**Projekt, UCHWAŁA NR ……../2021
RADY GMINY OSIELSKO
z dnia 19 października 2021 r.**

**w sprawie zmiany budżetu gminy Osielsko na 2021 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 2021 r. poz. 1372) 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 X/80/2020 z dnia 17 grudnia 2020 r.
w sprawie uchwalenia budżetu gminy na rok 2021 zmienionej uchwałą Rady Gminy Osielsko Nr III/27/2021 z dnia 12 marca 2021 r., Nr IV/37/2021 z dnia 12 kwietnia 2021 r.,
Nr V/44/2021 z dnia 27 kwietnia 2021 r., Nr VI/52/2021 z dnia 22 czerwca 2021 r.,
Nr VII/68/2021 z dnia 20 lipca 2021 r.,Nr VIII/71/2021 z dnia 14 września 2021 r. oraz Zarządzeniem Wójta Gminy Osielsko Nr 3/2021 z dnia 15 stycznia 2021 r., Nr 11/2021 z dnia 23 lutego 2021 r., Nr 14/2021 z dnia 25 marca 2021 r., Nr 24/2021 z dnia 25 maja 2021 r., Nr 29/2021 z dnia 1 czerwca 2021 r., Nr 39/2021 z dnia 30 czerwca 2021 r., Nr 47/2021 z dnia 30 lipca 2021 r., Nr 48/2021 z dnia 5 sierpnia 2021 r., Nr 53 z dnia 2 września 2021 r., Nr 55/2021 z dnia 22 września 2021 r., Nr 60/2021 z dnia 30 września 2021 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. dochody budżetu w wysokości 123.987.476,45 zł zwiększa się o 1.661.623,00 zł, po zmianie 125.649.099,45 zł, w tym:
2. dochody bieżące w kwocie – 112.880.725,51 zł,
3. dochody majątkowe w kwocie  – 12.768.373,94 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1;
4. wydatki budżetu w wysokości 141.245.076,45 zł, zmniejsza się o 2.838.377,00 zł, po zmianie 138.406.699,45zł, w tym:
5. wydatki bieżące w wysokości – 96.282.846,50 zł,
6. wydatki majątkowe w wysokości – 42.123.852,95 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2;
7. określa się kwotę planowanego deficytu budżetu gminy w wysokości 12.757.600,00 zł,

źródłem pokrycia planowanego deficytu będzie:

1. kredyt w kwocie 10.000.000,00 zł,
2. wolne środki z lat ubiegłych 2.757.600,00 zł;
3. określa się limity wydatków na zadania inwestycyjne, zgodnie z załącznikiem nr 3;
4. określa się łączną kwotę planowanych przychodów i rozchodów budżetu:
5. przychody w wysokości 19.807.700,00 zł,
6. rozchody w wysokości 7.050.100,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały;
7. Ustala się plany dochodów i wydatków budżetu gminy związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu gminy wynikającymi z odrębnych ustaw:
8. dochody w wysokości 360.000,00 zł z tytułu wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, wpływy z tytułu  opłat za zezwolenie na sprzedaż detaliczną napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży w opakowaniach jednostkowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml. w wysokości 47.600,00 zł oraz wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii w wysokości 407.600,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 5 do uchwały;
9. dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatki finansowane
z tych opłat w wysokości 12.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały;
10. dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki na realizację zadań własnych gminy, wynikających z ustawy o utrzymaniu w czystości
i porządku w gminach w wysokości – 3 780 000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 7 do uchwały;
11. dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w roku 2021, zgodnie z załącznikiem Nr 10
12. dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego:

a) dochody – 110.884,00 zł

b) wydatki – 3.869.805,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 11 do uchwały.

1. Ustala się plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego w podziale na poszczególne sołectwa, zgodnie z załącznikiem nr 12 do uchwały.
2. ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy:
3. dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych –11.515.475,50zł, zgodnie z załącznikiem nr 13 do uchwały;
4. określa się plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego:
5. przychody – 19.612.425,00 zł,
6. koszty –18.901.794,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 14 do uchwały;
7. określa się limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów na:
8. finansowanie planowanego deficytu budżetu  gminy – w kwocie 10.000.000,00 zł,
9. upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania długoterminowych kredytów na finansowanie planowanego deficytu budżetu – w kwocie 10.000.000,00 zł.

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

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

**UZASADNIENIE**

Dokonuje się zmian uchwały budżetowej gminy Osielsko na rok 2021 polegających na między innymi:

1. Minister Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej pismem znak ST5.4751.10.2021.6g poinformował, że na wniosek Ministra Edukacji i Nauki została przyznana Gminie Osielsko na rok 2021 kwota 50.400,00 zł ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej na finansowanie zajęć wspomagających uczniów w opanowaniu
i utrwalaniu wiadomości i umiejętności z wybranych obowiązkowych zajęćedukacyjnych z zakresu kształcenia ogólnego.
2. Zwiększa się dochody budżetu o kwotę 47.600,00 zł z tytułu  opłat za zezwolenie na sprzedaż detaliczną napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży w opakowaniach jednostkowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml. Art. 9.3 ust. 3 w/wym. ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu
w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowistanowi, że opłata w części 50% stanowi dochód gminy, na terenie których jest prowadzona sprzedaż napojów alkoholowych. Środki przeznacza się na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu.
3. Ustala się dochód w kwocie 1.516.700,00zł z tytułu dofinansowania ze środków europejskich w ramach ZIT RPO Województwa kujawsko – pomorskiego na lata 2014 – 2020 zrealizowanego zadania Budowa ścieżki rowerowej łączącej istniejącą ścieżkę rowerową w Żołędowie z gminą Dobrcz.
4. W dniu 30 września br. zostało zawarte porozumienie o udzielenie wsparcia finansowego na realizacje zadania w ramach przedsięwzięcia Ministra Edukacji i Nauki pod nazwą: „Poznaj Polskę” pomiędzy Ministrem Edukacji i Nauki a Gminą Osielsko. Dotacja celowa na realizacje zadania wyniesie 42.923,00 zł. Zwiększa się o taką kwotę dochody i wydatki budżetu gminy.
5. Zwiększa się dochody w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska o kwotę 4.000,00 zł, po zmianie 12.000,00 zł i wydatki w tej klasyfikacji
o taką kwotę.
6. Fundusz sołecki
	* 1. Na wniosek Rady Sołeckiej sołectwa Niemcz zmniejsza się wydatki na integrację różnych grup mieszkańców o kwotę 12.300,00 zł, zwiększa się o taką kwotę wydatki na uzupełnienie wyposażenia placu zabaw przy ul. Kusocińskiego w Niemczu
		z przeznaczeniem na zakup tyrolki;
		2. Na wniosek rady Sołeckiej sołectwa Jarużyn zmniejsza się wydatki na zagospodarowanie terenu zielonego wokół sklepu wg. projektu „Oaza spokoju”
		o kwotę 12.500,00 zł, zwiększa się o taka kwotę wydatki na budowę oświetlenia przy ul. Spokojnej w Jarużynie.
7. Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby - zmniejsza się dotację podmiotową dla GOK – u o 140.000, 00 zł. Jednocześnie zwiększa się dotację celową na inwestycje dla GOK w Osielsku
z przeznaczeniem na zakup samochodu służbowego w kwocie 40.000,00 zł,
8. Zwiększenie wydatków na bieżące funkcjonowanie szkół o kwotę 136.400,00 zł w dziale 801 Oświata i wychowanie, rozdział 80101 Szkoły podstawowe, zmniejszenie wydatków bieżących w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa, 70005 Gospodarka gruntami
i nieruchomościami o kwotę 172.800,00 zł.
9. Na wniosek Kierownika Referatu Inwestycji i Zamówień Publicznych dokonuje się zmian w wykazie inwestycji przewidzianych do realizacji w roku 2021, w tym:
10. W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo, rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa
i sanitacyjna wsi zmniejsza się wydatki o kwotę 1.077.000,00 zł, w tym:
11. Zmienia się finansowanie zadania pn. „Budowa sieci wodociągowej i kolektora przesyłowego w ul. Słonecznej w Osielsku”, finansowanie rok 2021 – 5 000,00 zł, 2022 – 1.200.000,00 zł. Zadanie będzie realizowane wspólnie z przebudową ulicy Słonecznej oraz budową rurociągu odwodnieniowego pomiędzy ul. Słoneczną a stawem gminnym na działce 331 w Osielsku. Postępowanie przetargowe zostanie ogłoszone w bieżącym roku;
12. Odstępuje się od realizacji zadania pn. „Przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej ATR Osielsko”. Istnieje potrzeba wykonania aktualizacji dokumentacji projektowej.
Z uwagi na brak wpięcia przewodu przesyłowego w ul. Leśnej w Osielsku do sieci miasta Bydgoszczy należy zmienić parametry planowanego przewodu tłocznego;
13. Zadaniepn. „Projekt stacji uzdatniania wody w Jagodowie – projekt” ujmuje się
w uchwale w sprawie WPF. Przed zleceniem prac projektowych konieczne było uzyskanie pozwolenia wodnoprawnego oraz wykonanie odwiertów. Odbiór odwiatrów nastąpił w dniu 01.10.2021 r.;
14. Zwiększa się środki na zadaniepn.”Uzupełnienie krótkich odcinków sieci
i przyłączy” o kwotę 350.000,00 zł między innymi na budowę odgałęzień sieci,
w zawiązku z otwartym przetargiem. W tym dotacja dla GZK 300.000,00 zł, UG- 50.000,00 zł – przedłużenie odgałęzień przy budowie ulicy Rybinieckiej w Niwach, po zmianach 692.500,00 zł;
15. Zwiększa się środki na zadaniepn.” Budowa odcinka sieci wodociągowej
w miejscowości Niemcz, ul. Łowiecka na działkach 6/20 i 7/21 celem podłączenia działek 6/37, 6/45 – inicjatywa lokalna” o kwotę 18.000,00 tj. do kwoty 55.500,00 zł – po przetargu GZK;
16. W dziale 600 Transport i łączność zmniejsza się wydatki o kwotę 1.451.000,00 zł,
w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe o 1.000.000,00 zł – wydatki na dofinansowanie budowy ścieżki rowerowej przy ul. Jeździeckiej w Bydgoszczy ujmuje się zgodnie z pismem z Urzędu Miastaw uchwale o WPF na rok 2022, w rozdział 60016 Drogi publiczne gminne o 451.000,00 zł w związku z:
17. z otwarciem ofert w przetargu nieograniczonym na budowę ul. Platanowej zwiększa się wydatki o 120.000,00 zł, do kwoty 370.000,00 zł – ze środków w ramach rozdziału;
18. Budowa ul. Leśnej w Żołędowie – dokumentacja projektowa. Przeniesienie finansowania w kwocie 35.000,00 z 2021 r. na 2022 r. W związku z brakiem wydania decyzji wodnoprawnej przez Wody Polskie (wniosek złożony przez projektanta w grudniu 2020 r.), projekt zostanie zrealizowany w 2022 r;
19. Budowa ul. Perłowej i Krabowej w Osielsku – dokumentacja projektowa. Przeniesienie finansowania w kwocie 63.000,00 z 2021 r. na 2022 r. Planowano odprowadzenie wód opadowych w kanalizację deszczową w projektowaną ul. Jeziorańską w Osielsku (odrębne opracowanie), z której projektantem rozwiązano umowę. W związku powyższym dokumentacja projektowa budowy ul. Perłowej i Krabowej w Osielsku zostanie realizowana w 2022 r;
20. Budowa ul. Kwiatowej w Osielsku - dokumentacja projektowa. Przeniesienie środków w kwocie 70.000,00 z 2021 r. na 2022 r. Projekt budowy ul. Kwiatowej
w Osielsku zakłada odprowadzenie wody deszczowej w projektowaną kanalizacje deszczową stanowiącą odrębne opracowanie. W związku z brakiem pozwolenia na budowę dla w/w projektowanej kanalizacji deszczowej, do której mają zostać podłączone wpusty odprowadzające wody deszczowe, projekt budowy ul. Kwiatowej zostanie ukończony w 2022 r;
21. Budowa ul. Teligi i Kukuczki w Niemczu - dokumentacja projektowa. Przeniesienie środków w kwocie 22.000,00 z 2021 r. na 2022 r. Ze względu na zaawansowanie prac w/w dokumentacji projektowej, termin uzyskania decyzji na realizacji robót będzie możliwy w 2022 r;
22. Budowa i rozbudowa ul. Szczecińskiej w Wilczu - dokumentacja projektowa. Przeniesienie środków w kwocie 25.500,00 z 2021 r. na 2022 r.Ze względu na zaawansowanie prac w/w dokumentacji projektowej, termin uzyskania decyzji na realizacji robót będzie możliwy w 2022 r;
23. Budowa Maratończyków w Niemczu - dokumentacja projektowa. Przeniesienie środków w kwocie 18.000,00 z 2021 r. na 2022 r. W związku z brakiem wydania decyzji wodnoprawnej przez Wody Polskie (wniosek złożony przez projektanta
w maju 2021 r.), projekt zostanie zrealizowany w 2022 r;
24. Budowa i ul. Tatrzańskiej od ul. Zakopiańskiej do ul. Podhalańskiej w Niwach - dokumentacja projektowa. Przeniesienie środków w kwocie 55.000,00 z 2021 r. na 2022 r. W związku z brakiem wydania decyzji wodnoprawnej przez Wody Polskie (wniosek złożony przez projektanta w maju 2021 r.), projekt zostanie zrealizowany
w 2022 r.
25. Rozbudowa ul. Rekreacyjnej w Bożenkowie - dokumentacja projektowa. Przeniesienie środków w kwocie 27.500,00 z 2021 r. na 2022 r.Ze względu na zaawansowanie prac w/w dokumentacji projektowej, termin uzyskania decyzji na realizacji robót będzie możliwy w 2022 r;
26. Budowa ul. Krasickiego w Niemczu - dokumentacja projektowa. Przeniesienie środków w kwocie 40.000,00 z 2021 r. na 2022 r. W związku z oczekiwaniem na wydanie decyzji Ministra Cyfryzacji w sprawie odstąpienia od budowy kanału technologicznego ze względu na brak miejsca w pasie drogowym, projekt budowy ul. Krasickiego zostanie ukończony w 2022 r;
27. Przebudowa ul. Chabrowej, Tymiankowej i Ziołowej w Osielsku w tym wykonanie chodnika - dokumentacja projektowa. Przeniesienie środków finansowania w kwocie 95.000,00 z 2021 r. na 2022 r. Projekt przebudowy ul. Chabrowej, Tymiankowej
i Ziołowej w Osielsku w tym wykonanie chodnika zostanie zrealizowany dopiero
w 2022 r. ze względu na konieczność aktualizacji mapy i dostosowania projektu
w zakresie ronda na skrzyżowaniu ul. Tymiankowej i Koperkowej oraz w zakresie przeprowadzenia pomiarów sytuacyjno – wysokościowych nowobudowanych elementów skrzyżowania ul. Chabrowej z Topolową w Osielsku, a także, ze względu na brak pozwolenia na budowę odcinka kanalizacji deszczowej w ul. Chabrowej (odrębne opracowanie), do której mają zostać podłączone wpusty odprowadzające wody deszczowe.
28. W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90095 Pozostała działalność po przeprowadzonym postepowaniu przetargowym zwiększa się środki na zadanie ”Budowa publicznej toalety na osiedlu handlowym w Osielsku” o kwotę 120 000,00 zł, po zmianie 270. 000,00 zł.
29. W dziale 926 Kultura fizyczna zmniejsza się wydatki na inwestycje o 376.200,00 zł.
W rozdziale 92601 Obiekty sportowe zmniejsza się wydatki na inwestycje o 388.500,00 zł, w rozdziale 92695 zwiększa się wydatki o 12.300,00 zł ( środki funduszu sołeckiego).
30. Zadanie „Budowa zaplecza socjalnego na boisku przy ul. Wierzbowej w Osielsku” przenosi się do WPF na rok 2022. Ogłoszone były dwa postępowania przetargowe, nie wpłynęły żadne oferty. Jednocześnie aktualizuje się kwotę nakładów finansowych na zadanie zgodnie z kosztorysem inwestorskim- 850 000,00 zł;
31. „ Budowa boiska w Niemczu ul. Matejki w tym zaplecze socjalne
i ogrodzenie” finansowanie ustala się w WPF na rok 2022. Pozwolenie na budowę zaplecza socjalnego zostało wydane we wrześniu br. Nie jest możliwe wykonanie prac do końca bieżącego roku. Aby ogłosić przetarg z realnym terminem realizacji konieczne jest przesunięcie finansowania na rok 2022. Jednocześnie należy zaktualizować środki na zadanie. Zgodnie z kosztorysem inwestorskim należy zabezpieczyć w WPF kwotę 1.800.000,00 zł.
32. Zmiany wydatków w ramach działów.
33. Zmniejsza się przychody budżetu gminy Osielsko w roku 2021 z tytułu kredytu o kwotę 4.500.000,00 zł. Przychody z kredytu na częściowe pokrycie planowanego deficytu gminy po zmianie wynoszą 10.000.000 zł.