym;
- pozostałe środki na realizację programu przeciwdziałania alkoholizmowi i zwalczania narkomanii – 60.399,48 zł,
 - środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie: „Budowa i rozbudowa ulicy Szczecińskiej i ul. Słupskiej w Wilczu wraz z parkingiem i pętla autobusową, odszkodowania za przejęte grunty” – 780.908,00 zł

- pozostałe środki na realizację zadań oświatowych finansowanych z Funduszu Pomocy Ukrainie – 391.537,61 zł ;
 - b) par. 906 - przychody jednostek samorządu terytorialnego wynikające 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 – środki z budżetu UE – na projekt realizowany w ramach Funduszy Europejskich pn. „Cyberbezpieczny samorząd” – 53.125,38 zł,
 - c) par. 950 wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 18. zł,
 - d) par. 952 - przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym – 43.930.000,00 zł.
13. Na wniosek Gminnego Zakładu Komunalnego w Żołędowie wprowadza się zmiany w planie przychodów i kosztów Zakładu załącznik Nr 14 w zakresie kwoty stanu środków obrotowych na początek i koniec roku obrotowego. Jednocześnie wprowadza się zmiany wynikające z korekty budżetu. Po zmianach, w planie zakładu; stan środków obrotowych na początek roku 2025 wynosi – 665.330,00 zł, przychody – 29.553.000,00 zł, koszty – 29.459.000,00 zł, stan środków obrotowych na koniec roku 2025 – 759.230,00 zł. Dotacja udzielana z budżetu na inwestycje po zmianach paragraf 6210 – 8.482.000,00 zł.
14. Zmiany wydatków w ramach działów.