

Projekt 6.6. 2025 UCHWAŁA NR/2025

RADY GMINY OSIELSKO
z dnia czerwca 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 I/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. Nr V/42/2025 z dnia 27 maja 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., Nr 48/2025 z dnia 30 maja 2025 r. , wprowadza się następujące zmiany;

- 1) dochody budżetu w wysokości 181.608.760,15 zł zwiększa się o 14.000,00 zł, po zmianie 181.622.760,15 zł, w tym:
 - a) dochody bieżące w kwocie – 162.806.085,66 zł,
 - b) dochody majątkowe w kwocie – 18.816.674,49 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1;
- 2) wydatki budżetu w wysokości 223.223.258,40 zł, zwiększa się o 14.000,00 zł, po zmianie 223.237.258,40 zł, w tym:
 - a) wydatki bieżące w wysokości –132.351.265,91zł,
 - b) wydatki majątkowe w wysokości – 90.885.992,49 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 41.614.498,25 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 6.398.527,78 zł;
- 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;

- 7) 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 2025 polegających na między inn.

1. Na wniosek Kierownika GOPS zwiększa się dochody i wydatki bieżące budżetu o kwotę 14.000,00 zł, z tytułu zwrotu świadczeń z lat ubiegłych – dział 855 Rodzina, rozdział 85502.
2. Na wniosek dyrektorów placówek oświatowych, w tym szkół podstawowych: w Niemczu, w Maksymilianowie, w Żołędowie oraz kierownika Zespołu ds. Oświaty dokonuje się zmian w budżecie polegających na:
 - zwiększa się ogółem wydatki bieżące budżetu w dziale 801 Oświata i wychowanie o kwotę 58.150,00 zł, z tego zabezpiecza się dodatkowe środki w paragrafie 3020, 4210 oraz 4700 w planie finansowym Szkoły Podstawowej w Osielsku w związku z wzrostem i doszacowaniem kosztów przy realizacji zadań szkoły oraz jednocześnie dokonuje się zmiany wydatków polegających na przesunięciach pomiędzy paragrafami w rozdziałach 80101, 80107, 80146,
 - dokonuje się przesunąć wydatków w dziale 801 Oświata i wychowanie pomiędzy rozdziałami 80104 i 80106 – w celu zabezpieczenia środków na wykonanie zadanie wychowania przedszkolnego realizowanego przez Zespołu ds. Oświaty,
 - zwiększa się wydatki bieżące w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka, o kwotę 1.850,00 zł - przesuniecie środków w ramach planu finansowego Szkoły Podstawowej w Maksymilianowie,
3. Dokonuje się zmian wydatków bieżących w dziale 851 Ochrona zdrowia polegających na przesunięciach środków pomiędzy paragrafami w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi. Załącznik Nr 5 do budżetu pt. „Plan dochodów z opłat z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków na realizację zadań ujętych w Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomani w roku 2025 pozostaje bez zmian.
4. Zmniejsza się wydatki majątkowe w kwocie 480.000,00 zł, w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo, w rozdziale 01043 Infrastruktura sanitacyjna wsi w związku z wykreśleniem zadania w poz. 1.19 załącznika Nr 3 pn.”Zakup wodomierzy radiowych”. W związku z

tym, że gmina nie pozyskała środków zewnętrznych, odstępuje się od finansowania zadania z budżetu gminy.

5. Dyrektor Gminnego Zakładu Komunalnego w Żołędowie zwrócił się z wnioskiem o przyznanie dotacji celowej na inwestycje w wyniku pilnej potrzeby odtworzenia i uzupełnienia taboru samochodowego zakładu. W związku z tym, wprowadza się zmiany w zakresie wydatków majątkowych budżetu, w tym :
 - dodaje się nowe zadanie w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo, rozdział 01043 pn. „ Zakup samochodu typu wywrotka o masie 12 ton” – wartość zadania 300.000,00 zł. W uzasadnieniu podano, że samochód będzie wykorzystywany przez zakład do prac związanych z usuwaniem awarii, odtwarzaniem powierzchni pasa drogowego, do transportu materiałów i innych prac bieżących w zakresie eksploatacji sieci wodociągowych,
 - dodaje się nowe zadanie w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90017 Zakłady gospodarki komunalnej pn. ” Zakupy inwestycyjne zakładu, w tym: samochód z wywrotem, dwa samochody typu minivan” – wartość zadania 210.000,00 zł.auta będą wykorzystywane przez pracowników zakładu do m.in. : samochód z wywrotem do utrzymania terenów zielonych (umożliwi to przewóz narzędzi materiałów - zakład nie posiada auta o podobnych parametrach), pozostałe auta odtworzą tabor zakładu co pozwoli na realizację zadań przez pracowników przy pomocy aut służbowych.
6. Celem częściowego zabezpieczenia realizacji zadań opisanych w pkt 5 uzasadnienia, na wniosek Wójta rozdysponowuje się rezerwę celową na inwestycje w kwocie 90.000,00 zł, po zmianie w dziale 758 Różne rozliczenia, w rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe – 1.429.149,74 zł, z tego:
 - rezerwa ogólna w wysokości 462.899,74 zł,
 - rezerwa na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości – 370.000,00 zł,
 - celowa na realizację zadań inwestycyjnych w ramach inicjatywy lokalnej – 101.250,00 zł,
 - celowa na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 495.000,00 zł.
7. Po zmianach w planie przychodów i kosztów Zakładu - załącznik Nr 14 ; stan środków obrotowych na początek roku 2025 wynosi – 665.330,00 zł, przychody – 29.583.000,00 zł, koszty – 29.572.000,00 zł, stan środków obrotowych na koniec roku 2025 – 676.330,00 zł. Dotacja udzielana z budżetu na inwestycje po zmianach paragraf 6210 – 8.512.000,00 zł.
8. Aktualizuje się kwoty załącznika Nr 15, zgodnie z treścią załącznika Nr 2 do budżetu.
9. Zmiany wydatków w ramach działów.