**PROJEKT, po zmianie 9.02.2023 r. UCHWAŁA NR …../../2024**

**RADY GMINY OSIELSKO**

z dnia … lutego 2024 roku

**w sprawie zmiany budżetu gminy Osielsko na 2024 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 IX/73/2023 z dnia 19 grudnia 2023 r.
w sprawie uchwalenia budżetu gminy na rok 2024 zmienionej uchwałą Rady Gminy Osielsko Nr I/1/2024 z dnia 23 stycznia 2024 r. oraz Zarządzeniem Wójta Gminy Osielsko Nr 7/2024 z dnia 15 stycznia 2024 r., Nr 12/2024 z dnia 26 stycznia 2024 r., Nr 17/2024 z dnia 5 lutego 2024 r., Nr 19 /2024 z dnia 9 lutego 2024 r. wprowadza się następujące zmiany;

1. dochody budżetu w wysokości 154.261.958,35 zł zwiększa się o 295.971 zł, po zmianie 154.557.929,35 zł, w tym:
2. dochody bieżące w kwocie – 136.682.575,69 zł,
3. dochody majątkowe w kwocie  – 17.875.353,66 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1;
4. wydatki budżetu w wysokości 182.387.333,36 zł, zwiększa się o 1.568.757,70 zł, po zmianie 183.956.091,06 zł, w tym:
5. wydatki bieżące w wysokości – 116.312.831,06 zł,
6. wydatki majątkowe w wysokości – 67.643.260,00 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 29.398.161,71 zł, źródłem pokrycia planowanego deficytu będzie:
9. kredyt w kwocie 27.245.000 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 – 1.278.422,71 zł,
11. wolne środki z lat ubiegłych 874.739 zł;
12. określa się łączną kwotę planowanych przychodów i rozchodów budżetu:
13. przychody w wysokości – 40.948.161,71 zł,
14. rozchody w wysokości 11.550.000 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały;
15. ustala się plan dochodów i wydatków budżetu gminy z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i z tytułu wpływów z części opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i zadań określonych w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii, zgodnie z załącznikiem nr 5 do uchwały;
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, 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 2024 polegających na między inn:

1. Zwiększa się wydatki na realizację Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych o kwotę 114.657,70 zł – dział 851 rozdział 85154, tj. o kwotę niewykorzystanych środków w roku 2023 na realizację gminnych programów: Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii.
2. Planuje się dochody z tytułu kar umownych w kwocie 125.000 zł – dział 926, rozdział 92601.
3. Na wniosek Kierownika GOPS – zwiększa się dochody budżetu z tytułu zwrotu pobranych nienależnie w latach ubiegłych świadczeń i odsetek z tego tytułu o kwotę 9.700 zł; dział 852, rozdział 852… - 600 zł, dział 855 rozdział 85502 – 9.100 zł i ustala się plan wydatków z przeznaczeniem na zwrot tych świadczeń z odsetkami do budżetu państwa – dział 855 rozdział 85502 – 9.100 zł.
4. W dniu 5 lutego 2024 r wpłynęła informacja z Centrum Unijnych Projektów Transportowych w Warszawie, że została zatwierdzona kwota dofinansowania UE dla projektu „Budowa miasteczka rowerowego na dz. 546/35 przy ul. Bałtyckiej w Osielsku” – 453.271 zł; Zwiększa się planowane dochody budżetu w roku 2024 o kwotę 453.271 zł; dział 926, rozdział 92695 – 447.100 zł, dział 750, rozdział 75023 - 4.437,77 zł, rozdział 75075 – 1.733,23 zł.
5. Gmina otrzymała dofinansowanie ze środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg dla zadania: „Budowa drogi dla pieszych i rowerów przy ul. Nowowiejskiej w Jarużynie”
w kwocie 292.000 zł. Dochód wpłynął na rachunek gminy w roku 2023 w dniu 28.12.2023 r., planowany jest w roku 2024; zmniejsza się planowane dochody w roku 2024 o kwotę 292.000 zł – dział 600, rozdział 60016.
6. Na wniosek Kierownika GOPS w Osielsku dokonuje się zmian w planie wydatków budżetu w dziale 852 Pomoc społeczna, w rozdziale 85228 – Usługi opiekuńcze
i specjalistyczne usługi opiekuńcze w związku z planowaną realizacją tzw. „usług sąsiedzkich” wspartych częściowym finansowaniem z dotacji celowej budżetu państwa
w ramach programu „Korpus Wsparcia Seniora”. Świadczenie usług planuje się w okresie III – XII 2024 r. na rzecz seniorów w wieku 60 lat i więcej, mających problemy
z samodzielnym funkcjonowaniem ze względu na stan zdrowia, prowadzących samodzielnie gospodarstwa domowe lub mieszkających z osobami bliskimi, które nie są
w stanie zapewnić im wystarczającego wsparcia.
7. Rozdysponowuje się kwotę 365.000 zł rezerwy celowej na realizację zadań w ramach inicjatywy lokalnej. Zwiększa się o taką kwotę wydatki w dziale 010 rozdział 01043.
W ramach inicjatywy lokalnej realizowane będą zadania:
8. Budowa odcinka sieci wodociągowej na działkach nr 78/45 i 78/419 oraz 559/10 ul. Homarowa w Niemczu. Planowany koszt zadania 190.000 zł. Wnioskodawca zobowiązuje się pokryć 41 % wartości zadania;
9. Budowa odcinka sieci wodociągowej na działce nr 43/62, 43/35 ul. Przytulna w Jarużynie. Planowany koszt zadania 130.000 zł. Wnioskodawca zobowiązuje się pokryć 41 % wartości zadania;
10. Budowa odcinka sieci wodociągowej na działce nr 241/10, 241/5, 241/17 celem podłączenia działki nr 235/9 w Bożenkowie. Planowany koszt zadania 45.000 zł. Wnioskodawca zobowiązuje się pokryć 41 % wartości zadania;
11. Na wniosek Kierownika Referatu Inwestycji i Zamówień Publicznych zwiększa się wydatki bieżące budżetu o kwotę 25.000 zł z przeznaczeniem na wykonanie 3 szt. wiat – 2 szt. ul. Krakowska i 1 szt. ul. Pałacowa w Żołędowie oraz wykonanie około 100 szt. nowych ramek do rozkładów jazdy – część brakuje już na dziś a część ramek jest w bardzo złym stanie technicznym – dział 600, rozdział 60004 oraz zwiększa się wydatki na inwestycje o kwotę 1.420.000 zł, z przeznaczeniem na:
12. Dodaje się zadanie pn. „Budowa zatoki autobusowej w ciągu drogi powiatowej 1508C – ul. Centralna przy skrzyżowaniu z Orzechową w Osielsku”, planowane nakłady 300.000 zł – dział 600 rozdział 60004;
13. W wyniku postępowania przetargowego na realizację zadania: „Budowa oświetlenia ul. Szosa Gdańska w Osielsku od ul. Ziołowej do ul. Kąty w Osielsku” zwiększa się wydatki na ten cel o kwotę 220.000 zł – dział 900, rozdział 90015;
14. Dodaje się zadanie: „Budowa zaplecza socjalnego przy boisku na ul. Matejki
w Niemczu”, planowane wydatki w roku 2024 – 480.000 zł. Kontynuacja zadania
z ubiegłego roku. W dniu 14.06.2023 r. podpisana została umowa z wykonawcą na realizację w/w zadania. Prace nie zostały ukończone w terminie umownym. W roku 2023 nastąpiło częściowe rozliczenie zadania. Wykonawca w dniu 08.01.2024 r. zgłosił zakończenie prac. W związku z powyższym, aby możliwe było końcowe rozliczenie konieczne jest ponowne wprowadzenie zadania i zabezpieczenie odpowiednich środków na zapłatę dla wykonawcy i inspektora nadzoru inwestorskiego. W związku z niedotrzymaniem terminu wykonania przedmiotu umowy naliczona zostanie kara umowna; dział 926, rozdział 92601;
15. Ustala się wydatki na wypłatę odszkodowania za grunty przejęte pod planowaną budowę drogi ul. Szczecińskiej na Niwach w kwocie 420.000 zł – dział 600, rozdział 60016.
16. Zmiany wydatków w ramach działów.
17. Przychody po zmianach wyniosą 40.948.161,71 zł, w tym:
18. par. 905 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 – 1.278.422,71 z tego:
19. pozostałe środki na realizację programu przeciwdziałania alkoholizmowi
i zwalczania narkomanii – 114.657,70 zł,
20. środki z funduszu Covid 19 – nagroda w konkursie „Najbardziej odporna gmina” – 871.765,01 zł,
21. środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie: „Budowa drogi dla pieszych i rowerów przy ul. Nowowiejskiej w Jarużynie” – 292.000 zł;
22. par. 950 wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 2.774.739,00 zł,
23. par. 952 przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym – 36.895.000 zł.