

RADY GMINY OSIELSKO
z dnia 29 października 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. 1465) 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 2024 poz. 1530 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., Nr IV/23/2024 z dnia 25 czerwca 2024 r., Nr V/36/2024 z dnia 27 sierpnia 2024r., Nr VI/41/2024 z dnia 17 września 2024 r. , Nr VII/51/2024 z 15 października 2024 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 2024 r., Nr 56/2024 z dnia 30 kwietnia 2024 r., Nr 63/2024 z 14 maja 2024 r., Nr 72/2024 z dnia 31 maja 2024r. , Nr 74/2024 z dnia 5 czerwca 2024r., Nr 80/2024 z dnia 17 czerwca 2024 r. Nr 86/2024 z dnia 28 czerwca 2024 r. Nr 93/2024 z dnia 11 lipca 2024 r. Nr 95/2024 z dnia 26 lipca 2024 r., Nr 101/2024 z dnia 5 sierpnia 2024 r. , Nr 103/2024 z dnia 23 sierpnia 2024 r., Nr 106/2024 z dnia 30 sierpnia 2024 r., Nr 107/2024 z dnia 3 września 2024 r., Nr 115/2024 z dnia 23 września 2024 r., Nr 116/2024 z dnia 30 września 2024 r., Nr 120/2024 z dnia 21 października 2024 r. wprowadza się następujące zmiany;

- 1) dochody budżetu w wysokości 167.174.285,17 zł zmniejsza się o 4.696.007,00 zł, po zmianie 162.478.278,17 zł, w tym:
 - a) dochody bieżące w kwocie – 148.050.836,48 zł,
 - b) dochody majątkowe w kwocie – 14.427.441,69 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1;
- 2) wydatki budżetu w wysokości 198.501.846,88 zł, zmniejsza się o 6.696.007,00 zł, po zmianie 191.805.839,88 zł, w tym:
 - a) wydatki bieżące w wysokości – 129.665.528,88 zł,
 - b) wydatki majątkowe w wysokości – 62.140.311,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2;
- 3) określa się limity wydatków na zadania inwestycyjne, zgodnie z załącznikiem nr 3;
- 4) określa się kwotę planowanego deficytu budżetu gminy w wysokości 29.327.561,71 zł, źródłem pokrycia planowanego deficytu będzie:
 - a) kredyt w kwocie 25.000.000,00 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;
- 5) określa się łączną kwotę planowanych przychodów i rozchodów budżetu:
 - a) przychody w wysokości – 40.877.561,71 zł,
 - b) rozchody w wysokości 11.550.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały;
- 6) 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;
- 7) określa się dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień umów między jednostkami samorządu terytorialnego zgodnie z załącznikiem nr 11 do uchwały;
- 8) określa się wydatki na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego zgodnie z załącznikiem nr 12,
- 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) określa się plan finansowy do rachunku środków z Funduszu Pomocy Ukrainie, zgodnie z załącznikiem nr 15;
- 12) § 6 pkt 2 otrzymuje brzmienie: „finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy – w kwocie 25.000.000,00 zł”;
- 13) § 11 pkt 2 otrzymuje brzmienie: „do zaciągania długoterminowych kredytów na finansowanie planowanego deficytu budżetu – 25.000.000,00 zł”.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Osielsko.

§ 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. Zmniejsza się dochody majątkowe ze sprzedaży gruntów dział 700 Gospodarka mieszkaniowa, rozdział 70005 o kwotę 3.300.000,00 zł, paragraf 0770, plan po zmianie 900.000,00 zł. W bieżącym roku Gmina Osielsko ogłosiła cztery przetargi w sprawie sprzedaży działek gminnych. W pierwszym półroczu dokonano sprzedaży dwóch działek położonych w Osielsku. Kolejne przetargi ogłaszano w miesiącu sierpniu i wrześniu br.. Ze względu na brak zainteresowania ze strony kupujących nie udało się sprzedać żadnej nieruchomości, stąd potrzeba korekty planu.
2. Zmniejsza się dochody bieżące budżetu o kwotę 1.455.850,00 zł, w tym:

- o kwotę 297.850,00 zł w dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, w rozdziale 75601 i rozdziale 75616, w związku z niskim wykonaniem planu dochodów pobieranych przez urząd skarbowy, w tym z tytułu podatku opłacanego w formie karty podatkowej, podatku z tytułu spadku i darowizn oraz odsetek podatkowych ,
 - o kwotę 158.000,00 zł w dziale 801 Oświata i wychowanie, rozdział 80104, w związku z niskim wykonaniem planu z tytułu wpłat innych gmin za usługi edukacyjno-wychowawcze świadczone na rzecz ich mieszkańców przez placówki oświatowe w gminie Osielesko,
 - o kwotę 1.000.000,00 zł, w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, w rozdziale 90002 z tytułu pobieranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w oparciu o dane sprawozdawcze z wykonania planu dochodów za trzy kwartały br. Odpowiednio dostosowuje się zapisy w załączniku nr 7 do budżetu.
3. Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego w dniu 29 sierpnia 2024 r. - pismem znak BD-III.8010.5.27.2024 poinformował, że zaplanowano w IV kwartale br. płatność III transzy na opracowanie dokumentacji projektowej w związku z realizacją zadania pn. „ Opracowanie dokumentacji projektowej dla rozbudowy drogi wojewódzkiej nr 244 Kamieniec- Strzelce Dolne, m. Żołędowo ul. Jastrzębia od 30+342, dł. 3,274 km”. Zadanie jest współfinansowane na podstawie umowy zawartej z Gminą Osielesko z dnia 24 kwietnia 2017 r. Nr IB-I-T.024.4.2017 (z późn. zm.). Jednocześnie Urząd Marszałkowski zwrócił się z wnioskiem o zabezpieczenie środków na płatność dotyczącą II etapu- roboty budowlane na ww. zadanie w roku 2025. W związku z powyższym zmniejsza się środki na zadanie w roku bieżącym w poz. nr 5 załącznika Nr 3 do budżetu o kwotę 2.616.750,00 zł, po zmianie na zadanie w planie pozostaje – 202.000,00 zł – dział 600 Transport i łączność, rozdział 60013. Zadanie ujęte w WPF.
4. Minister Finansów w dniu 18 października 2024 r. – pismem znak ST3.4752.12.2024.g poinformował, że na rachunku bankowe budżetów gmin zostaną przekazane środki w kwocie 22.843,00 zł z Funduszu Pomocy z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 6 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa – dział 758 Różne rozliczenia finansowe, rozdział 75814, par. 2100. Środki na wydatki rozdysponowuje się zgodnie z ich przeznaczeniem, wg załącznika nr 15 do uchwały.
5. Zmiany wydatków bieżących, w tym;
- zwiększa się wydatki o kwotę 50.000,00 zł w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo, w rozdziale 01095 z przeznaczeniem na zakup usług remontowych w zakresie konserwacji rowów melioracyjnych, na wniosek kierownika referatu Ochrony środowiska,
 - zwiększa się wydatki o kwotę 300.000,00 zł w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg z przeznaczeniem na zakup energii elektrycznej w związku z wysokim zaangażowaniem środków,
 - zmniejsza się wydatki o kwotę 28.000,00 zł, w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa w rozdziale 70005, w związku z niskim wykonaniem planu.
6. Na wniosek kierowników placówek oświatowych zwiększa się wydatki bieżące w dziale 801 Oświata i wychowanie o kwotę ogółem 420.900,00 zł, z tego:

- o kwotę 160.000,00 zł w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe, w Szkole Podstawowej w Osielsku, w tym na: zakup energii elektrycznej – 140.000,00 zł, wyszacowanie planu przedmiotowych wydatków na podstawie korekt złożonych przez firmę ENEA SA w związku z odczytem liczników, na zakup usług – 20.000,00 zł, doszacowanie wartości w związku ze zmianą cen usług
 - o kwotę 260.900,00 zł, w rozdziale 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne, na zakup żywności w związku z doszacowaniem potrzeb w szkołach podstawowych w Maksymilianowie, Żołędowie (tj. do wysokości zaplanowanych dochodów na rok 2024).
 - przesunięcia środków pomiędzy rozdziałami 80101, 80103, 80104, 80107, 80113, 80148 w celu dostosowania planów wydatków bieżących do aktualnych potrzeb szkół .
7. Na wniosek kierownika GOPS w Osielsku dokonuje się zmian:
- zwiększa się dochody i wydatki bieżące budżetu o kwotę 37.000,00 zł, w dziale 855 Rodzina , w rozdziale 85502 , na podstawie otrzymanej w miesiącu październiku br. informacji dotyczącej planowanych decyzji w sprawie nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych,
 - przesuwa się środki pomiędzy paragrafami w dziale 852, w rozdziale 85219, w tym po zmianach na remonty paragraf 4270 – 34.900,00 zł (adaptacja pomieszczenia na potrzeby biurowe w budynku przy ul. Centralnej 6 – GOPS).
8. Na wniosek Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Osielsku zwiększa się wydatki na dotację podmiotową o kwotę 10.000,00 zł na zadania statutowe w związku z poszerzeniem oferty na rok 2024 dla mieszkańców gminy Osielsko. Po zmianach plan w dziale 921, rozdział 92109, paragraf 2480 wynosi 2.650.677,54 zł.
9. Po zebraniach wiejskich mających miejsce w miesiącu wrześniu br. wprowadza się zmiany w zakresie przedsięwzięć planowanych ze środków z funduszu sołeckiego na rok 2024 zgodnie z załącznikiem Nr 12 , w tym:
- 1) Na wniosek sołectwa Niwy – Wilcze – wykreśla się z załącznika dwa przedsięwzięcia , tj. z pozycji nr 2 pn. „ Budowa ul. Tatrzańskiej w Niwach” finansowanie -15.000,00 zł oraz z pozycji nr 1 pn. „ Budowa i rozbudowa ul. Szczecińskiej i ul. Słupskiej w Wilczu wraz z parkingiem i pętlą autobusową” finansowanie - 15.000,00 zł - ogółem w budżecie zmniejszenie w dziale 600, rozdział 60016 – 30.000,00 zł. Jednocześnie zwiększa się nakłady o tą kwotę na planowane w funduszu zadanie w poz. nr 3 pod nazwą „Budowa nadzoru wizyjnego na skrzyżowaniu ul. Zakopiańskiej i Karpackiej w Niwach oraz wyznaczonych miejscach sołectwa” – dział 754, rozdział 75495. Równolegle wprowadza się zmiany w załączniku nr 3 do budżetu.
 - 2) Na wniosek sołectwa Żołędowo wykreśla się przedsięwzięcie z poz. 6 załącznika pn. „Doposażenie placu przy świetlicy w Żołędowie w betonowy stół do ping-ponga wraz z podłożem” – wartość 8.000,00 zł. Wolne środki rozdysponowuje się na przedsięwzięcia :
 - a) „Integracja różnych grup społecznych sołectwa oraz zakup niezbędnych materiałów do świetlicy wiejskiej w Żołędowie 9 m.in. Biesiada sołecka, organizacja choinki wiejskiej niedzielne spotkania mieszkańców, wyjazd szkoleniowy ” , poz. 7. zał. – 2.000,00 zł, po zmianie ogółem na przedsięwzięcie – 37.010,80 zł,

- b) „Zakup i montaż lamp solarnych przy świetlicy wiejskiej Żołędowo”- 6.000,00 zł
(nowe zadanie),
w.w zmiany zostały dokonane w ramach klasyfikacji budżetowej - dział 921, rozdział 92109
- 3) Na wniosek sołectwa Osielsko – wykreśla się z funduszu sołeckiego przedsięwzięcie z poz. nr 1 pn. „Dofinansowanie budowy chodnika na ul. Narcyzowej w Osielsku” o wartości 25.000,00 zł – dział 600, rozdział 60016 i przedsięwzięcie z poz. nr 6 pn. ”Budowa placu zabaw w Czarnówczynie - zakup zabawek” o wartości 5.510,80 zł – dział 926, rozdział 92695. Środki w kwocie 30.510,80 zł przeznacza się na nowe przedsięwzięcie pn. „ Monitoring wokół placu zabaw oraz miasteczka rowerowego na ul. Zatokowej”- dział 754, rozdział 75495. Równoległe wprowadza się zmiany w załączniku nr 3 do budżetu.
10. Na wniosek Gminnego Zakładu Komunalnego w Żołędowie - zarządcy dróg gminnych zwiększa się wydatki bieżące w dziale 600 Transport i łączność, rozdział 60016 na bieżące utrzymanie dróg gminnych o kwotę 300.000,00 zł, plan po zmianach w paragrafie 4300 – 4.320.000,00 zł. Wniosek uzasadniono potrzebą zabezpieczenia środków na realizację zadania w miesiącach październik, listopad i grudzień br.
11. Na wniosek Kierownika Ref. Inwestycji i Zamówień Publicznych wprowadza się zmiany w zakresie zadań inwestycyjnych, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do budżetu, w tym:
- 1) w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo, w rozdziale 01043 zmniejsza się wydatki o kwotę 5.200.000,00 zł, na zadanie w poz. 1.9 załącznika pn. „Budowa SUW Jagodowo, w tym opracowanie dokumentacji projektowej i wykonanie odwiertu na głębokości ok 120,00 m” po zmianie na zadanie pozostaje 374.000,00 zł. W roku 2024 poniesiono nakłady finansowe na wykonanie dokumentacji projektowej oraz wykonanie odwiertu pod projektowaną studnię. W bieżącym roku nie jest możliwe prowadzenie dalszych procesów inwestycyjnych ze względu na wydłużające się procedury związane z rozpoczęciem kolejnego etapu, tj. budowy SUW. Zgodnie z wnioskiem środki na realizację zadania przesuwa się na kolejne lata w WPF. Zadanie realizowane przez GZK,
- 2) w dziale 600 Transport i łączność, w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne, po zebraniach wiejskich, zmniejsza się wydatki ogółem o kwotę 48.000,00 zł, z tego:
- o kwotę 25.000,00 zł, na zadanie pn. „Budowa chodnika w ul. Narcyzowej w Osielsku wraz z wyniesionym przejściem dla pieszych - dokumentacja projektowa”, po zmianie pozostaje 0 zł. W związku z czym, wykreśla się to zadanie z poz. nr 6.8 załącznika nr 3,
 - o kwotę 15.000,00 zł na zadanie pn.” Budowa ul. Tatrzańskiej od ul. Zakopiańskiej do ul. Podhalańskiej w Niwach i odszkodowanie za przejęte grunty”, po zmianie na zadanie w planie pozostaje 687.000,00 zł – poz. 6.7 zał. Nr 3,
 - o kwotę 7.000,00 zł na zadanie pn.” Budowa i rozbudowa ul. Szczecińskiej i ul. Słupskiej w Wilczu wraz z parkingiem i pętlą autobusową, odszkodowania za przejęte drogi” z czego zmniejsza się finansowanie z funduszu sołeckiego Niwy-Wilcze o 15.000,00 zł oraz jednocześnie zabezpiecza środki własne w kwocie 8.000,00 zł celem wykonania aktualizacji kosztorysów inwestorskich po zmianach na zadanie w planie pozostaje 428.000,00 zł – poz. 6.9 zał. Nr 3.

- 3) w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, w rozdziale 75495 Pozostała działalność - zwiększa się wydatki o kwotę 65.000,00 zł na zadanie pn. „Monitoring gminy” plan po zmianach 110.000,00 zł, z tego finansowanie zadania w ramach przedsięwzięć funduszu sołectkiego sołectw Niwy- Wilcze i Osielsko ogółem po zmianach 85.510,80 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3. Jednocześnie zmienia się nazwę zadania na : ” Monitoring gminy, w tym przedsięwzięcia sołectw Niwy-Wilcze, Osielsko” .
 - 4) w dziale 926 Kultura fizyczna, w rozdziale 92695 Pozostała działalność zmniejsza się wydatki o kwotę 10.000,00 zł. W związku z podjętą uchwałą Sołectwa Osielsko o odstąpieniu od realizacji przedsięwzięcia pn. ”Budowa placu zabaw w Czarnówczynie – zakup zabawek”, wykreśla się zadanie z poz. nr 27.2. załącznika nr 3 do budżetu pn. ”Budowa placu zabaw w Czarnówczynie – opracowanie dokumentacji projektowej”,
12. Odpowiednio dostosowuje się plan przychodów i kosztów Gminnego Zakładu Komunalnego we Żołądowie. Po zmianach, w planie zakładu; stan środków obrotowych na początek roku 2024 wynosi - 705.576,00 zł, przychody –25.205.000,00 zł, koszty – 25.139.254,00. zł, stan środków obrotowych na koniec roku 2024 – 771.322,00 zł. Dotacja udzielana z budżetu na inwestycje paragraf 6210 – 5.466.000,00 zł.
13. Zmiany wydatków w ramach działów.