

Autopoprawka 23.03.2026 do projektu z dnia 17 03 2026

Uchwała Nr .././2026
Rady Gminy Osielsko
z dnia marca 2026 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Osielsko na rok 2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 9 lit. d oraz lit. i, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 z późn. zm.) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237, 242, 258, 264 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.), art. 50 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 r. t.j. ze zm.) uchwała się, co następuje:

§1. W uchwale nr XII/121/2025 Rady Gminy Osielsko z dnia 16 grudnia 2025 r. zmienionej uchwałą Rady Gminy Osielsko Nr I/2/2026 z dnia 27 stycznia 2026 r., Nr II/6/2026 z dnia 24 lutego 2026 r. oraz Zarządzeniem Wójta Gminy Osielsko Nr 1/2026 z dnia 5 stycznia 2026 r., Nr 5/2026 z dnia 15 stycznia 2026 r, Nr 12/2026 z dnia 2 lutego 2026 r., Nr 14/2026 z dnia 12 lutego 2026r., Nr 19/2026 z dnia 2 marca 2026 r. wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w § 1 dochody zwiększa się o kwotę **180.936,61 zł do kwoty 192.782 348,71 zł**, w tym:
 - a) dochody bieżące zwiększa się o kwotę **180.936,61 zł do kwoty 176.210.960,05 zł**;
 - b) dochody majątkowe nie ulegają zmianie i wynoszą 16.571.388,66 zł; zgodnie z załącznikiem Nr 1
- 2) w § 2 wydatki zwiększa się o kwotę 639.769,07 zł do kwoty 244.754.886,11 zł, w tym:
 - a) wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 639.769,07 zł do kwoty 145.485.445,46 zł,
 - b) wydatki majątkowe nie ulegają zmianie i wynoszą 99.269.440,65 zł; zgodnie z załącznikiem nr 2

§ 2. 1. Deficyt Gminy Osielsko **wynosi 51.972 537,40 zł i zostanie** pokryty przez: 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 w kwocie 399.417,63 zł, przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających 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 w kwocie 699 112,17 zł**, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 9.876.007,60 zł, przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 40.998 000,00 zł.

2. Przychody Gminy Osielsko wynoszą **62.034.529,80 zł**. Składają się na nie:

- 1) 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 w kwocie 399.417,63 zł,
- 2) przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających 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 w **kwocie 699 112,17 zł**,
- 3) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 17.938.000,00 zł,
- 4) przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 42.998.000,00 zł,

3. Rozchody Gminy Osielsko wynoszą 10 061 992,40 zł. Składają się na nie: spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 10 061 992,40 zł.

§ 3. Określa się limity na zadania inwestycyjne w planie wydatków majątkowych zgodnie z załącznikiem nr 3 i 3a do niniejszej uchwały.

§ 4. Plan przychodów i rozchodów otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 5. Plan dochodów i wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 6. Plan dotacji udzielanych z budżetu otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały.

§ 7 Plan dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 7 do uchwały.

§ 8. Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii Gminy osielsko w 2026 roku zgodnie z załącznikiem nr 10 do uchwały.

§ 9. Plan dochodów i wydatków Gminy Osielsko z funduszu pomocy dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 17 do uchwały.

§ 10. Określa się plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego, zgodnie z załącznikiem nr 14 do uchwały;

§ 11. Rezerwy budżetu wynoszą 2.304.494,82 zł, z tego :

- 1) rezerwa ogólna – 336.686,17 zł
- 2) rezerwa celowa -1.967.808,65 zł, w tym :
 - a) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 390.000,00 zł,
 - b) na inwestycje i zakupy inwestycyjne 801.108,65 zł,
 - c) na inwestycje prowadzone w ramach inicjatywy lokalnej -776.700,00 zł.

§ 12. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Osielsko.

§ 13. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko- Pomorskiego.

Przewodniczący Rady Gminy Osielsko

Uzasadnienie

1. Dochody budżetu Gminy Osielsko na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 180 936,61 zł do kwoty 192 782 348,71 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 180 936,61 zł do kwoty 176 210 960,05zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

1.1 Dokonuje się następujących zmian po stronie dochodów bieżących:

- 1) w dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale 01009 „Spółki wodne” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących” wprowadza się dochody w kwocie 26 000,00 zł; Środki zaplanowano w związku z wnioskiem Gminy Osielsko o przyznanie pomocy finansowej z budżetu Województwa Kujawsko- Pomorskiego w 2026 r. dla gmin z przeznaczeniem dla spółek wodnych na bieżące utrzymanie urządzeń melioracji wodnych.
- 2) w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wpływy z pozostałych odsetek” wprowadza się dochody w kwocie 400,00 zł; na wniosek dyrektorów szkół podstawowych,
- 3) w dziale 852 „Pomoc społeczna” w rozdziale 85295 „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego” zwiększa się dochody o 5 485,61 zł do kwoty 31 735,17 zł na zadanie „Kujawsko-Pomorska Teleopieka - etap I”, w tym środki z UE zwiększa się do kwoty - 28 394,61 zł, środki krajowe zwiększa się do kwoty 3 340,56 zł;
- 4) w dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale 85395 „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego” zmniejsza się dochody o 3 000,00 zł do kwoty 80 000,00 zł, na zadanie „Dzienny Dom Pomocy w Gminie Osielsko” w tym środki z UE po zmianach 71 576,00 zł, środki krajowe – 8 424,00 zł,
- 5) w dziale 855 „Rodzina” w rozdziale 85516 „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 ” wprowadza się dochody :
 - w kwocie 151 200,00 zł, w ramach paragrafu „Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole”. Dochody skalkulowano przyjmując okres od maja do grudnia br. oraz maksymalną liczbę dzieci, przy założeniu dziennej stawki żywienia nie przekraczającej kwoty 18 zł.
 - w kwocie 500,00 zł, w ramach paragrafu „Wpływy z różnych dochodów” .
- 6) w dziale 855 „Rodzina” w rozdziale 85595 „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” zwiększa się dochody o 351,00 zł do kwoty 2 797,00 zł -na podstawie informacji Wojewody Kujawsko- Pomorskiego znak sprawy WFB.I.3121.2.13.2026 z dnia 4 marca 2026 r. w sprawie przekazania środków na rachunki bankowe dla gmin, z

przeznaczeniem na zapewnienie wypłaty świadczeń rodzinnych wraz z kosztami obsługi i składkami zdrowotnymi dla obywateli Ukrainy.

2. Wydatki budżetu Gminy Osielsko na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 639.769,07 zł do kwoty 244.754.886,11 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 639.769,07 zł do kwoty 145.485.445,46 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

2.1 Dokonuje się następujących zmian po stronie wydatków bieżących:

- 1) w dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale 01009 „Spółki wodne” w ramach paragrafu „Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych” wprowadza się wydatki w kwocie 26 000,00 zł; Zabezpiecza się środki na dotację celową dla Gminnej Spółki Wodnej w Osielsku w związku z złożonym wnioskiem do Województwa Kujawsko-Pomorskiego na zadanie pn. „Konserwacja rowów melioracyjnych;R-1a (I), R-1 w miejscowości Żołędowo, obręb Żołędowo, gmina Osielsko oraz R-3 w miejscowości Niwy, obręb Niwy, gmina Osielsko”.
- 2) w dziale 750 „Administracja publiczna” zwiększa się plan wydatków ogółem o kwotę 900,00 zł oraz dokonuje się przesunięć w palnie pomiędzy paragrafami i rozdziałami, w tym :
 - w rozdziale 75023 Urzędy Gmin (miast i miast na prawach powiatu) zmniejsza się środki o ogółem o 70.000,00 zł, w tym 20.000,00 zł w ramach paragrafu „ Zakup materiałów i wyposażenia” oraz o 50.000,00 zł w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych”
 - w rozdziale 75095 „Pozostała działalność” zwiększa się wydatki ogółem o 70.900,00 zł w ramach paragrafu „Zakup środków żywności” zwiększa się wydatki o 900,00 zł do kwoty 2 900,00 zł; oraz zmniejsza się środki w kwocie 5.000,00 zł w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” oraz zwiększa środki w ramach paragrafu „Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” o kwotę 75 000,00 zł,
- 3) w dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75814 „Różne rozliczenia finansowe” w ramach paragrafu „Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności” wprowadza się wydatki w kwocie 292 566,70 zł; z przeznaczeniem na zwrot do budżetu państwa niewykorzystanych środków otrzymanych na realizację dodatkowych zadań oświatowych w latach 2022-2025, a wynikających z rozliczenia Funduszu Pomocy Ukrainie za lata 2022-2025. Zwrotu dokonuje się na podstawie art. 50 ust.4 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, z późn. zm.),
- 4) w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe” zwiększa się wydatki o niewykorzystaną kwotę z roku 2025 w wysokości 61 900,44 zł, po zmianie na zadanie „Projekty edukacyjne dla szkół podstawowych gminy Osielsko” realizowanego w ramach dofinansowania ze środków z Unii Europejskiej, budżetu państwa i środków własnych - 554.555,77 zł. Zadanie realizowane przez wszystkie szkoły podstawowe z terenu gminy- kontynuacja zadania z 2025 roku.
- 5) w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Podróże służbowe krajowe” zwiększa się wydatki o 4 000,00 zł do kwoty 16 900,00 zł; jednocześnie zmniejsza się wydatki o 4.000,00 zł w ramach paragrafu Zakup Usług pozostałych do kwoty 695 981,04 zł; na wniosek dyrektora szkoły podstawowej w Osielsku,

- 6) w dziale 851 „Ochrona zdrowia, w rozdziale 85154 „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” zwiększa się środki w kwocie 70.117,43 zł na realizację programów profilaktycznych w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii w związku z rozliczeniem środków z lat ubiegłych. Kwota 70.117,43 zł zostanie przeznaczona na dotację celową z budżetu na finansowanie zadań z zakresu ochrony zdrowia dla podmiotów działających poza sferą sektora finansów publicznych, po zmianach na zadanie objęte dotacją 170.117,43 zł.
- 7) w dziale 855 „Rodzina” w rozdziale 85516 „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 151 200,00 zł do kwoty 186 200,00 zł, z przeznaczeniem na zakup posiłków dla podopiecznych żłobka,
- 8) w dziale 855 „Rodzina” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP” zwiększa się wydatki o 345,00 zł do kwoty 2 777,00 zł oraz w ramach paragrafu „Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 6,00 zł do kwoty 20,00 zł; w związku z pismem Wojewody o którym mowa wyżej,
- 9) Na wniosek Referatu Ochrony Środowiska wprowadza się zmiany do załącznika Nr 7 do budżetu, tj. zwiększa się wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska ogółem o kwotę – 36.733,50 zł, z tego:
 - w dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale 01095 „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 19 633,50 zł
 - dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale 90004 „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 9 100,00 zł
 - w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale 90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 8 000,00 zł, zgodnie z przedłożonym wnioskiem kierownika referatu.

2.2 Dokonuje się następujących zmian po stronie wydatków majątkowych:

- 1) w dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale 01043 „Infrastruktura wodociągowa wsi” zwiększa się wydatki o 15.000,00 zł na nowe zadanie w załączniku Nr 3a do uchwały pn. „Wykonanie odwiertu w celu rozpoznania warunków hydrogeologicznych pod planowane ujęcie wody w miejscowości Jaruzyn, działka nr 64/8- dokumentacja projektowa” . Jednostka realizująca - GZK Żołędowo. Środki na zadanie zabezpiecza się z rezerwy budżetowej na inwestycje.
- 2) w dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” w ramach paragrafu „Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne” zmniejsza się wydatki o 15.000,00 zł do kwoty 1.577.808,65 zł. Na wniosek Wójta rozdysponowuje się rezerwę celową na wydatki inwestycyjne, po zmianach na inwestycje i zakupy inwestycyjne- 801.108,65 zł, na inwestycje prowadzone w ramach inicjatywy lokalnej -776.700,00 zł.
- 3) w dziale 855 Rodzina, w rozdziale 85516 „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w załączniku nr 3a dla zadania pn. „Budowa Gminnego Żłobka na terenie Gminy Osielesko”, przesuwa się środki finansowe w ramach źródła finansowania, tj. środki z UE po zmianach – 232.049,55 zł, środki krajowe 97.950,45 zł, ogółem wartość zadania nie zmienia się i wynosi 330.000,00 zł

3. Przychody i Rozchody

- 3.1 Przychody budżetu Gminy Osielesko na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę **458.832,46 zł do kwoty 62.034.529,80 zł, w tym:**

- 1) wprowadza się w ramach paragrafu 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 w kwocie 399.417,63 zł, w tym:
 - a) w ramach zadania „Rozliczenie Funduszu Pomocy Ukrainie” wprowadza się przychody w kwocie 292 566,70 zł; Środki niewykorzystane w latach 2022 -2025,
 - b) w ramach zadania „Rozliczenie dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” wprowadza się przychody w kwocie 36 733,50 zł; Środki niewykorzystane w roku 2025,
 - c) w ramach zadania „Rozliczenie Programów Profilaktycznych Przeciwdziałania Alkoholizmowi i Narkomanii” wprowadza się przychody w kwocie 70 117,43 zł; Środki niewykorzystane z lat ubiegłych,
- 2) w ramach paragrafu 906 „Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających 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” ulegają zwiększeniu o kwotę 59 414,83 zł do kwoty 699 112,17 zł, w tym po zmianach na projekty:
 - a) „Cyberbezpieczny samorząd” – w kwocie 29.669,21 zł,
 - b) „Aktywny maluch na lata 2023-2029” w kwocie – 285.420,95 zł,
 - c) „Projekty Edukacyjne Szkół z terenu gminy Osielsko” – 360.989,17 zł,
 - d) „Dzienny dom pomocy w Gminie Osielsko” - 23.032,84 zł.

3.2 Rozchody budżetu Gminy Osielsko na rok 2026 nie uległy zmianie.

4. Gminny Zakład Komunalny 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 2026 wynosi – 980.130,00 zł, przychody – 31.535.700,00 zł, koszty – 31.288.000,00 zł, stan środków obrotowych na koniec roku 2026 - 1.227.830,00 zł. Dotacje celowe : dotacja celowa z udziałem środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków na program „Cyberbezpieczne wodociągi w Gminie Osielsko” -240.000,00 zł, pozostałe dotacje celowe na inwestycje - 8.236.000,00 zł.

