**PROJEKT, UCHWAŁA NR ….**

**RADY GMINY OSIELSKO**

Z dnia 12 kwietnia 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, 583) 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 r., i 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. wprowadza się następujące zmiany:

1. dochody budżetu w wysokości 112.396.320,32 zł zwiększa się o kwotę 921.458,33 zł, po zmianie 113.317.778,65 zł, w tym:
2. dochody bieżące w kwocie – 105.042.082,47 zł,
3. dochody majątkowe w kwocie  – 8.275.696,18 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1;
4. wydatki budżetu w wysokości 144.087.587,32 zł, zwiększa się o kwotę 2.639.523,94 zł, po zmianie 146.727.111,26 zł, w tym:
5. wydatki bieżące w wysokości – 103.167.504,26 zł,
6. wydatki majątkowe w wysokości – 43.559.607,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2;
7. określa się kwotę planowanego deficytu budżetu gminy w wysokości 33.409.332,61 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 5.160.667,00 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 – 41.844.332,61 zł,
14. rozchody w wysokości 8.435.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały;
15. określa się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w wysokości – ….. zł, zgodnie z załącznikiem nr 8 i 8a.
16. ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy:
17. dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych,
18. dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, zgodnie z załącznikiem nr 13 do uchwały;
19. określa się plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego
20. przychody – 19.600.000,00 zł,
21. koszty – 19.530.180,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 14 do uchwały;
22. w paragrafie 6 wykreśla się pkt. 3
23. w paragrafie 12 wykreśla się punkt 3 oraz dodaje się punkt 7 o treści:

 „ dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:

1. zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
2. zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu”.

**§ 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:
	* 1. decyzją z 22 marca 2022 r. Nr WFB.I.3120.3.18.2022 zwiększył plan dotacji celowych na realizację zadań zleconych gminie w dziale 750 Administracja publiczna, rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie o kwotę 1.824,33 zł, w związku z rozliczeniem dotacji na zadania z zakresu spraw obywatelskich na podstawie ilości spraw wykonanych do końca grudnia 2021 r;
		2. decyzją z 23 marca 2022 r. Nr WFB.I.3120.3.20.2022 zwiększył plan dotacji celowych na realizację zadań własnych gminy w dziale 801 Oświata i wychowanie, rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych o kwotę 161.142,00 zł, rozdział 80104 Przedszkola o kwotę 724.386,00 zł, rozdział 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 o kwotę 15.060,00 zł. Dotacja zostanie wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem;
		3. decyzją z 24 marca 2022 r. Nr WFB.I.3120.3.20.2022 zwiększył plan dotacji celowych na realizację zadań własnych gminy w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym o kwotę 19.046,00 zł.
2. Na projekt realizowany przez szkolę podstawową w Niemczu, Osielsku i Zespół do spraw oświaty z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej „Modelowa szkoła ćwiczeń” wydatki w roku 2022 zwiększa się wydatki o 352.292,90 zł, tj. o kwotę niewykorzystanych środków przekazanych na rachunek gminy w roku 2021. Finansowanie wydatków - przychody jst 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.
3. Zwiększa się wydatki na realizację przez GOPS Gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi o kwotę 114.772,71 zł, tj. o kwotę niewykorzystanych środków z tyt. opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w roku 2021.

Finansowanie wydatków - przychody jst 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. Na wniosek kierownika Referatu Ochrony Środowiska zwiększa się wydatki na:
	* 1. Usuwanie drzew i krzewów z terenów gminnych oraz wprowadzanie nasadzeń zastępczych (obowiązek wynikający z decyzji Starosty Bydgoskiego) a także na wykonanie zabiegów pielęgnacyjnych terenów zielonych, drzew i krzewów o kwotę 150.000,00 zł; – dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach;
		2. Na zabiegi sterylizacji bezdomnych kotek i kastracji bezdomnych kotów o 6.000,00 zł – dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90005 Pozostała działalność.
2. Dział 750 Administracja publiczna, rozdział 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego i dział 801 Oświata i wychowanie - na wniosek Kierownika Zespołu do spraw oświaty zwiększa się – ze środków w ramach tych działów - wydatki na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w gminnych jednostkach oświatowych, na wypłatę zwrotu kosztów dojazdu dzieci niepełnosprawnych, wynagrodzenia w związku
z postępowaniami egzaminacyjnymi na stopień awansu nauczyciela mianowanego.
3. Dokonuje się zmian w wykazie zadań inwestycyjnych, stanowiącym załącznik nr 3 do uchwały:
4. Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo, rozdział 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi;
5. Zwiększa się wydatki rok 2022 zał. w pozycji nr 1.4 na zadanie pn.: „Budowa sieci wodociągowej w ul. Witkacego w miejscowości Niemcz” o kwotę 75.000,00 – do kwoty 93.000,00 zł, w związku z przeprowadzonym postępowaniem przetargowym.
6. Przenosi się środki w wysokości 10.000,00 zł dotyczące zadania wodociąg rejon ul. z Wyczółkowskiego w Niemczu do WPF z finansowaniem na rok 2023. Umożliwi ogłoszenia przetargu na prace projektowe budowy drogi i wodociągu w jednym zadaniu, co ułatwi skoordynowanie prac. Dodaje się w planie wydatków majątkowych na rok 2022 zał. nr 3 zadanie pn. „Przebudowa sieci wodociągowej w ul. Brzozowej w miejscowości Żołędowo” jako Jednostka Organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu – Urząd Gminy. Kwota 10.000,00 zł.
7. Dodaje się zadanie pn. „Budowa sieci wodociągowej w ul. Kopernika w miejscowości Niemcz” w związku z robotami dodatkowymi przy budowie sieci wodno-kanalizacyjnej w ul. Kopernika w Niemczu jako Jednostka Organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu – Urząd Gminy. Kwota 20.000,00 zł.
8. Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo, rozdział 01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi;
9. Dodaje się zadanie pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej w ul. Kopernika w miejscowości Niemcz” w związku z robotami dodatkowymi przy budowie sieci wodno-kanalizacyjnej w ul. Kopernika w Niemczu jako Jednostka Organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu – Urząd Gminy. Kwota 30.000,00 zł.
10. Zwiększa się środki w planie wydatków majątkowych na rok 2022 zał. nr 3 na zadanie pn.: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Witkacego w miejscowości Niemcz” o kwotę ok. 40.000,00 – do kwoty 90.000,00 zł w związku
z przeprowadzonym postępowaniem przetargowym.
11. Dział 600 Transport i łączność, rozdział 60016 Drogi publiczne gminne:
12. Budowa ulic: Skrzypowej, Imbirowej, Rozmarynowej, Dziewanny w Myślęcinku – zwiększa się o 600.000,00 zł, po zmianie 1.100.000,00 zł; w związku
z przeprowadzonym postępowaniem przetargowym;
13. Budowa ul. Sielskiej w Niemczu I etap – zwiększa się wydatki o 200.000,00 zł, po zmianie - 1.150.000,00 zł, w związku z przeprowadzonym postępowaniem przetargowym.
14. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa, rozdział 70007 Gospodarka mieszkaniowym zasobem gminy - Odstępuje się od zadania „Budowa wewnętrznej instalacji gazowej oraz c.o. i c.w.u. w lokalu mieszkalnym przy ul. Wierzbowej w Żołędowie”, wartość 20.000,00 zł. Zadanie miało być realizowane łącznie z adaptacją drugiej części budynku na potrzeby funkcjonowania Dziennego Domu Pobytu. Z uwagi na odstąpienie od realizacji tego projektu w tej lokalizacji przedmiotowe zadanie również nie będzie realizowane.
15. Dział 750 Administracja publiczna, rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i gmin) - Zadanie „Wykonanie izolacji fundamentów budynku Urzędu Gminy oraz rozbudowa instalacji kanalizacji deszczowej”. Zaplanowano kwotę 600.000,00 zł, zwiększa się wydatki
o kwotę 150.000,00 zł do kwoty 750.000,00 zł. Zwiększenie środków na wykonanie powyższego zadania związane jest z otwarciem przetargu, w którym najkorzystniejsza oferta opiewa na kwotę 731.300,98 zł.
16. Zmiany wydatków w ramach działów.
17. Określa się plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego - przychody – 19.600.000 zł, koszty – 19.530.180 zł.
18. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów i rozchodów budżetu - przychody po zmianie w wysokości 41.844.332,61 zł, rozchody w wysokości 8.435.000 zł.

Planowane przychody budżetu gminy Osielsko w roku 2022 będą większe o kwotę 2.185.131,22 zł. W tym zwiększa się przychody o wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych o kwotę – 8.436.000,00 zł, przychody jst 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 o kwotę - 834.131,22 zł (tj. niewykorzystane środki na realizację przez jednostki oświatowe projektu Modelowa Szkoła Ćwiczeń i niewykorzystane środki z tyt. opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w roku 2021). Jednocześnie zmniejsza się planowane na rok 2022 przychody z tytułu kredytów na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań o kwotę 7.185.000,00 zł.

1. W § 6 uchwały budżetowej wykreśla limit zobowiązań na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów określony w pkt. 3 oraz upoważnienie dla Wójta Gminy do zaciągania długoterminowych kredytów na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań
z tytułu pożyczek i kredytów zawarte w § 12 pkt. 3 uchwały budżetowej.