**Projekt, UCHWAŁA NR …….**

**RADY GMINY OSIELSKO**

z dnia … marca 2023 r.

**w sprawie zmiany budżetu gminy Osielsko na 2023 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 2023 r. poz. 40 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 2022 poz. 1634 ze zm.) Rada Gminy Osielsko uchwala co następuje:

**§ 1**. W uchwale Rady Gminy Osielsko Nr X/77/2022 z dnia 20 grudnia 2022 r.
w sprawie uchwalenia budżetu gminy na rok 2023 zmienionej uchwałą Rady Gminy Osielsko Nr II/3/2022 z dnia 7 lutego 2023 r., Zarządzeniem Wójta Gminy Osielsko Nr 6/2023 z dnia 24 stycznia 2023 r., Nr 16/2023 z dnia 20 lutego 2023 r. …. Z dnia ….. wprowadza się następujące zmiany:

1. dochody budżetu w wysokości 124.485.140,67 zł zwiększa się o 575.098,30 zł, po zmianie 125.060.238,97 zł, w tym:
2. dochody bieżące w kwocie – 107.137.110,78 zł,
3. dochody majątkowe w kwocie  – 17.923.128,19 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1;
4. wydatki budżetu w wysokości 155.828.475,67 zł, zwiększa się o 493.201,88 zł, po zmianie 156.321.677,55 zł, w tym:
5. wydatki bieżące w wysokości – 106.648.941,55 zł,
6. wydatki majątkowe w wysokości – 49.672.736 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2;
7. określa się limity wydatków na zadania inwestycyjne, zgodnie z załącznikiem nr 3;
8. Określa się kwotę planowanego deficytu budżetu gminy w wysokości 31.261.438,58 zł, źródłem pokrycia planowanego deficytu będzie:
9. kredyt w kwocie 29.900.100 zł,
10. przychody jednostek samorządu terytorialnego 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 – 1.326.156,54 zł,
11. wolne środki z lat ubiegłych 35.182,04 zł;
12. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów i rozchodów budżetu:
13. przychody w wysokości – 41.594.438,58 zł,
14. rozchody w wysokości 10.333.000 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały;
15. ustala się dochody w wysokości 450.800 zł z tytułu wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, dochody w wysokości 100.000 zł z tytułu wpływów z części opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki
i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w  wysokości 570.013,17 zł i na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii w wysokości 120.000 zł, zgodnie z załącznikiem nr 5 do uchwały;
16. dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie
z załącznikiem nr 11 do uchwały.
17. ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy:
18. dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych,
19. dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, zgodnie z załącznikiem nr 13 do uchwały;
20. określa się plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego, 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 2023 polegających na między inn:

1. Minister Finansów pismem znak: ST3.4750.2.2023 przekazał informację, że część oświatowa subwencji ogólnej będzie zmniejszona o kwotę o 94.944 zł, i wyniesie 21.272.680 zł – dział 758, rozdział …..
2. Wojewoda Kujawsko – Pomorski decyzją z dnia 21 lutego 2023 r. Nr WFB.I.13.2023 ustalił plan dochodów i wydatków budżetu państwa. Dotacja w dziale 852 rozdział 85219 par. 2030 będzie większa o 30.700 zł, dotacja zostanie wykorzystana zgodnie
z przeznaczeniem.
3. Ustala się dochody w dziale 400 rozdział 40095 w kwocie 356.430 zł z tytułu sprzedaży węgla dla mieszkańców oraz zwiększa się planowane wydatki na zakup węgla i koszty obsługi zadania o kwotę 72.593,36 zł – dział 400 rozdział 40095 i dział 750 rozdział 75023.
4. W związku ze złożonymi przez gminę za potrzebowaniami na podstawie ustaw: z dnia
5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym, z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw oraz ustawy z dnia 7 października 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej w 2023 roku w związku z sytuacją na rynku energii elektrycznej – zwiększa się dochody z tytułu środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID -19 o kwotę 23.460 zł i wydatki o taką samą kwotę przeznaczeniem na finansowanie zadań nałożonych na gminę przez te ustawy, tj. na wypłatę mieszkańcom świadczeń i obsługę tych świadczeń – dział 853, rozdział 85395.
5. Ustala się dochody z tytułu zwrotów dotacji z lat ubiegłych w kwocie 231.628,19 zł – dział 010, rozdział 01043.
6. Na wniosek przedłożony przez Zespół do spraw oświaty dokonuje się zmian wydatków
w ramach działu 801 pomiędzy rozdziałami 80101 i 80148. W tym zwiększa się wydatki na zakup planowanych usług remontowych w szkole w Żołędowie o kwotę 8.700 zł, zmniejsza się o taką kwotę wydatki na zakupy inwestycyjne. Planowane zakupy zostały dokonane za mniejszą kwotę.
7. Na wniosek Kierownika GOPS w Osielsku zwiększa się dochody budżetu z tytułu zwrotu świadczeń pobranych w latach poprzednich i odsetek o kwotę 13.400 zł oraz wydatki
z przeznaczeniem na dokonanie zwrotu do budżetu państwa o taką samą kwotę – dział 852 rozdział 85214, 85216 i dział 855 rozdział 85501.
8. Zarząd Dróg Miejskich i Komunikacji Publicznej w Bydgoszczy przedstawił szacowaną wysokość dotacji na rok 2023 na funkcjonowanie komunikacji międzygminnej z uwzględnieniem nowej linii nr 41. Zwiększa się wydatki na ten cel o 80.000 zł – dział 600, rozdział 60004.
9. WFOŚIGW przekazał kwotę 2.000 zł w związku z realizacją przez gminę programu „Czyste powietrze” – zwiększa się dochody w dziale 900, rozdział 90005 i wydatki
w dziale 852, rozdz. 85219 o kwotę 225 zł i w dziale 900 rozdz. 90005 o kwotę 1.775 zł.
10. Na wniosek kierownika GOPS w Osielsku dokonuje się zmian w budżecie gminy polegających na zmianach w planie w dziale 852 i 855w zakresie wydatków na zakup usług remontowych. Planuje się prace remontowe w pomieszczeniach GOPS.
11. Projekt "Kujawsko-Pomorska Teleopieka" realizowany jest przez Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Toruniu w partnerstwie z Kujawsko-Pomorskim Centrum Kompetencji Cyfrowych sp. z o.o. wraz z gminami województwa kujawsko-pomorskiego. W imieniu gminy Osielsko projekt realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
w Osielsku. Ustala się dochody w roku 2023 na realizację projektu w kwocie 12.424,11 zł, jednocześnie zwiększa się wydatki na ten cel o kwotę 2.853,31 zł, po zmianie wydatki na projekt w roku 2023 wynoszą 12.424,11 zł – dział 852, rozdział 85295;
12. Projekt „Dom dziennego pobytu” w Maksymilianowie, zwiększa się wydatki w roku 2023 na realizację projektu o kwotę 35.182,04 zł – dział 853, rozdz. 85395;
13. Zwiększa się wydatki na realizację gminnego programu przeciwdziałania alkoholizmowi – dział 851 rozdział 85154 o kwotę 139.213,17 zł tj. o kwotę niewykorzystanych środków na realizację programów przeciwdziałania alkoholizmowi i zwalczania narkomanii
w roku 2022;
14. Na wniosek Kierownika Referatu Inwestycji i Zamówień Publicznych dokonuje się zmian w wykazie zadań inwestycyjnych, stanowiącym załącznik nr 3 do uchwały:
15. Dział 010, rozdział 01043 – zwiększenie o 50.000 zł; Dodaje się zadanie pn. „Budowa sieci wodociągowej w ul. Słonecznej w Osielsku”. Zadanie wynika z wystąpienia robót dodatkowych przy realizowanej inwestycji związanych między innymi
z wykonaniem: dodatkowe 2 zasuwy DN150 - węzeł 29, dodatkowa 1 zasuwa DN150 - węzeł 41, dodatkowe 2 zasuwy DN150 - węzeł 45, dodatkowa 1 zasuwa DN150 - węzeł 55, demontaż i montaż hydrantu - rejon W52, przepięcie wodociągu w rejonie W49. Jednostka realizująca zadanie – UG;
16. Dział 600, rozdział 60016 – zwiększenie o 30.000 zł; zwiększa się wydatki na zadanie poz. 6.1 pn. ,, Rozbudowa ulicy Słonecznej w Osielsku od Kolonijnej do Letniej wraz ze skrzyżowaniem z ul. Kolonijną, w tym oświetlenie '' o kwotę 30.000 zł, po zmianie 1.780.000 zł. Konieczność zwiększenia finansowania wynika z wystąpienia robót dodatkowych związanych między innymi z wykonaniem dodatkowego zjazdu do dz. 14/6, przebudowy zjazdu przy przepompowni km 0+948,07, wykonania 4 odcinków odwodnienia liniowego ( do posesji 14- dz. Nr 23/16  oraz do dz. 43/10 i 2 sztuk do dz. 43/11 ) oraz 2 dodatkowych zjazdów do działki 43/11;
17. Dział 900, rozdział 90002 – zmniejsza się w roku 2023 wydatki o 100.000 zł zaplanowane na zadanie: 19.1 pn. ”Dokumentacja projektowa budowy PSZOK
w Czarnówczynie”. Z uwagi na konieczność zaprojektowania drogi dojazdowej do PSZOK w trybie specustawy drogowej, nie ma możliwości zakończenia i dokonania zapłaty za dokumentację całego zamierzenia inwestycyjnego w bieżącym roku. Finansowanie ustala się wg, Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok 2024;
18. Dział 926, rozdział 92601 - Dodaje się zadanie pn. „Opracowanie koncepcji zagospodarowania terenu sportowo-rekreacyjnego w rejonie ul. Jeziorańskiej w Osielsku wraz z projektem zieleni”, kwota 50.000 zł. Gmina Osielsko zawarła we wrześniu 2020 roku umowę na opracowanie koncepcji zagospodarowania terenu sportowo-rekreacyjnego w rejonie ul. Jeziorańskiej w Osielsku. Firma nie wywiązała się ze zobowiązań umownych i ostatecznie nie przekazała dokumentacji. Nastąpiło odstąpienie od umowy z winy Wykonawcy. Naliczona została kara umowna.
W ramach środków ZIT BydOF gmina ma otrzymać fundusze na urządzenie terenów zieleni publicznej. Zieleń na terenie sportowo-rekreacyjnym została wskazana do realizacji w ramach w/w funduszy. W celu realizacji zadania potrzebna jest stosowna dokumentacja projektowa dotycząca zieleni i małej architektury. Nie mniej jednak należy opracować koncepcję zagospodarowania całego terenu a następnie sam projekt zieleni.
19. Zwiększa się wydatki na odszkodowania za grunty przejęte pod budowane drogi o kwotę 94.500 zł – dział 600, rozdział 60016, dotyczy ul. Matejki w Niemczu i Augustowskiej
w Żołędowie.
20. Rozdysponowuje się kwotę 325.000 zł rezerwy na inicjatywę lokalną. Zwiększa się o taką kwotę wydatki w dziale 010 rozdział 01043. W ramach inicjatywy lokalnej realizowane będą zadania:
21. Budowa sieci wodociągowej na działkach 518, 519, 293/6 w Maksymilianowie oraz 217/4 i 217/5 w Niemczu celem uzbrojenia działek nr 504, 505, 506, 507, 508, 509, 510, 511, 512, 513, 514, 515, 516, 517 położonych przy ul. Pomyślnej w Niemczu. Planowany koszt zadania 250.000 zł. Wnioskodawca zobowiązuje się pokryć 26 % wartości zadania;
22. „Budowa sieci wodociągowej na działkach 216/5, 218/5 i 217/15 w Osielsku celem uzbrojenia działki nr 323/3 położonej przy ul. Magnoliowej. Planowany koszt zadania – 75.000 zł, 41 % kosztów zobowiązuje się pokryć Wnioskodawca.
23. Zmiany wydatków w ramach działu.
24. Przychody po zmianach wyniosą 41.594.438,58 zł, w tym:
25. par. 905 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 – 1.326.156,54 zł – z tego:
26. pozostałe środki na realizację programu przeciwdziałania alkoholizmowi i zwalczania narkomanii - 139.213,17 zł,
27. środki z funduszu Covid 19 – nagroda w konkursie „Najbardziej odporna gmina” – 977.545,01 zł,
28. projekt „Cyfrowa gmina” – 93.235 zł,
29. dostarczanie węgla mieszkańcom – 116.163,36 zł.
30. par. 950 wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 35.182,04 zł,
31. par. 952 przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym – 40.233.100 zł.