

Projekt z dnia 11.06.2024; UCHWAŁA NR/2024
RADY GMINY OSIELSKO
z dniaczerwca 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 2024 r. poz. 609 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 uchwała 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., Nr II/3/2024 z dnia 22 lutego 2024 r., Nr IV/21/2024

z dnia 26 marca 2024 r. Nr III/13/2024 z dnia 21 maja 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., Nr 25/2024 z dnia 26 lutego 2024 r., Nr 32/2024 z dnia 15 marca 2024 r., Nr 38/2024 z dnia 27 marca 2024 r., Nr 42/2024 z dnia 5 kwietnia 2024 r., Nr 45/2024 z dnia 15 kwietnia 2024 r., Nr 54/2024 z dnia 26 kwietnia 2026 r. Nr 56/2024 z 30 kwietnia 2024 r., Nr 63/2024 z 14 maja 2024 r., Nr 72/2024 z dnia 31 maja 2024r., Nr 74 z dnia 5 czerwca 2024 r., wprowadza się następujące zmiany;

- 1) dochody budżetu w wysokości 163.727.185,43 zł zwiększa się o 216.673,58 zł, po zmianie 163.943.859,01 zł, w tym:
 - a) dochody bieżące w kwocie – 145.858.005,35 zł,
 - b) dochody majątkowe w kwocie – 18.085.853,66 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1;
- 2) wydatki budżetu w wysokości 192.245.347,14 zł, zwiększa się o 3.026.073,58 zł, po zmianie 195.271.420,72 zł, w tym:
 - a) wydatki bieżące w wysokości – 124.958.060,72 zł,
- 3) wydatki majątkowe w wysokości – 70.313.360,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2;
- 4) określa się limity wydatków na zadania inwestycyjne, zgodnie z załącznikiem nr 3;
- 5) określa się kwotę planowanego deficytu budżetu gminy w wysokości 31.327.561,71 zł, źródłem pokrycia planowanego deficytu będzie:
 - a) kredyt w kwocie 27.000.000,00 zł,
 - b) 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,
 - c) wolne środki z lat ubiegłych 3.049.139,00 zł;
- 6) określa się łączną kwotę planowanych przychodów i rozchodów budżetu:
 - a) przychody w wysokości – 42.877.561,71 zł,
 - b) rozchody w wysokości 11.550.000 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały;

- 7) ustala się dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki na realizację zadań własnych gminy wynikających z ustawy o utrzymaniu w czystości i porządku w gminach, zgodnie z załącznikiem nr 7 do uchwały;
- 8) określa się dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień umów między jednostkami samorządu terytorialnego zgodnie z załącznikiem nr 10 do uchwały;
- 9) ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy:
 - a) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych,
 - b) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, zgodnie z załącznikiem nr 13 do uchwały;
- 10) określa się plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego, zgodnie z załącznikiem nr 14 do uchwały;
- 11) § 6 pkt 2 otrzymuje brzmienie: „finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy – w kwocie 27.000.000,00 zł”;
- 12) w § 6 wykreśla się pkt 3;
- 13) § 11 pkt 2 otrzymuje brzmienie: „do zaciągnięcia długoterminowych kredytów na finansowanie planowanego deficytu budżetu – 27.000.000,00 zł”.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

UZASADNIENIE

Dokonuje się zmian uchwały budżetowej gminy Osielsko na rok 2024 polegających na między inn:

1. Gmina otrzyma dotację w kwocie 210.500,00 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na realizację przedsięwzięcia w ramach programu priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie”. Zadanie ma polegać na udzieleniu przez gminę właścicielom lokali w budynkach wielorodzinnych i wspólnotom mieszkaniowym z terenu gminy dofinansowania w formie dotacji, na likwidację źródeł niskiej emisji oraz termomodernizację, w celu osiągnięcia efektu ekologicznego. Realizacja zadania przewidywana w III kwartale br. Zgodnie z zapisami umowy zadanie zostanie sfinansowane w 100 % ze środków WFOŚ i GW w Toruniu; dział 900, rozdział 90005;
2. Na wniosek Kierownika Ref. Gospodarki Gruntami zwiększa się wydatki inwestycyjne w kwocie 1.253.000,00 zł, na wykup gruntów położonych przy ul. Szkolnej w Maksymilianowie, tj. działek ewidencyjnych nr 37, 38/1, 43/4 o łącznej powierzchni 0,9639 ha - dział 700, rozdział 70005 budżetu gminy. Zadanie wprowadzono w związku z uchwałą Rady Gminy Osielsko Nr IV/24/2024 z dnia 26 marca 2024 r. w sprawie nabycia na rzecz Gminy Osielsko prawa własności nieruchomości, położonych przy ul. Szkolnej w Maksymilianowie.

3. Zwiększa się dochody bieżące ogółem w kwocie 6.371,58 zł z tytułu przyznanych dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu, w tym:
 - 2.060,00 zł na przedsięwzięcie pn. „Nasadzenie drzew na terenie gminy Osielsko” - dział 900, rozdział 90004. Środki z dotacji pokrywają 50 % zadania, pozostałą kwotę zabezpieczono w budżecie ze środków własnych. Umowa z funduszem zawarta została dnia 10 maja br.
 - 4.311,58 zł na program pn; „Przedsięwzięcie w zakresie demontażu, zbierania transportu oraz unieszkodliwiania odpadów zawierających azbest” - dział 900, rozdział 90026. Dotacja rozliczona zostanie w formie refundacji poniesionych kosztów z uwzględnieniem maksymalnego kosztu jednostkowego w wysokości 280 zł/Mg.
4. Dokonuje się zmiany wydatków bieżących, w tym:
 - zmniejsza się wydatki w dziale 700 o kwotę 30.006,42 zł, z tego; w rozdziale 70005 o 20.000,00 zł, w rozdziale 7007 o 10.006,42 zł, w związku z niskim wykonaniem planu,
 - zwiększa się wydatki w dziale 010 rozdział 01030 o kwotę – 1.980,00 zł, na obowiązkowy odpis 2 % podatku rolnego na rzecz Izby Rolniczych.
5. Na wniosek Kierownika Ref. Ochrony Środowiska zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 505.000,00 zł na dotację dla Miasta Bydgoszczy, plan po zmianach 1.145.000,00 zł – dział 900, rozdział 90002. Gmina Osielsko ma zawarte porozumienie z Miastem Bydgoszcz w zakresie unieszkodliwiania odpadów komunalnych zmieszanych poprzez ich przyjmowanie i termiczne przekształcanie przez spółkę komunalną MKUO ProNatura, której jedynym udziałowcem jest Miasto Bydgoszcz. Od 1 stycznia 2024r. nastąpił wzrost stawki za dostarczenie do spalarni zagospodarowanych niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i obecnie za dostarczenie 1 Mg odpadów stawka ta wynosi - 287,50 zł, wg stawki planowanej do budżetu w roku 2023 r. , było – 150,76 zł. Dokonuje się odpowiednio zmiany zapisów w Załącznik nr 7 do uchwały budżetowej „Dochody i wydatki związane ze świadczeniem usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych w roku 2024”.
6. Zwiększa się wydatki bieżące na dotacje dla przedszkoli niepublicznych, w tym; o kwotę 820.000,00 zł – dział 801, rozdział 80104, par. 2540, plan po zmianach - 8.657.646,15 zł i o kwotę 130.000,00 zł – dział 801, rozdział 80149, par. 2540, plan po zmianach - 1.105.000,00 zł. Zmiana kwoty dotacji dla przedszkoli niepublicznych jest konsekwencją dokonanej aktualizacji podstawowej kwoty dotacji dla przedszkoli (Zarządzenie nr 52/2024 Wójta Gminy Osielsko z dnia 24.04.2024 r). Sposób wyliczania podstawowej kwoty dotacji dla przedszkoli określa ustawa o finansowaniu zadań oświatowych. Ustawodawca wskazał, że wielkość dotacji dla przedszkoli niepublicznych ustala się w wysokości równej 75% wyliczonej podstawowej kwoty dotacji. Po przeliczeniu nowa stawka dotacji za 1 dziecko w roku 2024, w przedszkolu niepublicznym miesięcznie wynosi 1.350,41 zł.
7. W dziale 900, rozdziale 90095 zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 30.000,00 zł na zakup i montaż ławek i koszy na śmieci, które planowane są do postawienia na wybranych obszarach gminy Osielsko.
8. Na wniosek Kierownika Ref. Inwestycji i Zamówień Publicznych:

- 1) dodaje się nowe zadania inwestycyjne w dziale 600, w rozdziale 60016 łącznie o wartości 105.600,00 zł - załącznik nr 3 do uchwały, w tym:
 - „Budowa ul. Magnoliowej w Osielsku wraz z parkingiem przy cmentarzu – dokumentacja projektowa i odszkodowania za przejęte grunty”- wartość zadania 38.500,00 zł,
 - „Budowa chodnika w ul. Topolowej w Osielsku od ul. Poprzecznej do ul. Leśnej – dokumentacja projektowa” – wartość zadania - 40.000,00 zł,
 - „ Budowa połączenia ciągu pieszo-rowerowego od ul. Jana Pawła II do dz. 546/35 Osielsko ul. Bałtycka – dokumentacja projektowa” – wartość zadania - 27.100,00 zł.Zmiany dotyczą zadań ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej i zostają wprowadzone w roku 2024 celem zabezpieczenia środków w budżecie na wypłatę wynagrodzenia projektantom, w związku z znacznym zaawansowaniem prac dotyczących opracowania dokumentacji projektowych.
- 2) zmienia się nazwy zadań inwestycyjnych, w tym:
 - pozycja nr 1.4 załącznika nr 3, zadanie pod nazwą : „Przebudowa sieci wodociągowej od ul. Teligi do ul. Matejki w Niemczu” otrzymuje brzmienie : „Przebudowa sieci wodociągowej w ul. Bydgoskiej na odcinku od ul. Teligi do ul. Matejki w Niemczu”. Zmiana uszczegóławia miejsce inwestycji;
 - pozycja nr 1.5 załącznika nr 3, zadanie pod nazwą .: „Przebudowa i budowa sieci wodociągowej ul. Warsztatowa i ul. Łąkowa w Maksymilianowie” otrzymuje brzmienie .: „Przebudowa i budowa sieci wodociągowej ul. Warsztatowa i ul. Łąkowa w Maksymilianowie i Niemczu”. Zmiana uszczegóławia miejsce inwestycji.
9. Na wniosek Dyrektora GZK w Żołędowie wprowadza się nowe zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja istniejących studni betonowych metodą paneli GRP w rejonie ulic Leśna, Centralna, Świerkowa, Wierzbowa w miejscowości Osielsko” – kwota zadania – 190.000,00 - dział 010, rozdział 01044. Finansowanie zadania z oszczędności w ramach działu 010, tj. po postępowaniu przetargowym zmniejsza się o kwotę 190.000,00 zł środki na zadanie pn. ” Budowa instalacji fotowoltaicznej na stacji uzdatniania wody w miejscowości Niemcz” po zmianach na zadanie pozostaje kwota 160.000,00 zł - poz. nr 1.8 załącznika nr 3 – dział 010, rozdział 01043 .
10. Na wniosek Dyrektora Zakładu Komunalnego w Żołędowie dostosowuje się plan przychodów i kosztów zakładu. Po zmianach, w planie zakładu; stan środków obrotowych na początek roku 2024 wynosi - 705.576,00 zł, przychody - 29.364.881,00 zł, koszty – 29.213.933,00 zł, stan środków obrotowych na koniec roku 2024 - 856.524,00 zł. Dotacja udzielana z budżetu na inwestycje paragraf 6210 – 10.452.000,00 zł.
11. Przychody po zmianach wyniosą 42.877.561,71 zł, w tym:
 - 1) 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 par. 950 wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 1.278.422,71 zł,
 - 2) par. 950 wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 14.599.139,00 zł,

- 3) par. 952 przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym – 27.000.000 zł.