**Projekt, dn. 16.08.2023 UCHWAŁA NR …..**

**RADY GMINY OSIELSKO**

z dnia ….. września 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 2023 poz. 1270 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/3/2023 z dnia 7 lutego 2023 r., Nr III/14/2023 z dnia 28 marca 2023 r., Nr IV/20/2023 z dnia 25 kwietnia 2023 r., Nr V/26/2023 z dnia 20 czerwca 2023 r., Zarządzeniem Wójta Gminy Osielsko Nr 6/2023 z dnia 24 stycznia 2023 r., Nr 16/2023 z dnia 20 lutego 2023 r.
Nr 23/2023 z dnia 15 marca 2023 r., Nr 24/2023 z dnia 20 marca 2023 r., Nr 29/2023 z dnia 31 marca 2023 r., Nr 31/2023 z dnia 14 kwietnia 2023 r., Nr 43/2023 z dnia 16 maja 2023 r., Nr 45/2023 z dnia 26 maja 2023 r., Nr 48/2023 z dnia 05 czerwca 2023 r. i Nr 49/2023 z dnia 13 czerwca 2023 r., Nr 56/2023 z dnia 29 czerwca 2023 r., Nr 57/2023 z dnia 7 lipca 2023 r., Nr 61/2023 z dnia 21 lipca 2023r., Nr 62/2023 z dnia 27 lipca 2023 r. Nr 63/2023 z dnia 4 sierpnia 2023 r. Nr 65/2023 z dnia 16 sierpnia 2023 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. dochody budżetu w wysokości 131.229.264,87 zł zmniejsza się o 200.777,43 zł, po zmianie 131.028.487,44 zł, w tym:
2. dochody bieżące w kwocie – 110.435.370,24 zł,
3. dochody majątkowe w kwocie  – 20.593.117,20 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1;
4. wydatki budżetu w wysokości 162.916.903,45 zł, zmniejsza się o 7.700.877,43 zł, po zmianie 155.216.026,02 zł, w tym:
5. wydatki bieżące w wysokości –109.399.643,15 zł,
6. wydatki majątkowe w wysokości – 45.816.382,87 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 24.187.538,58 zł, źródłem pokrycia planowanego deficytu będzie:
9. kredyt w kwocie 22.400.000 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 461.382,04 zł;
12. określa się łączną kwotę planowanych przychodów i rozchodów budżetu:
13. przychody w wysokości – 34.520.538,58 zł,
14. rozchody w wysokości 10.333.000 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały;
15. ustala się dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki na realizacje zadań własnych gminy wynikających z ustawy o utrzymaniu
w czystości i porządku w gminach, zgodnie z załącznikiem nr 7 do uchwały;
16. ustala się plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego, zgodnie z załącznikiem nr 12;
17. dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie
z załącznikiem nr 11 do uchwały.
18. ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy:
19. dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych,
20. dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, zgodnie z załącznikiem nr 13 do uchwały;
21. 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. Po rozliczeniu przez gminę zapotrzebowania na środki na wypłatę mieszkańcom świadczeń wynikających z 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 – zmniejsza się dochody z tego tytułu wpływu środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID -19 o kwotę 795.090 zł – dział 853, rozdział 85395 i planowane wydatki na ten cel o taką samą kwotę – dział 853, rozdział 85395.
2. Na wniosek Kierownika GOPS w Osielsku zwiększa się dochody budżetu z tytułu zwrotu świadczeń pobranych w latach poprzednich i odsetek o kwotę 33.550 zł oraz wydatki
z przeznaczeniem na dokonanie zwrotu do budżetu państwa o taką samą kwotę – dział 855 rozdział 85501, 85502 i 85513 o taką samą kwotę.
3. Zwiększa się dochody bieżące budżetu z tytułu: odsetek za zwłokę dział 756 – 90.243,06 zł, wpłaty środków z rachunku wydatków niewygasających – 107.219,51 zł – dział 758, rozdział 75814, rozliczeń podatku vat – 600.000 zł, dział 758 rozdział 75814, wpływów z wpłat innych gmin na dofinansowanie zadań bieżących (za dzieci w przedszkolach na terenie gminy Osielsko) – 150.000 zł, dział 801, rozdział 80104, dochody pobierane przez GOSiR w Osielsku – 90.400 zł dział 926 rozdział 92601;
4. Ustala się dochody majątkowe z tytułu wpłat mieszkańców na finansowanie zadań
w ramach inicjatywy lokalnej w kwocie 22.900 zł – dział 010, rozdział 01043;
5. Zmniejsza się dochody z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych o kwotę 500.000 zł,
6. Zwiększa się wydatki w dziale 700 rozdział 70005 o kwotę 450.000 zł z przeznaczeniem na zapłatę odszkodowań wypłacanych na rzecz osób fizycznych oraz w dziale 801 rozdział 80104 o kwotę 216.697,77 zł z przeznaczeniem na wypłaty dotacji dla przedszkoli niepublicznych i w dziale 010, rozdział 01095 o kwotę 35.000 zł – na konserwacje i zakup usług w zakresie utrzymania melioracji wodnych.
7. Zmniejsza się wydatki na obsługę długu publicznego o kwotę 300.000 zł, dział 757, rozdział 75702 oraz o 20.000 zł w dziale 754, rozdziale 75412 – dotacje dla ochotniczych straży pożarnych.
8. Dostosowuje się plan wydatków i dochodów bieżących i majątkowych zgodnie z założeniami umowy projektu unijnego, pn. „ Poprawa bezpieczeństwa ruchu na odcinkach ulic w gminie Osielsko poprzez montaż wyświetlaczy prędkości” – dział 600, rozdział 60016 , w tym na działania promocyjne przeznacza się kwotę 2.000 zł ( dział 750, rozdział 75075), koszty obsługi projektu 1.680,29 zł -dział 750, rozdział 75023.
9. Na wniosek Kierownika GOPS zmniejsza się wydatki w dziale 852 o kwotę 35.000 zł.
10. Zmniejsza się dotacje podmiotową dla Gminnej Biblioteki o kwotę 5.800 zł – dział 921 rozdział 92116.
11. Na wniosek Dyrektora GOSIR zwiększa się wydatki bieżące w dziale 926 rozdział 92601 o kwotę 30.000 zł.
12. Zmiany w planie wydatków środków z funduszu sołeckiego, zgodnie z załącznikiem nr 12 do uchwały, w tym:
13. Sołectwo Niwy – Wilcze – zaplanowane środki z funduszu sołeckiego w kwocie 71.500,00 zł przenosi się z zadania, pn. „ Budowa ul. Tatrzańskiej w Niwach – dział 600 rozdział 60016 i przeznacza je na planowane w budżecie zadanie pod nazwą „Budowa placu zabaw w miejscowości Wilcze wraz z chodnikiem – etap II roboty budowlane„ – dział 926 rozdział 92695. Kwota funduszu sołeckiego pozostaje bez zmian. Ogółem kwota na realizację zadania w zał. nr 3 do uchwały, po zmianie 141.500,00 zł.
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: na wniosek dyrektora GZK w Żołędowie dodaje się zadanie polegające na budowie instalacji fotowoltaicznej o mocy 50 KW na terenie stacji uzdatniania wody w Żołędowie, planowane nakłady na to zadanie to 300.000 zł - ze środków w ramach działu i rozdziału. Ponadto po przeprowadzonych postępowaniach przetargowych zmniejsza się wydatki w rozdziale o kwotę 586.000 zł.
16. Dział 600, rozdział 60016:
	1. Zwiększa się o 841.400 zł wydatki na wypłatę odszkodowań za przejęte nieruchomości pod budowę dróg, w tym:
17. Budowa ul. Tatrzańskiej – wycena gruntów i składników na gruncie opiewa na kwotę 1.248.900 zł. Przewidywana konieczna kwota do wypłaty w roku 2023 wynosi 873.100 zł, zwiększa się wydatki w roku 2023 o kwotę 373.100 zł;
18. Budowa ul. Krasickiego w Niemczu - wycena gruntów i składników na gruncie opiewa na kwotę 357.400 zł. Przewidywana konieczna kwota do wypłaty w roku 2023 wynosi 357.400 zł, ustala się wydatki w roku 2023 na kwotę 357.400 zł;
19. Budowa ul. Szczecińskiej w Wilczu - wycena gruntów i składników na gruncie opiewa na kwotę 235.500 zł. Przewidywana konieczna kwota do wypłaty w roku 2023 wynosi 265.500 zł, ustala się wydatki w roku 2023 na kwotę 265.500 zł;
20. Budowa ul. Perłowej i Krabowej w Osielsku I etap – wycena gruntów i składników na gruncie opiewa na kwotę 42.000 zł. Przewidywana konieczna kwota do wypłaty w roku 2023 wynosi 42.000 zł, ustala się wydatki w roku 2023 na kwotę 42.000 zł;
21. Budowa ul. Teligi i Kukuczki w Niemczu – wycena gruntów i składników na gruncie opiewa na kwotę 427.800 zł. Przewidywana konieczna kwota do wypłaty
w roku 2023 wynosi 132.000 zł, ustala się wydatki w roku 2023 na kwotę 132.000 zł;
22. Budowa ul. Maratończyków w Niemczu – wycena gruntów i składników na gruncie opiewa na kwotę 24.100 zł. Przewidywana konieczna kwota do wypłaty w roku 2023 wynosi 24.100 zł, ustala się wydatki w roku 2023 na kwotę 24.100 zł;
23. Budowa ul. Leśnej w Żołędowie – wycena gruntów i składników na gruncie opiewa na kwotę 300.000 ł. Przewidywana konieczna kwota do wypłaty w roku 2023 wynosi 300.000 zł, ustala się wydatki w roku 2023 na kwotę 300.000 zł;
24. Jednocześnie z uwagi na późniejszy termin wydania decyzji zezwalającej na realizacje inwestycji drogowych dot. budowy ulic Chabrowej, Tymiankowej, Kwiatowej i Zawilcowej zmniejsza się wydatki w roku 2023 o kwotę 652.700 zł.
	1. Zmniejsza się wydatki w ramach funduszu sołeckiego sołectwa Niwy – Wilcze
	o kwotę – 71.500 zł.
25. Dział 801 rozdział 80101- Zadanie: Budowa szkoły podstawowej w Niemczu – w roku 2023 zmniejsza się wydatki o kwotę 7.500.100 zł. Zadanie ujęte w uchwale o WPF,
o taką kwotę zwiększa się planowane nakłady na to zadanie w roku 2025.
26. Dział 912 rozdział 92101 – dodaje się zadanie: „Opracowanie dokumentacji projektowej na wymianę poszycia dachowego na budynku świetlicy w Jarużynie” – 3.394,80 zł. Prace projektowe zostały zakończone, uregulowano sprawy związane z oświadczeniem o dysponowaniu nieruchomością na cele budowlane, złożony został wniosek o pozwolenie na budowę. Projektant oczekuje na wydanie decyzji. Finansowanie - środki z rachunku wydatków niewygasających.
27. Dział 926 rozdział 92601 – dodaje się zadanie: „Opracowanie dokumentacji projektowej dobudowy pomieszczenia socjalnego przy hali sportowej w Osielsku oraz zmiana sposobu użytkowania pomieszczenia na podbaseniu” na kwotę umowy
51.070 zł. Z uwagi na przedłużający się proces uzyskania decyzji o pozwoleniu na budowę zadanie nie zostało zakończone do końca czerwca 2023 r. Projektant oczekuje na wydanie decyzji. Zostaną naliczone kary umowne dla przedmiotowego zadania. Finansowanie - niewykorzystane środki z rachunku wydatków niewygasających. Po wyłonieniu wykonawcy zmniejsza się wydatki na budowę kortu w Bożenkowie o kwotę 120.000 zł.
28. Zmiany wydatków w ramach działów.
29. Planowane przychody i rozchody na rok 2023 przedstawia załącznik nr 4 do uchwały.
30. Dokonuje się zmian w planie przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego GZK w Żołędowie.