

Zmiana 16.12./Autopoprawka 15.12Autopoprawka 8.12/ Projekt 1. 12.2025
UCHWAŁA NR /2025

RADY GMINY OSIELSKO
z dnia 16 grudnia 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 2025 r., poz.1153) 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 2025 poz. 1483), art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2025 r., poz. 337 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., Nr V/42/2025 z dnia 27 maja 2025 r., Nr VI/ 63/2025 z dnia 17 czerwca 2025 r., Nr VII/73/2025 z dnia 2 września 2025 r., Nr X/95/2025 z dnia 18 listopada 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 2025r., Nr 61/2025 z dnia 23 czerwca 2025 r., nr 70/2025z dnia 15 lipca 2025 r., Nr 73/2025 z dnia 24 lipca 2025 r., Nr 80/2025 z dnia 21 sierpnia 2025 r., Nr 83/2025 z dnia 8 września 2025 r., Nr 87/2025 z dnia 16 września 2025 r., Nr 89 /2025 z dnia 29 września 2025 r. oraz Nr 90/2025 z dnia 6 października 2025 r., Nr 92/2025 z dnia 20 października 2025 r., Nr 94/2025 z dnia 27 października 2025 r., Nr 96/2025 z dnia 3 listopada 2025 r., Nr 103/2025 z dnia 24 listopada 2025 r. Nr 104/2025 z dnia 2 grudnia 2025 r., wprowadza się następujące zmiany;

- 1) dochody budżetu w wysokości 181.772.820,10 zł zwiększa się o 901.766,56 zł, po zmianie 182.674.586,66 zł, w tym:
 - a) dochody bieżące w kwocie – 167.401.848,77 zł,
 - b) dochody majątkowe w kwocie – 15.272.737,89 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1;
- 2) wydatki budżetu w wysokości 200.267.363,02 zł, zmniejsza się o 1.484.616,09 zł, po zmianie 198.782.746,93 zł, w tym:
 - a) wydatki bieżące w wysokości – 136.635.955,70 zł,
 - b) wydatki majątkowe w wysokości – 62.146.791,23 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 16.108.160,27 zł, źródłem pokrycia planowanego deficytu będzie:
 - a) kredyt w kwocie 3.572.000,00 zł,
 - b) pożyczka z Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie 3.115.614,98 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 – 4.977,01 zł,
- e) wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych 8.182.723,19 zł
- 5) określa się łączną kwotę planowanych przychodów i rozchodów budżetu:
 - a) przychody w wysokości – 38.531.610,27 zł,
 - b) rozchody w wysokości 22.423.450,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały;
- 6) ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami zgodnie z załącznikiem nr 8 i 8a;
- 7) 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;
- 8) określa się plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego, zgodnie z załącznikiem nr 14 do uchwały;
- 9) określa się plan finansowy do rachunku środków z Funduszu Pomocy Ukrainie, zgodnie z załącznikiem nr 15.
- 10) § 6 pkt 2 otrzymuje brzmienie: „finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy – w kwocie 6. 687.614,98 zł”;
- 11) § 12 pkt 2 otrzymuje brzmienie: „do zaciągania długoterminowych kredytów i pożyczek na finansowanie planowanego deficytu budżetu – 6.687.614,98 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 2025 polegających na między inn. :

1. Wojewoda Kujawsko – Pomorski poinformował pismem znak WFB I.3120.3.75.2025/kor 5 z dnia 28 listopada 2025 r. (wpływ 2 grudnia br.), że dokonał korekty decyzji z dnia 11 września 2025 r. WFB.I.3120.3.75.2025 skorygowanej decyzją z dnia 22 października 2025 r. Nr WFB.I.3120.3.75.2025/kor2 w której przyznano środki na realizację zadań wynikających z Ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej (Dz. U. z 2024 r. poz. 1907) oraz Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej. W ramach korekty zmniejszono środki o 24.620,00 zł na zadanie ujęte w zał. 2g pn” Szkolenia z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej”, po zmianie w planie dotacji celowych pozostaje 11.380,00 zł – dział 752 Obrona narodowa, rozdział 75295 Pozostała działalność, paragraf 2030. W planie wydatków bieżących, po korekcie finansowanie zadania z dotacji celowej w dziale 752, rozdział 75295, paragraf 4700 – 11.380,00 zł, tj do wysokości wydatkowanych środków. Kwota dotacji na część inwestycyjną przyznaną w ramach w/w decyzji pozostaje bez zmian i wynosi 845.000,00 zł. Ogółem po zmianach

środki na zadanie „Rozbudowa infrastruktury niezbędnej do realizacji zadań ochrony ludności i obrony cywilnej na terenie gminy Osielesko” wynoszą 856.380,00 zł.

2. Wojewoda Kujawsko-Pomorski poinformował pismem znak WFB.I.3121.2.114.2025 z dnia 3 grudnia 2025 r., że na wydzielony rachunek bankowy zostaną przekazane środki Funduszu Pomocy w kwocie 1.222,00 zł, z przeznaczeniem na zapewnienie wypłaty świadczeń rodzinnych wraz z kosztami obsługi i składkami zdrowotnymi – dział 855 Rodzina, rozdział 85595 Pozostała działalność, par. 2100, zadanie realizowane na podstawie ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Środki zostaną wydatkowane zgodnie z ich przeznaczeniem.
3. Zmniejsza się plan dochodów bieżących o kwotę 188.526,60 zł z tytułu realizacji projektów dofinansowanych ze środków UE, prowadzonych przez szkoły podstawowe, pn. ”Projekty edukacyjne dla szkół podstawowych gminy Osielesko realizowane w latach 2024-2026” na podstawie umowy nr BZIT-III-042.200.38.2024-IP, w ramach Strategii ZIT BTOF. Po zmianach w planie dochodów pozostaje - 777.943,20 zł. Jest to kwota otrzymanej w roku 2025 przez gminę zaliczki na projektowe zadania bieżące z tego; w dziale 801 Oświata i wychowanie, rozdział 80101 – paragraf 2057 – 734.724,12 zł (wkład z EFS +) oraz w paragrafie 2059 – 43.219,08 zł - środki z BP. Korekty dokonano w związku z zaakceptowaną przez instytucję ZIT zmianą harmonogramu projektu, polegającą na przesunięciu finansowania na rok 2026 części zadań. Zadanie ujęte w WPF.
4. Zwiększa się plan dochodów majątkowych o kwotę 81.611,05 zł, z tytułu dofinansowania w ramach programu „ Aktywny Maluch” na podstawie umowy zawartej 18 października 2023 r. o dofinansowanie realizacji zadania polegającego na budowie żłobka publicznego. Projekt współfinansowany z KPO na rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności w ramach inwestycji A4.2.1 pn. Wsparcie programów dofinansowania miejsc opieki nad dziećmi 0-3 lat w ramach AKTYWNY MALUCH 2022-2029. Umowa w roku bieżącym została aneksowana do Nr 7. Zgodnie z zapisami umowy w roku 2025 Gmina otrzymała 100 % dofinansowania na wydatki majątkowe, w tym część w formie zaliczki, tj. ogółem - 3.390.372,00 zł. Z tego w planie w roku bieżącym ujmuje się kwotę - 3.104.951,05 zł, w tym środki z UE w ramach KPO –w kwocie 2.524.350,45 zł – odpowiednio w klasyfikacji budżetowej dział 758 Różne rozliczenia rozdział 75867 Krajowy Plan Odbudowy, środki z budżetu państwa – 580.600,60 zł – dział 855 Rodzina, rozdział 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3. Pozostała część wykorzystana zostanie w roku 2026.
5. Zwiększa się plan dochodów bieżących o kwotę 16.861,87 zł tytułem dotacji udzielonej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu (umowa nr DB25044/OZ-azt), w związku z złożonym wnioskiem Gminy o dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Priorytetowego Azbest 2025. Dotacja rozliczana jest w formie refundacji maksymalnie do 70 % poniesionych kosztów, z uwzględnieniem maksymalnego jednostkowego kosztu dofinansowania w wysokości 490 zł/ Mg. WFOŚ i GW poinformował, że w wyniku podziału środków Gmina Osielesko otrzyma na zadanie maksymalnie kwotę do 16.861,87 zł. Dział 900 Gospodarka

komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami. Środki z dotacji zostaną wykorzystane w całości.

6. Ministerstwo Finansów pismem Nr ST3.4751.34.2025.4g z dnia 27.11.2025 r. (wpływ 3 grudnia 2025 r.) przekazało informację o wysokości przyznanych środków z rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 34 ust. 1, 7 i 11 ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w obszarze oświaty na rok 2025 z tytułu dofinansowania wzrostu zakresu zadań oświatowych w stosunku do zakresu zadań przyjętego do obliczenia potrzeb oświatowych na rok 2025. Podziału części kwoty z ww. tytułu dokonał Minister Edukacji (pismo z 13 listopada 2025 r. znak: DWSTWSST.318.2873.2025.BK). Natomiast część kwoty pochodzi z 20% puli pozostającej w dyspozycji Ministra Finansów i Gospodarki, o której mowa w art. 34 ust. 11 ww. ustawy. Gmina Osielsko otrzymała przedmiotowe środki finansowe w kwocie 393.745,00 zł na rachunek budżetu w miesiącu listopadzie br. Dział 758 Różne rozliczenia, rozdział 75835 Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego, paragraf 2750.
7. Minister Finansów pismem znak ST3.4752.14.2025.g z dnia 9 grudnia 2025 r. poinformował, że na rachunki bankowe gmin zostaną przekazane środki z tytułu wsparcia jst w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy. Na miesiąc grudzień 2025 r. jest to kwota 84 492,00 zł – dział 758, rozdział 75814. Środki na wydatki zabezpiecza się zgodnie z ich przeznaczeniem. Odpowiednio dokonuje się zapisów w załącznikach Nr 1, 2, 13 i 15 budżetu.
8. W związku z planowanym zawarciem w miesiącu grudniu br. umowy Nr 96/2025 o udzielenie wsparcia finansowego ze środków Funduszu Pracy na realizację "Rządowego Programu Asystent Rodziny w 2025 r." zwiększa się dochody i wydatki bieżące o kwotę 44.744,69 zł w dziale 855 Rodzina, rozdział 85504. Wsparcie dotyczy dofinansowania dodatków do wynagrodzeń asystenta rodziny oraz refundację kosztów zatrudnienia (wynagrodzenia wraz z pochodnymi) asystenta rodziny za okres od stycznia do grudnia 2025 roku.
9. Pozostałe zmiany w zakresie dochodów bieżących, z tego :
 - a) zwiększenie w dziale:
 - 600 Transport i łączność, rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne o kwotę 192.000,00 zł z tytułu otrzymanych naliczonych kar od wykonawców umów z zakresów drogowych,
 - 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, rozdziale 75616 Wpływy podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych łącznie o kwotę 1.120.447,55 zł, w tym z tytułu podatku od spadków i darowizn o kwotę 609.226,60 zł, z tyt. podatku od czynności cywilnoprawnych – 511.220,95 zł, dochody realizowane i przekazane przez urząd skarbowy,
 - 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, rozdział

75618 Wpływy z innych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie ustaw o kwotę 200.000,00 zł. z tytułu naliczonych i pobranych opłat adiacenckich w kwocie wyższej niż pierwotnie założono,

b) zmniejszenie w dziale:

- 758 Różne rozliczenia, rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe o kwotę 300.000,00 zł, z tytułu rozliczonego podatku vat za lata ubiegłe, wykonanie planu niższe niż założono
- 801 Oświata i wychowanie, rozdział 80104 Przedszkola paragraf 2900 o kwotę 135.000,00 zł z tytuł niższego niż założono wykonania planu, (rozliczenie finansowe z tyt. opłat za usługi świadczone przez przedszkola i oddziały przedszkolne na rzecz mieszkańców z innych gmin za IV kwartał nastąpi w przyszłym roku budżetowym),

10. Zmiany w zakresie dochodów majątkowych, z tego:

- w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo, rozdziale 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi paragraf 6290 zmniejszenie o kwotę 136.700,00 zł, po zmianie w planie - 147.000,00 zł, otrzymano mniejsze wpływy niż założono od inwestorów uczestniczących w inicjatywie lokalnej w związku z tym, że część inwestycji objętych inicjatywą wykonano za niższą cenę niż pierwotnie wyszacowano, część przesunięto do realizacji na kolejny rok budżetowy,
- w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami paragraf 0770 zmniejszenie o kwotę 600.000,00 zł, po zmianach 2.008.423,43 zł, w związku z tym, że ostatni przetarg dotyczący sprzedaży gruntów – działek gminnych zaplanowano na m-c grudzień br. mało możliwe jest zawarcie transakcji i rozliczenie z kontrahentami w starym roku budżetowym,
- w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – zmniejszenie o 150.500,00 zł z tytułu dotacji z WFOŚ i GW w Toruniu na realizację zadań w ramach programu pn. „Ciepłe Mieszkanie”, w związku z małym zainteresowaniem programem wśród mieszkańców.

11. Zmiany w zakresie wydatków bieżących, w tym :

- zmniejsza się wydatki bieżące w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa, rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami o 500.000,00 zł z tytułu wypłaty odszkodowania za przejęte grunty od osób fizycznych (paragraf 4590) – mniej o 300.000,00 zł, osób prawnych (paragraf 4600) - mniej o 200.000,00 zł, po zmianach w rozdziale pozostaje 2.372.500,00 zł, zmiany dokonuje się na podstawie informacji z Ref. GGiR o braku możliwości wypłaty kwot planowanych odszkodowań w roku 2025, w związku z niezakończonymi postępowaniami toczących się spraw,
- zmniejsza się wydatki bieżące w dziale 926 Kultura fizyczna, rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej paragraf 2360 o kwotę 50.000,00 zł. Gmina w roku 2025 nie udzieliła dotacji celowych z budżetu dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego,
- dokonuje się zmiany opisu w objaśnieniach do budżetu w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, w rozdziale 90026, w ten sposób, że zabezpiecza się środki na usługę odbioru, demontażu i unieszkodliwiania azbestu i wyrobów zawierających azbest do wysokości 58.000,00 zł, w związku z dużym zainteresowaniem mieszkańców oraz zmniejsza się środki na zbieranie, transport i unieszkodliwianie zwłok

bezdolnych zwierząt pozostawiając na to zadanie kwotę 42.000,00 zł, zmiany w ramach środków w dziale,

- zwiększa się wydatki bieżące w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90095 o kwotę 60.800,00 zł, w celu urealnienia planu w związku z wysokim zaangażowaniem wydatków,

- przesunięcia pomiędzy paragrafami działu 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli o ochrony prawa, rozdziału 75101, zmiany w planie wydatków w zakresie realizacji zadania zleconego gminie,

- przeniesienie wydatków bieżących w kwocie 150,00 zł z działu 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu do działu 852 Pomoc społeczna, rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej. W ramach realizowanego przez gminę programu priorytetowego pn., „Czyste powietrze” GOPS wydaje zaświadczenia o wysokości przeciętnego miesięcznego dochodu przypadającego na jednego członka gospodarstwa domowego. W myśl zawartego porozumienia z WFOŚ i GW w Toruniu za każde wydane zaświadczenie gmina otrzymuje 75 zł. W okresie rozliczeniowym wykonano zadanie za 150,00 zł.

12. Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko- Pomorskiego z dnia 12 grudnia 2025 Nr WFB.I.3120.3.150.2025 zwiększa się o kwotę 301.989,00 zł plan dotacji celowych na zadania zlecone w rozdziale 85502 - świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia wprowadza się zmiany w planie dochodów i wydatków na zadania zlecone w dziale 855 Rodzina, rozdział 85502 z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych, na realizację świadczeń z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, na realizację zasiłku dla opiekuna na podstawie ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów oraz na realizację art. 10 ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin "Za życiem".

13. Na wnioski dyrektorów szkół z terenu Gminy Osielsko dokonuje się przesunięcia środków w planie wydatków bieżących, w tym: w dziale 801 Oświata i wychowanie pomiędzy rozdziałami i paragrafami tych rozdziałów, w tym rozdziały : 80101 Szkoły podstawowe, 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, 80104 Przedszkola 80107 Świetlice szkolne, 80113 Dowożenie uczniów do szkół, 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne, 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego, 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, w celu urealnienia planów do bieżących potrzeb wydatkowych jednostek.

14. Dokonuje się zmiany w planie wydatków budżetu w ramach środków Funduszu Pomocy Ukrainie, zgodnie z załącznikiem Nr 15 do budżetu polegających na :

- zmniejszeniu wydatków bieżących o kwotę 240.000,00 zł w dziale 801 Oświata i wychowanie, w rozdziale 80101 na zadania realizowane przez jednostki oświatowe na podstawie Ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na

terytorium tego państwa, w związku z urealnieniem planu do zakresu bieżących potrzeb tych jednostek,

- zwiększeniu wydatków majątkowych o kwotę 40.000,00 zł, w dziale 758 Różne rozliczenia w rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe z przeznaczeniem na rozliczenie wydatków za lata 2024 w związku z realizacją zadań wynikających z ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy a wykonywanych przez Urząd Gminy. Zmianę ujmuję się w załączniku nr 3 do budżetu pod poz. 16.2 pn. „Różne rozliczenia finansowe – refundacja wydatków inwestycyjnych z lat ubiegłych” . Rozliczenie dotyczy refundacji wydatków na zadanie z roku 2024, pn. „ Budowa szkoły modułowej w Niemczu”.

- przesunięciach pomiędzy paragrafami w Dziale 801 Oświata i wychowanie, w rozdziale 80101 kwoty wydatków w wysokości 200.000,00 zł z paragrafu 6050 do paragrafu 6480 tego działu i rozdziału, w związku z zmianą sposobu finansowania zadania majątkowego ujętego w poz. nr 17.1 w zał. Nr 3 do budżetu pn.” Budowa Szkoły Podstawowej w Niemczu” poprzez zabezpieczenie na realizację zadania środków w kwocie 200.000,00 zł z Funduszu Pomocy, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

15. Dokonuje się przesunięcia wydatkowania środków z roku 2025 na 2026 na zadanie „Cyberbezpieczny samorząd” realizowanego w ramach środków Funduszy Europejskich na rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC). Po zmianie w planie wydatków bieżących na projekt w roku 2025 pozostaje kwota 7.287,75 zł, w tym środki z UE – 4.429,54 zł, środki krajowe – 2.858,21 zł. Jednocześnie odstępuje się od realizacji zadania inwestycyjnego ujętego w poz. Nr 9.1 zał. nr 3 pn. „ Cyberbezpieczeństwo”, po zmianach wydatki majątkowe na projekt - 0 zł. Zadanie ujęte w WPF.
16. Dokonuje się zmniejszenia wydatków majątkowych zgodnie z załącznikiem Nr 3 do budżetu, z tego :
 - 1) w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo, rozdział 01095 Pozostała działalność o kwotę 45.000,00 zł na zadanie ujęte w poz. 3.2 pn.” Budowa rurociągu odwodnieniowego z przepięciem wód z rowu RA na odcinku ul. Łąkowa- Ugorowa w Maksymilianowie” po zmianie na zadanie 0 zł. Zadanie ujęte w WPF na 2026 na uzasadniony wniosek wykonawcy.
 - 2) w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, w rozdziale 90005, paragraf 6230 o kwotę 450.500,00 zł, w tym:
 - a) o kwotę 300.000,00 zł na zadanie ujęte w poz. 21.1, pn. „ Wymiana źródeł ogrzewania w obszarze mieszkalnictwa” po zmianach na zadanie pozostaje 300.000,00 zł. Korekta wprowadzona w związku z mniejszym niż zakładano zainteresowaniem mieszkańców środkami z dotacji udzielanych mieszkańcom na dofinansowanie kosztów inwestycji polegającej na likwidacji źródeł tzw. niskiej emisji na terenie gminy Osielsko,
 - b) o kwotę 150.500,00 zł na zadanie ujęte w poz. 21.2, pn. „ Ciepłe mieszkanie’ , po zmianie na zadanie – 60.000,00 zł. Zadanie finansowane w 100 % z WFOŚ i GW w Toruniu w ramach Programu Priorytetowego „Ciepłe mieszkanie”. Zmiana wprowadzona w związku z brakiem zainteresowania mieszkańców programem, do urzędu wpłynął 1 wniosek o udzielenie dotacji.
17. Na wniosek Ref. GGiR, z uwagi na otrzymaną informację od Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy, że nie zostaną wydane w roku 2025 r. decyzje odszkodowawcze dla inwestycji ZRID za przejęte grunty pod budowę inwestycji dokonuje się zmniejszenia

kwoty wydatków majątkowych zgodnie z załącznikiem Nr 3 do budżetu, z tego w zadaniach :

- a) w poz. 4.1, pn. Budowa punktu przesiadkowego w Osielsku i odszkodowania za przejęte grunty” o kwotę 156.000,00 zł po zmianie na zadanie w palnie pozostaje – 294.000,00 zł (środki krajowe), - dział 600, rozdział 60004. Zadanie ujęte w WPF,
 - b) w poz. 6.27, pn. „Budowa ul. Kalinowej w Maksymilianowie – dokumentacja projektowa i odszkodowania za przejęte grunty” – o kwotę 102.500,00 zł, po zmianie na zadanie pozostaje 51.000,00 zł – dział 600, rozdział 60016. Zadanie ujęte w WPF.
 - c) w poz. 6.6, pn. „ Budowa ul. Tatrzańskiej od ul. Zakopiańskiej do ul. Podhalańskiej w Niwach i odszkodowania za przejęte grunty” – o kwotę 214.000,00 zł po zmianie na zadanie pozostaje 473.000,00 zł- dział 600, rozdział 60016 . Zadanie ujęte w WPF.
18. Na wniosek Referatu IiZP dokonuje się zmniejszenia wydatków majątkowych w dziale 921 Kultura fizyczna, w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby na zadanie inwestycyjne ujęte w poz. 25.2 załącznika nr 3 do budżetu, pn. „ Adaptacja poddasza świetlicy w Maksymilianowie kontynuacja prac” o kwotę 211.000,00 zł, po zmianie wartość zadania – 550.100,00 zł. Wykonawca zgłosił brak możliwości wykonania dodatkowych robót polegających na zmianie izolacji ze styropianu na izolację z wełny na ścianach budynku oddzielenia przeciwpożarowego, w związku z tym wykonawca nie jest w stanie rozliczyć w całości zadania zgodnie z zapisami umowy do końca roku 2025. Zadanie ujęte w WPF.
19. Zwiększa się o kwotę 10.000,00 zł wydatki majątkowe na zadanie ujęte w poz. 2.7 pn.” Uzupełnienie krótkich odcinków sieci kanalizacji sanitarnej i budowa odgałęzień sieci kanalizacji sanitarnej do granicy działek na terenie gminy OPLATY za: Odgałęzienia; opłata za projekty za ubiegły rok” po zmianach 410.000,00 zł. Zmiany dokonuje się na wniosek GZK Żołędowo. Zadanie realizowane przez UG – środki 100.000,00 zł, GZK – środki 310.000,00 zł.
20. Na wniosek dyrektora Gminnego Zakładu Komunalnego w Żołędowie dokonuje się zmiany planu przychodów i kosztów zakładu zgodnie z załącznikiem Nr 14 do budżetu. Po zmianach w planie zakładu ; stan środków obrotowych na początek roku 2025 wynosi – 665.330,00 zł, przychody – 24.259.000,00 zł, koszty – 23.944.200,00 zł, stan środków obrotowych na koniec roku 2025 - 980.130,00 zł. Dotacja udzielana z budżetu na inwestycje paragraf 6210 –4.522.000,00 zł.
21. Przychody budżetu po zmianach wyniosą 38.531.610,27 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 pętlą 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” – 4.977,01 zł,
- c) par. 950 wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 20.606.173,19 zł,
- d) par. 952 - przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym – 16.687.614,98 zł.

22. Zmiany wydatków w ramach działów.