**PROJEKT, UCHWAŁA NR ….**

**RADY GMINY OSIELSKO**

 z dnia 21 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., Nr III/29/2022 z dnia 1 czerwca 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. i 53/2022 z dnia 8 czerwca 2022 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. dochody budżetu w wysokości 117.512.061,15 zł zwiększa się o kwotę 321.842,00 zł, po zmianie 117.833.903,15 zł, w tym:
2. dochody bieżące w kwocie – 109.488.206,97 zł,
3. dochody majątkowe w kwocie  – 8.345.696,18 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1;
4. wydatki budżetu w wysokości 155.169.143,76 zł, zmniejsza się o kwotę 628.158,00 zł, po zmianie 154.540.985,76 zł, w tym:
5. wydatki bieżące w wysokości – 106.461.628,76 zł,
6. wydatki majątkowe w wysokości – 48.079.357,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2;
7. określa się kwotę planowanego deficytu budżetu gminy w wysokości 36.707.082,61 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 – 1.058.665,61 zł,
10. wolne środki z lat ubiegłych 9.408.417,00 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 – 45.142.082,61 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, 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 – 22.499.300,00 zł,
21. koszty – 22.179.021,00 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 innymi:

1. Wojewoda Kujawsko – Pomorski poinformował o przekazaniu środków 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 pismem z dnia 9 czerwca 2022 r. Nr WFB.V.1612.129.2022 - dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75495 Pozostała działalność o kwotę 50.000,00 zł, z przeznaczeniem na wypłatę przez gminę świadczeń pieniężnych w wysokości 40 zł za osobę dziennie.
2. Wojewoda Kujawsko – Pomorski decyzją z dnia 8 czerwca 2022 r. Nr WFB.I.3120.3.41.2022 zwiększył plan dotacji celowych na realizację zadań zleconych gminie w dziale 852 Pomoc społeczna rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej o kwotę 842,00 zł z przeznaczeniem na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania zgodnie z art. 18 ust.1 pkt 9 oraz ust. 2 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.
3. Na wniosek kierowników jednostek oświatowych dokonuje się zmian w budżecie gminy polegających na :
	* 1. zwiększa się dochody i pobierane przez szkoły z tytułu organizacji wypoczynku letniego dla dzieci z terenu gminy i wydatki na organizację wypoczynku o kwotę 10.200 zł - dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85412 Kolonie
		i obozy oraz inne formy wypoczynku dla dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży,
		2. zmniejsza się wydatki w dziale 801 Oświata i wychowanie w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe o 1.300,00 zł jednocześnie o taką kwotę zwiększa się wydatki w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, w rozdziale 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym z przeznaczeniem na wypłatę stypendiów.
4. W dniu 30 maja 2022 Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej działając
w imieniu Gminy zawarł porozumienie Nr Um ksz Us KFS /22/0318 z Prezydentem Miasta Bydgoszczy o finansowanie ze środków z krajowego Funduszu Szkoleniowego działań obejmujących kształcenie ustawiczne pracowników i pracodawcy w formie kursów. W oparciu o porozumienie gmina otrzyma kwotę 800,00 zł na szkolenie pracowników GOPS-u. Dokonuje się zwiększenia dochodów i wydatków w budżecie w dziale 852 Pomoc społeczna, w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej o tę kwotę.
5. Na wniosek kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej dokonuje się zmian
w budżecie gminy polegających na przeniesieniu kwoty wydatków w wysokości 15.923,69 zł z działu 855 Rodzina rozdział 85501 Świadczenia wychowawcze do działu 852 Pomoc społeczna rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej.
6. Zwiększa się dochody bieżące o kwotę 260.000,00 zł z tytułu wpłaty kary umownej naliczonej wykonawcy za niedotrzymanie terminu realizacji inwestycji drogowej; dział 600 Transport i łączność, rozdział 60016 Drogi publiczne gminne.
7. Na wniosek Dyrektora Gminnej Przychodni w Osielsku:
* ustala się dotację celową z budżetu na finansowanie zakupów inwestycyjnych dla samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej utworzonego przez gminę Osielsko z przeznaczeniem dotację celową na zakup sprzętu do rehabilitacji w kwocie 35.000,00 zł;
* zmniejsza się zaplanowane w uchwale budżetowej na rok 2022 wydatki na świadczenie rehabilitacji leczniczej dla mieszkańców gminy Osielsko o kwotę 35.000 zł – dział 851 Ochrona zdrowia, rozdział 85121 Lecznictwo ambulatoryjne.
1. W świetlicy w Maksymilianowie jest realizowany projekt pn. „Dom Dziennego Pobytu
i usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania osób potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu z terenu gminy Osielsko”. Zgodnie z zawartą umową o partnerstwie gmina jako partner projektu ponosi nakłady w kwocie 178.500 zł (koszty mediów). Kwota dofinansowania dla gminy – 63.000 zł. Firma 4PRO Grzegorz Grześkiewicz jako partner wiodący ponosi nakłady w kwocie 1.882.008zł. Kwota dofinansowania - 1.791.457,20 zł. Na wniosek dyrektora GOK –u zwiększa się wartość nakładów po stronie gminy w roku 2022 o kwotę 17.100,00 zł – dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdział 85395 Pozostała działalność. Dodatkowy koszt wystąpił ze względu na konieczność wykonania nieprzewidzianych prac adaptacyjnych: założenie rolet w dwóch pomieszczeniach, skucie progów \i wymiana płytek w holu, przeróbkę instalacji grzewczej i montaż grzejnika, montaż klimatyzatora, wykonanie powłoki z żywicy dekoracyjnej w holu.
2. Na wniosek kierownika Referatu Ochrony Środowiska zwiększa się wydatki w dziale dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska o kwotę 41.300 zł:
3. Po przeprowadzeniu rozeznania cenowego ustala się w roku 2022 wydatki w kwocie 6.300,00 zł na wdrożenie Uchwały Nr II/24/2022 Rady Gminy Osielsko z dnia
12 kwietnia 2022 r. w sprawie zmiany uchwały w sprawie wymagań, jakie powinien spełniać przedsiębiorca ubiegający się o uzyskanie zezwolenia na prowadzenie działalności w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości oraz opróżniania zbiorników bezodpływowych i transport nieczystości ciekłych na terenie gminy Osielsko, poprzez system kontroli procesu odbioru, transportu i zrzutu nieczystości płynnych- rozdział 90001 Gospodarka ściekowa
i ochrona wód. Przedsięwzięcie ujmuje się w uchwale w sprawie WPF pod nazwą: „Monitoring pojazdów asenizacyjnych w latach 2022 -2023”;
4. Zwiększa się wydatki na zabiegi weterynaryjne u bezdomnych zwierząt, wyłapywanie i transport bezdomnych psów do schroniska o kwotę 35.000,00 zł, po zmianie 95.000,00 zł – rozdział 90095 Pozostała działalność.
5. Zmniejsza się planowane wydatki bieżące na wypłatę nagród dla sportowców o kwotę 58.400,00 zł w dziale 926 Kultura fizyczna**,** rozdział 92695 Pozostała działalność
w związku z niską realizacją planu.
6. Gmina w roku 2021 otrzymała nagrodę w kwocie 1.000.000,00 zł w ramach konkursu NAJBARDZIEJ ODPORNA GMINA. Wydatki są zaplanowane w budżecie na rok 2022 w wysokości 1.000.000,00 zł – dział 754 Bezpieczeństwo publiczne, rozdział 75421 Zarządzanie kryzysowe. Na mocy niniejszej uchwały zmniejsza się wydatki
w tej klasyfikacji o 960.000,00 zł. Jednocześnie dodaje się zadanie inwestycyjne pn. „Adaptacja i rozbudowa budynku ośrodka zdrowia w Maksymilianowie” – dział 851 Ochrona zdrowia, rozdział 85195 Pozostała działalność. Inwestycja realizowana będzie
w cyklu dwuletnim i przedsięwzięcie to jest ujęte w uchwale o WPF. W roku 2022 środki wydatki wyniosą – 10.000,00 zł, w roku 2023 - 950.000,00 zł. Dział 851 Ochrona zdrowia, rozdział 85195 Pozostała działalność.
7. Na wniosek Kierownika referatu I i ZP dokonuje się zmian w wykazie zadań inwestycyjnych, stanowiącym załącznik nr 3 do uchwały:
8. Dodaje się zadanie pn. „Budowa sieci wodociągowej w ul. Długiej i Orzechowej
w Osielsku oraz w ul. Rybinieckiej w Niwach” na kwotę 200.000,00 zł. Jednostka realizująca zadanie – GZK Żołędowo. Realizacja jest konieczna ze względu na planowaną budowę drogi.
9. Dodaje się zadanie pn. „Opracowanie dokumentacji projektowej budowy sieci wodociągowej w ul. Bydgoskiej w Maksymilianowie i Żołędowie” na kwotę 50 000,00 zł,
w związku z projektowaną stacją uzdatniania wody. Przedmiotowa sieć stanowić będzie sieć rozdzielczą ze stacji.
10. Zwiększa się środki w planie wydatków majątkowych na rok 2022 zał. nr 3 w pozycji nr 1.34 na zadanie pn.: „Wykonanie dokumentacji projektowych budowy sieci wodociągowych na terenie Gminy Osielsko w roku 2022” o kwotę 10.000,00 zł tj. do kwoty 251.000,00 zł, w związku z przeprowadzonym rozeznaniem cenowym.
11. Zmienia się nazwę zadania 2.8 „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie działki nr 114/3 w rejonie ulicy Warsztatowej w miejscowości Maksymilianowo – inicjatywa lokalna” na „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie działki nr 114/3 w rejonie ulicy Głównej w miejscowości Maksymilianowo – inicjatywa lokalna”. Nazwa zadania po zmianie bardziej precyzuje zamierzenie inwestycyjne.
12. Zmienia się nazwę zadania 20.1 „Projekt oświetlenia ul. Trzmieliny w Osielsku" na „Projekt oświetlenia ul. Trzmieliny, Pomarańczowej, Cytrynowej i Rokitnika w Osielsku". Nazwa zadania po zmianie bardziej precyzuje zamierzenie inwestycyjne.
13. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów i rozchodów budżetu gminy Osielsko - przychody po zmianie w wysokości 45.142.082,61 zł, rozchody w wysokości 8.435.000 zł.
14. Dyrektor Gminnego Zakładu Komunalnego przedłożył plan finansowy samorządowego zakładu budżetowego po zmianach. Plan przychodów wynosi – 22.299.300,00 zł, plan kosztów – 21.979.021,00 zł. Określa się plan przychodów i kosztów GZK w oparciu
o zatwierdzony plan finansowy jednostki: przychody – 22.299.300,00 zł, koszty – 21.979.021,00 zł. Uwzględniając zwiększenie dotacji w par. 6210 na mocy niniejszej uchwały plan przychodów wynosi 22.499.300,00 zł, kosztów – 22.179.021,00 zł.

W uzasadnieniu do zmiany planu finansowego Dyrektor GZK informuje, że wzrost wydatków jest spowodowany:

* „w roku 2022 zaplanowano wzrost wynagrodzeń pracowniczych na poziomie 30 %
w przeliczeniu na 1 etat w porównaniu do planu wynagrodzeń w roku 2021”;
* planuje się zwiększenie zatrudnienia o dwa etaty, co skutkuje zabezpieczeniem
w planie wynagrodzeń dodatkowo 10 % ;
* wzrost cen materiałów i usług do działalności bieżącej i inwestycyjnej

Według informacji GZK wydatki będą pokryte przychodami z tytułu sprzedaży wody
i ścieków. Przychody z tytułu sprzedaży wody i ścieków według stanu na dzień 1 stycznia 2022 r. wynosiły ……., po zmianie wynoszą …….. zł. Zostały zwiększone o kwotę …. …….. zł. W uzasadnieniu podano, że „w związku z dużym wzrostem przypływu mieszkańców oraz  zwiększoną ilością sieci wod - kan, ulegnie zwiększeniu sprzedaż wody i ścieków”.

1. Zmiany wydatków w ramach działów.