**Autopoprawka II, PROJEKT, UCHWAŁA NR ….**

**RADY GMINY OSIELSKO**

 z dnia 21 czerwca 2022 r.

6

**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 408.610,00 zł, po zmianie 117.920.671,15 zł, w tym:
2. dochody bieżące w kwocie – 109.574.974,97 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, zwiększa się o kwotę 2.838.610,00 zł, po zmianie 158.007.753,76 zł, w tym:
5. wydatki bieżące w wysokości – 106.798.396,76 zł,
6. wydatki majątkowe w wysokości – 51.209.357,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2;
7. określa się kwotę planowanego deficytu budżetu gminy w wysokości 40.087.082,61 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 12.788.417,00 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 – 48.522.082,61 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 – 22.549.300,00 zł,
21. koszty – 22.229.021,00 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:
	* 1. pismem z dnia 9 czerwca 2022 r. Nr WFB.V.1612.129.2022 - dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75495 Pozostała działalność kwoty 50.000,00 zł, z przeznaczeniem na wypłatę przez gminę świadczeń pieniężnych w wysokości 40 zł za osobę dziennie,
		2. pismem z dnia 10 czerwca 2022 r. Nr WFB.I.3120.3.68.2022 - dział Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdział 85395 Pozostała działalność kwoty 6.120,00 zł, z przeznaczeniem na wypłatę jednorazowego świadczenia pieniężnego w wysokości 300 zł na osobę, pomoc przyznawana na podstawie art. 31 ww. ustawy ;
		3. pismem z dnia 10 czerwca 2022 r. Nr WFB.I.3121.3.68.2022 – dział 852 Pomoc społeczna, rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania kwoty- 2.580,00 zł na udzielenie pomoc w formie posiłku na podstawie art.29 i 30 ww. ustawy;
		4. pismem z dnia 15 czerwca 2022 r. Nr WFB.V.1612.134.2022 - dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75495 Pozostała działalność kwoty 50.000,00 zł, z przeznaczeniem na wypłatę przez gminę świadczeń pieniężnych w wysokości 40 zł za osobę dziennie V transza- za -mc- czerwiec 2022 r.
2. Wojewoda Kujawsko – Pomorski zwiększył plan dotacji celowych na realizację zadań zleconych gminie z tego :

1) decyzją z dnia 8 czerwca 2022 r. Nr WFB.I.3120.3.41.2022 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;

2) decyzją z dnia 14 czerwca 2022 r. Nr WFB.I.3120.3.42.2022 w dziale 855 Rodzina rozdział 85501 Świadczenia rodzinne o kwotę 3.392,00 zł z przeznaczeniem na realizację ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci.

1. Minister Finansów pismem znak ST3.4750.17.2022.1.g z dnia 14 czerwca 2022 r. poinformował, że na wniosek MEN dokonał korekty kwoty części subwencji oświatowej na rok 2022. Część oświatowa subwencji ogólnej dla gminy Osielsko na rok 2022 po korekcie ulegnie zwiększeniu do kwoty 536.595,00 zł, tj. o kwotę 4.676,00 zł i po zmianach ostatecznie wynosić będzie 17.582.735,00 zł.

Zwiększenie wprowadzono w związku z realizacją podwyżek wynagrodzeń wraz
z pochodnymi nauczycieli od 1 maja br.

1. Po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym dokonuje się zwiększenia środków na zadanie w zakresie usług remontowych pn. „Remont klatki schodowej i korytarzy
w budynku komunalnym przy ul. Centralnej 6 w Osielsku" o kwotę 70.000,00 zł. Finansowanie ze środków w ramach Działu 700 Gospodarka mieszkaniowa, rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami. Zwiększenie środków konieczne z uwagi na powtórne otwarcie przetargu na wykonanie zadania remontu, w którym najkorzystniejsza i jedyna oferta opiewa na kwotę 385.647,87 zł. Po zmianie na zadanie przeznacza się 430.000,00 zł.
2. Gmina zawarła w dniu 13 czerwca 2022 r. z Fundacją Stocznia z siedzibą w Warszawie umowę nr 26/2022/PDOP2 na powierzenie grantu na realizację konsultacji społecznych w ramach projektu „Przestrzeń dla partycypacji 2”. Przedmiotem umowy jest przyznanie przez Grantodawcę wsparcia w postaci grantu w wysokości 20.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację I etapu konsultacji społecznych przy projekcie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Bożenkowo II w gminie Osielsko – Uchwała nr X/118/2021 Rady Gminy Osielsko z dnia 23 listopada 2021 r. w sprawie przystąpienia do sporządzenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Bożenkowo II, gmina Osielsko. Otrzymane środki wykorzystane zostaną m.in. na zakup flipchartu – tablicy interaktywnej, urządzenie pikniku konsultacyjnego, wynagrodzenia osób obsługujących zadanie, zakup i opracowanie materiałów, ankiet informacyjnych, publikacje w gazetach i stronie internetowej gminy. O kwotę 20.000,00 zł zwiększa się dochody w dziale 710 Działalność usługowa, rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego oraz wydatki w dziale 710, rozdziale 71004 i w 750 Administracja publiczna w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu).
3. Zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 1.560 zł w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75495 Pozostała działalność z przeznaczeniem na wypłatę świadczenia rekompensującego, które wypłacane jest żołnierzowi rezerwy powołanemu na ćwiczenia wojskowe, jeżeli w związku z tym powołaniem utracił dochody w zakładzie pracy . Świadczenie pieniężne ustala i wypłaca wójt lub burmistrz (prezydent miasta) na udokumentowany wniosek uprawnionego żołnierza.
4. Na wniosek GZK w Żołędowie zwiększą się wydatki na remonty dróg w gminie o kwotę 250.000,00 zł, - dział 600 Transport i łączność, rozdział 60016 Drogi publiczne gminne;
5. Na wniosek kierowników jednostek oświatowych dokonuje się zmian w budżecie gminy polegających na :
6. 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,
7. 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.
8. 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.
9. Na wniosek kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej dokonuje się zmian
w budżecie gminy polegających na przeniesieniu kwoty wydatków ze środków własnych w wysokości 15.923,69 zł z działu 855 Rodzina rozdział 85501 Świadczenia wychowawcze do działu 852 Pomoc społeczna rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej.
10. 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.
11. 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 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 178.500,00 zł (w tym koszty mediów i zadeklarowany wkład niepieniężny w wysokości – 115.500,00 zł, na który składa się nieodpłatne udostępnienie świetlicy oraz praca wolontariuszy). Kwota dofinansowania dla gminy – 63.000,00 zł. Firma 4PRO Grzegorz Grześkiewicz jako partner wiodący ponosi nakłady w kwocie 1.882.008,00 zł (w tym wkład własny – odpłatność od uczestników projektu). Kwota dofinansowania - 1.791.457,20 zł. 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 59.960,00 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 i ochrona przeciwpożarowa, 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 na 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. W związku z otwarciem ofert w przetargu nieograniczonym zwiększa się w roku 2022 wydatki na zadania:
14. poz. 7.8 Budowa chodnika przy ulicy Karpackiej w Niwach (ok. 750 m) oraz budowa ulic Sudeckiej(513,24m) i Beskidzkiej(107,88km) oraz sięgaczy o łącznej długości 93,99m o 2.270.000 zł do kwoty łącznej 3.100.000 zł, całość finansowania w roku 2022;
15. poz. 7.9 Budowa ulicy Grabowej w Osielsku o kwotę 50.000 zł, po zmianie 550.000 zł;
16. poz. 7.12 Budowa chodnika przy ul. Lagunowej w Osielsku o kwotę 30.000 zł, po zmianie 280.000,00 zł;
17. poz. 7.14 Budowa ulic Nowej i Kącik w Maksymilianowie o kwotę 450.000 zł, do kwoty 800.000 zł;
18. poz. 7.42 Budowa ul. Żeromskiego w Niemczu (346,36m) o kwotę 290.000 zł, do kwoty 940.000 zł;
19. poz. 7.4 Budowa ul. Szuwarowej w Osielsku o kwotę 40.000 zł, po zmianie 440.000 zł.
20. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów i rozchodów budżetu gminy Osielsko - przychody po zmianie w wysokości 48.522.082,61 zł, rozchody w wysokości 8.435.000 zł.
21. Dyrektor Gminnego Zakładu Komunalnego przedłożył plan finansowy samorządowego zakładu budżetowego po zmianach. Określa się plan przychodów i kosztów GZK w oparciu o zatwierdzony plan finansowy jednostki: przychody – 22.099.300,00 zł, koszty – 21.779.021,00 zł. Uwzględniając zwiększenie dotacji (w par. 6210 dział 010 rozdział 01043) i środki na remonty dróg w gminie (par. 4270 dział 600 rozdział 60016) na mocy niniejszej uchwały plan przychodów wynosi 22.549.300,00 zł, kosztów – 22.229.021,00 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”;
* potrzebą zwiększenia zatrudnienia o dwa etaty, co skutkuje koniecznością zabezpieczenia środków w planie wynagrodzeń;
* 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 9.250.000,00 zł, po zmianie wynoszą 11.614.300,00 zł. Zostały zwiększone o kwotę 2.364.300,00 zł, tj. o 25,56 % w stosunku do pierwotnego planu. W uzasadnieniu podano, że „w związku z dużym wzrostem przypływu mieszkańców oraz  zwiększoną ilością sieci wod - kan, ulegnie zwiększeniu sprzedaż wody i odbiór ścieków”.

1. Zmiany wydatków w ramach działów.