**PROJEKT, UCHWAŁA NR ….**

**RADY GMINY OSIELSKO**

 z dnia 1 czerwca 2022 r.

**w sprawie zmiany budżetu gminy Osielsko na 2022 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 2022 r. poz. 559 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 2021 poz. 305 ze zm.) Rada Gminy Osielsko uchwala co następuje:

§ 1. W uchwale Rady Gminy Osielsko Nr XI/121/2021 z dnia 16 grudnia 2021 r.
w sprawie uchwalenia budżetu gminy na rok 2022 zmienionej uchwałą Rady Gminy Osielsko Nr I/1/2022 z dnia 3 marca 2022 i Nr II/15/2022 z dnia 12 kwietnia 2022 r. oraz Zarządzeniem Wójta Gminy Osielsko Nr 5/2022 z dnia 21 stycznia 2022 r., Nr 10/2022 z dnia 26 stycznia 2022 r., Nr 19/2022 z dnia 25 lutego 2022 r., Nr 27/2022 z dnia 18 marca 2022 r., Nr 30/2022 z dnia 24 marca 2022 r., Nr 38/2022 z dnia 26 kwietnia 2022, Nr 40/2022 z dnia 9 maja 2022 r., Nr 44/2022 z dnia 18 maja 2022 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. dochody budżetu w wysokości 116.077.977,69 zł zwiększa się o kwotę 627.077,84 zł, po zmianie 116.705.055,53 zł, w tym:
2. dochody bieżące w kwocie – 108.359.359,35 zł,
3. dochody majątkowe w kwocie  – 8.345.696,18 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1;
4. wydatki budżetu w wysokości 149.487.310,30 zł, zwiększa się o kwotę 4.774.827,84 zł, po zmianie 154.262.138,14 zł, w tym:
5. wydatki bieżące w wysokości – 106.587.781,14 zł,
6. wydatki majątkowe w wysokości – 47.674.357,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2;
7. określa się kwotę planowanego deficytu budżetu gminy w wysokości 37.557.082,61 zł, źródłem pokrycia planowanego deficytu będzie:
8. kredyt w kwocie 26.240.000,00 zł,
9. przychody 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 – 2.008.665,61 zł,
10. wolne środki z lat ubiegłych 9.308.417,00 zł;
11. określa się limity wydatków na zadania inwestycyjne, zgodnie z załącznikiem nr 3;
12. określa się łączną kwotę planowanych przychodów i rozchodów budżetu:
13. przychody w wysokości – 45.992.082,61 zł,
14. rozchody w wysokości 8.435.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały;
15. ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy:
16. dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych,
17. dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, zgodnie z załącznikiem nr 13 do uchwały;
18. określa się plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego
19. przychody – 19.810.000,00 zł,
20. koszty – 19.740.180,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 14 do uchwały;

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 3**. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**UZASADNIENIE**

Dokonuje się zmian uchwały budżetowej gminy Osielsko na rok 2022 polegających na między inn:

1. Wojewoda Kujawsko – Pomorski poinformował:
	* 1. pismem z dnia 18 maja 2022 r. Nr WFB.I.3120.3.43.2022 o zwiększeniu środków przekazywanych na realizację zadań finansowanych z Funduszu Pomocy Ukrainie na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku
		z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa: dział 750 Administracja publiczna, rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie o kwotę 5.392,84 zł, w tym 2.780,59 zł
		z przeznaczeniem na zadanie polegające na nadawaniu numeru PESEL obywatelom Ukrainy, 2.612,25 zł na pokrycie kosztów wykonania zdjęć osobom ubiegającym się
		o nadanie numeru PESEL w związku z konfliktem na Ukrainie;
		2. pismem z dnia 23 maja 2022 r. Nr WFB.V.1612.101.2022 o zwiększeniu środków przekazywanych na wypłatę przez gminę świadczeń pieniężnych w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w wysokości 40 zł za osobę dziennie – o kwotę 20.000 zł; dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75495 Pozostała działalność;
		3. pismem z dnia 23 maja 2022 r. Nr WFB.I.3121.3.51.2022 o przekazaniu środków Funduszu Pomocy na świadczenia rodzinne (dział 855 Rodzina, rozdział 85502 …. ) w kwocie 24.141,00 zł;
		4. pismem z dnia 25 maja 2022 r. Nr WFB.I.3121.3.55.2022 o przekazaniu środków Funduszu Pomocy na jednorazowe świadczenie pieniężne w wysokości 300 zł i obsługę zadania (dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdział 85395 Pozostała działalność ) w kwocie 61.200,00 zł;
		5. pismem z dnia 26 maja 2022 r. Nr WFB.I.3121.3.57.2022 o przekazaniu środków Funduszu Pomocy na zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży (dział 852 Pomoc społeczna, rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania) w kwocie 13.450,00 zł;
		6. pismem z dnia 26 maja 2022 r. Nr WFB.V.1612.108.2022 o zwiększeniu środków z Funduszu Pomocy przekazywanych na wypłatę przez gminę świadczeń pieniężnych w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w wysokości 40 zł za osobę dziennie – o kwotę 50.000 zł; dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75495 Pozostała działalność;
2. Minister Finansów poinformował w dniu 17 maja 2022 r. pismem znak ST3.4752.3.2022.g o przekazaniu dodatkowych środków z Funduszu Pomocy z tytułu realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem
i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust.1 pkt 2 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Przyznane za okres od 1 do 30 kwietnia br. środki dla Gminy Osielsko wynoszą 81.344,00 zł (dział 801 Oświata i wychowanie, rozdział 80195 Pozostała działalność) i zostaną wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem.
3. Na podstawie umowy o powierzenie grantu w ramach programu operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 działające w imieniu Skarbu Państwa Centrum projektów Polska Cyfrowa jako Grantodawca, przekazało gminie za pośrednictwem swojego operatora Politechniki Łódzkiej grant w wysokości 116.100,00 zł na finansowanie projektu pn. „Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Granty PPGR”. Otrzymane środki finansowe w 100 % zostaną wykorzystane na zakup sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem, które następnie zostanie nieodpłatnie przekazane dzieciom z zakwalifikowanych do projektu rodzin pegeerowskich – dział 750 Administracja publiczna, rozdział 75077 Centrum Projektów Polska Cyfrowa.
4. Dokonuje się zmiany dochodów własnych budżetu gminy, z tego:
5. zmniejsza się dochody majątkowe o kwotę 168.116,52 zł, w związku z końcowym rozliczeniem projektu Nr WNP- RPKP.03.01.00-04-0010/18/001 pn. „Budowa mikroinstalacji fotowoltaicznych wykorzystujących OZE na terenie Gminy Osielsko” (Ostateczna kwota dofinansowania z Unii Europejskiej otrzymana przez gminę wynosi 318.900,48 zł.) – dział 801 Oświata i wychowanie, rozdział 80101 Szkoły podstawowe i dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu. Zwiększa się o taką kwotę dochody z tytułu zwrotu dotacji z lat ubiegłych – dział 010 Rolnictwo i łowiectwo, rozdział 01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi;
6. zwiększa się dochody o kwotę 130.000 zł z tytułu rozliczenia podatku VAT za rok 2021, przez Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji - dział 758 Różne rozliczenia, rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe;
7. zwiększa się dochody pobierane przez GOPS z tytułu rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych i odsetek z tego tytułu o 10.850 zł i wydatki na zwroty dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem oraz odsetki o taką kwotę.
8. Zwiększa się wydatki bieżące w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa, rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami o kwotę 270.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań :
9. Wykonanie prac rozbiórkowych na działce nr 47/1 w Maksymilianowie przy ul. Bluszczowej – o 150.000,00 zł. W ramach zadania planuje się wykonanie prac rozbiórkowych: budynku biurowego, budynku wagi oraz rampy najazdowej, których remont jest ekonomicznie nieuzasadniony z uwagi na konieczność poniesienia zbyt wysokich nakładów finansowych. Prace rozbiórkowe związane są z planowaną budową na terenie działki nr 47/1 w Maksymilianowie nowego budynku biurowego na potrzeby Gminnego Zarządu Dróg;
10. Remont klatki schodowej i korytarzy w budynku komunalnym przy ul. Centralnej 6
w Osielsku – o 120.000,00 zł, po zmianie planowana wartość robót 360.000,00 zł. Zmiana wynika z konieczności zwiększenia zakresu remontu oraz z aktualizacji kosztów wynikających z kosztorysów inwestorskich dla zadania.
11. Dokonuje się zmian w wykazie zadań inwestycyjnych, stanowiącym załącznik nr 3 do uchwały:

1) Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo, rozdział 01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi – po przeprowadzonym przez GZK postepowaniu przetargowym zwiększa się wydatki w roku 2022 ogółem o kwotę 210.000,00 zł, na zadania:

1. w pozycji nr 1.6 Budowa sieci wodociągowej w ul. Miodowej w miejscowości Maksymilianowo o kwotę 30.000,00 zł – do kwoty 90.000,00 zł;
2. w pozycji nr 1.12 Budowa sieci wodociągowej w ul. Marsowej w miejscowości Osielsko o kwotę 40.000,00 zł – do kwoty 140.000,00 zł;
3. w pozycji nr 1.15 Budowa sieci wodociągowej w ul. Nektarynkowej
w miejscowości Żołędowo o kwotę 40.000,00 zł – do kwoty 80.000,00 zł;
4. w pozycji nr 1.32 Uzupełnienie krótkich odcinków sieci wodociągowych na terenie gminy” o kwotę ok. 100.000,00 zł – do kwoty 150.000,00 zł.
5. Dział 600 Transport i łączność, rozdział 60016 Drogi publiczne gminne zmniejsza się wydatki o kwotę 213.250,00 zł i zadania ujmuje się w uchwale o Wieloletniej Prognozie Finansowej w związku z odstąpieniem przez projektanta od umowy i koniecznością ogłoszenia nowego postępowania przetargowego, na zadania ujęte
w załączniku Nr 3 do uchwały budżetowej, w tym:
6. Poz. nr 7.25 „Rozbudowa ul. Rekreacyjnej w Bożenkowie dokumentacja projektowa” – wydatki w wysokości 55.000,00 zł planuje się na rok 2023;
7. Poz. nr 7.34 „Budowa ul. Sokolej w Osielsku - dokumentacja projektowa” – wydatki w wysokości 30.000,00 zł planuje się na rok 2023;
8. Poz. nr 7.37 „Budowa ul. Zbożowej i Gryczanej w Osielsku - dokumentacja projektowa” – wydatki w wysokości 78.000,00 zł planuje się na rok 2023;
9. Poz. nr 7.38 „Budowa ul. Leśna Polana w Jarużynie - dokumentacja projektowa –
wydatki w wysokości 50.000,00 zł planuje się na rok 2023.
10. Poz. nr 7.39 „ Budowa ul. Paprociowej i Tatarakowej w Osielsku - dokumentacja projektowa” – wydatki w wysokości 30.500,00 zł planuje się na rok 2023;
11. Zmniejsza się wydatki na zadanie 7.13 pn. „Budowa parkingu przy kompleksie sportowym przy ul. Słonecznej w Żołędowie” o kwotę 70.000,00 zł, do kwoty 330.000,00 zł, jednocześnie zwiększa się wydatki na zadanie 7.11 pn. „Budowa ulicy Sielskiej w Niemczu – I etap” o kwotę 50.000,00 zł do kwoty 1.200.000,00 zł, w związku z budową dodatkowych zjazdów na wniosek właścicieli działek i na zadanie 7.7 pn.”Budowa ul. Koralowej w Osielsku” o kwotę 20.000,00 zł do kwoty 1.070.000,00 zł, w związku z budową dodatkowych zjazdów na wniosek właścicieli działek.
12. Dział 750 Administracja publiczna, rozdział 75095 Pozostała działalność – zwiększa się wydatki na zadanie pn. Adaptacja budynków przy ul. Jana Pawła II w Osielsku na potrzeby Urzędu gminy, archiwum i ochotniczej straży pożarnej o kwotę 2.260.000,00 zł, z tego w roku 2022 o kwotę 720.000,00 zł, po zmianie w roku 2022 - 4.720.000,00 zł. Przedsięwzięcie jest ujęte w uchwale o Wieloletniej Prognozie Finansowej. Całkowite planowane nakłady finansowe nakłady po zmianach na adaptację budynku na potrzeby Urzędu wynoszą 7.269.000,00 zł. Zwiększenie łącznych nakładów finansowych na wykonanie w/wym. zadania spowodowane jest wynikiem postępowania przetargowego, w którym najkorzystniejsza oferta opiewa na kwotę 6.877.891,40 zł. W ramach zadania zaplanowano wykonanie i finansowanie dokumentacji projektowej, robót budowlanych, nadzoru inwestorskiego oraz ewentualnych robót dodatkowych lub uzupełniających.
13. Zwiększa się wydatki na zadanie ”Wymiana instalacji elektrycznej w SP Żołędowo”
o kwotę 220.000,00 do kwoty 370.000,00 zł w związku z otwarciem postępowania przetargowego – dział 801 Oświata i wychowanie, rozdział 80101 Szkoły podstawowe.
14. Dodaje się zadanie pn. „Wymiana witryn okiennych w budynku świetlicy wiejskiej
w Żołędowie”. W związku z przeprowadzoną bieżącą kontrolą budynku świetlicy przez straż pożarną zachodzi potrzeba wymiany dwóch istniejących witryn okiennych na witryny o odpowiedniej odporności ogniowej – 36.000,00 zł – dział 921 Kultura
i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice
i kluby.
15. Zwiększa się wydatki w roku 2022 o kwotę 3.035.000,00 zł na przedsięwzięcia planowane do realizacji w rejonie ulicy Słonecznej w Osielsku z tego:
16. Zwiększa się wydatki na zadanie pn.: „Budowa sieci wodociągowej w ul. Słonecznej w miejscowości Osielsko” poz. 1.1. zał. Nr 3 o kwotę 945.000,00 zł – do kwoty 1.275.000,00 zł,
17. Zwiększa się wydatki na zadanie pn.: „Budowa kolektora przesyłowego w ul. Słonecznej w miejscowości Osielsko” poz. 2.1 zał. Nr 3 o kwotę 560.000,00 zł – do kwoty 1.360.000,00 zł,
18. Zwiększa się wydatki na zadanie pn.: „Budowa rurociągu odwodnieniowego w rejonie ul. Jana Pawła II i ul. Marsowej wraz z budową drogi pomiędzy ul. Słoneczną a stawem gminnym na działce nr 331 w Osielsku – etap I w  miejscowości Osielsko”, poz. 3.2 zał. Nr 3 o kwotę 930.000,00 zł – do kwoty 2.550.000,00 zł,
19. Zwiększa się wydatki na zadanie: „Rozbudowa ulicy Słonecznej w Osielsku od Kolonijnej do Letniej wraz ze skrzyżowaniem z ul. Kolonijną, w tym oświetlenie”; poz. 7.1 zał. Nr 3 o kwotę 875.000,00 zł. Łączna wysokość środków niezbędnych do wykonania zadania 4.675.000,00 zł. W tym w roku 2022 zwiększenie
o 450.000,00 zł do kwoty 4.250.000,00 zł. W WPF na rok 2023 kwota 425.000,00 zł.
20. Zwiększa się wydatki na zadanie: „Budowa ul. Wakacyjnej w Osielsku”, poz. 7.5 zał. Nr 3 o kwotę 150.000,00 zł do kwoty 300.000,00 zł.

Dotyczy punktu 6 a-e - W wyniku przetargu nieograniczonego uzyskano ceny, które pomimo powtórzenia przetargu, wskazują na konieczność zwiększenia środków. Ze względu na konieczność wydłużenia terminu, niezbędne jest zaplanowanie środków w WPF.

1. Określa się plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego - przychody – 19.810.000,00 zł, koszty – 19.740.180,00 zł.
2. Zmiany wydatków w ramach działów.