

Projekt z dnia 1.12.2025 UCHWAŁA NR.....
RADY GMINY OSIELSKO
z dnia 16 grudnia 2025 r.

w sprawie ustalenia wykazu wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2025

Na podstawie art. 18 ust 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025 r., poz.1153 ze zm.) oraz 263 ust. 2, 3, 4 i 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 poz. 1483 ze zm.) Rada Gminy Osielsko uchwala co następuje:

§ 1. Ustala się wykaz wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2025 w kwocie 12.387.089,81 zł, w tym wydatki majątkowe w kwocie 12.387.089,81 zł. Wykaz stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykaz o którym mowa w ust. 1 zawiera plan finansowy wydatków, które nie wygasają z upływem roku 2025 w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji wydatków oraz określa ostateczny termin dokonania każdego wydatku.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Osielsko.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

Art. 263 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych daje możliwość ustalenia wykazu wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego oraz określenia ostatecznego terminu dokonania wydatków ujętych w tym wykazie. Rada Gminy Osielsko na mocy niniejszej uchwały ustala wykaz wydatków niewygasających na łączną kwotę 12.387.089,81 zł z ostatecznymi terminami dokonania wydatków nie później niż do dnia 30 czerwca roku 2026. Są to wydatki na zadania inwestycyjne związane z realizacją zadań zawartych umów w sprawie zamówienia publicznego. Środki finansowe zostaną przekazane na wyodrębniony rachunek bankowy gminy.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo, rozdział 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi - 15.440,00 zł

Zadanie 1.20” Prace projektowe i opłaty: Przebudowa sieci wodociągowej o długości ok. 30 mb wraz z przepięciami istniejących przyłączy w ul. Kolonijnej w Osielsku”. Zadanie realizowane w ramach prac projektowych dotyczących przebudowy sieci wodociągowej na podstawie umowy nr 272.104.2025 z dnia 10 lipca 2025 r. zmienionej aneksem nr 2 z dnia 01.12.2025 r. ogółem na kwotę – 15.440,00 zł. Zmieniony zakres zadania nr 4 powoduje, iż projektant ostatecznie ze względu na trwającą procedurę nie może w 2025 roku przedłożyć gotowego projektu przebudowy sieci. Powyższa kwota jest niezbędna do realizacji inwestycji co oznacza, że koniecznym i uzasadnionym jest ujęcie powyższego wydatku w wydatkach niewygasających z upływem roku budżetowego 2025 r. Termin realizacji do dnia 30 czerwca 2025 r.

Dział 600 Transport i łączność , rozdział 60016 Drogi publiczne gminne – 6.278.107,88 zł

Budowa ul. Kolonia w Jaruzynie.

Zadanie 6.38. „Budowa ul. Kolonia w Jaruzynie”. Umowa Nr 272.135.2025 z dnia 08 sierpnia 2025 wraz z aneksem Nr 1 z dnia 28 października 2025 r. Ze względu na wystąpienie konieczności przeprowadzenia robót archeologicznych oraz wcześniejsze niż w latach poprzednich wystąpienie warunków zimowych w roku 2025 nie zostaną zafakturowane żadne wykonane roboty. Stąd konieczność przeniesienia kwoty 6.160.027,08 zł brutto na wydatki niewygasające z upływem roku budżetowego 2025. W ramach tego samego zadania umowa 272.204.2025 na roboty archeologiczne w wysokości 118.080,00 zł z powodu warunków pogodowych oraz przedłużających się procedur nie zostanie rozliczona w roku 2025. Łączne nakłady w wysokości 6.278.107,08 zł zaplanowane na zadanie nie zostaną wykorzystane w bieżącym roku. Powyższa kwota niezbędna jest do realizacji inwestycji co oznacza, że koniecznym i uzasadnionym jest ujęcie powyższego wydatku w wydatkach niewygasających z upływem roku budżetowego 2025 r. Termin realizacji do dnia 30 czerwca 2026 r.

Dział 750 Administracja publiczna. Rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – 86.654,73 zł.

Zadanie 10.1 „ Zakup oprogramowania do prowadzenia ewidencji dróg gminnych wraz z wprowadzeniem danych”. Wykonanie ewidencji dróg gminnych gminy Osielsko na podstawie wykonanej fotorejestracji, aktualizacja mapy sieci dróg gminnych i udostępnienie wszystkich danych w postaci aplikacji online wraz z dostępem przez okres 12 miesięcy, umowa Nr 272.153.2025, z dnia 25 wrzesień 2025 r. na kwotę 86.654,73 zł. Ze względu na długi etap

uzgadniania sieci drogowej, która będzie objęta ewidencją oraz nieukończenie fotorejestracji z powodu niekorzystnych warunków atmosferycznych (opadów śniegu) prace nie zostaną ukończone w terminie rozliczenie finansowe nie nastąpi w roku 2025. Z uwagi na to że nakłady finansowe nie zostaną w pełni wykorzystane w roku 2025, koniecznym i uzasadnionym jest ujęcie powyższego wydatku w wydatkach niewygasających. Termin realizacji do dnia 30 czerwca 2026 r.

Dział 801 Oświata i wychowanie, rozdział 80101 Szkoły podstawowe – 6.000.000,00 zł

Zadanie 17.1. „Budowa Szkoły w Niemczu”. W budżecie na rok 2025 na zadanie po zmianach założono wydatkowanie do wysokości - 25.000.000,00 zł. Kwotę zaplanowano w oparciu o harmonogram finansowo- rzeczowy przedstawiony przez wykonawcę robót. W związku z tym, że nie zostaną dokonane płatności w przewidzianej wysokości ze względu na niższy niż prognozowano przerób robót, środki w kwocie 6.000.000,00 zł przenosi się na wydatki niewygasające, w tym dla Wykonawcy robót budowlanych na podstawie zawartej umowy nr 272.207.2024 z dnia 4 grudnia 2024 r. oraz dla inspektora nadzoru inwestorskiego na podstawie umowy nr 272.41.2025 z dnia 10 lutego 2025 r. Z uwagi na to, że nakłady finansowe nie zostaną w pełni wykorzystane w roku 2025, koniecznym i uzasadnionym jest ujęcie powyższego wydatku w wydatkach niewygasających. Termin realizacji do dnia 30 czerwca 2026 r.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg – 6.888,00 zł

Zadanie 22.1 „Projekt oświetlenia ul. Bieszczadzkiej i Karkonoskiej w Niwach”. Dokumentacja projektowa oświetlenia drogowego na kwotę 6.888,00 zł, umowa nr 272.128.2025 z dnia 14 lipca 2025 roku. Z przyczyn niezależnych od projektanta nie jest możliwe wykonanie i rozliczenie zadania do końca roku budżetowego; wydłużenie terminu spowodowane jest koniecznością wykonania nowej mapy geodezyjnej, która stała się nieaktualna po wprowadzeniu na mapy zbudowanej sieci teletechnicznej. Z uwagi na to, że nakłady finansowe nie zostaną wykorzystane w roku 2025 r. koniecznym i uzasadnionym jest ujęcie powyższego wydatku w wydatkach niewygasających. Termin realizacji do dnia 30 czerwca 2026 r.