

UCHWAŁA NR 244/XXVI/2020
RADY GMINY CZERWONAK

z dnia 24 września 2020 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwały budżetowej Gminy Czerwonak na 2020 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz art. 212 i art. 236 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr 159/XVII/2019 Rady Gminy Czerwonak z dnia 19 grudnia 2019 r. w sprawie uchwały budżetowej Gminy Czerwonak na 2020 rok wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w § 1 ust. 1 dochody zwiększa się o kwotę 276.652,87 zł do kwoty 157.786.730,84 zł;
- 2) w § 1 ust. 1 pkt 2 dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 276.652,87 zł do kwoty 15.929.405,18 zł;
- 3) w § 1 ust. 4 dochody na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst po zmianach wynoszą 7.419.617,96 zł;
- 4) w § 2 ust. 1 wydatki zmniejsza się o kwotę 1.644.628,19 zł do kwoty 169.765.546,88 zł;
- 5) w § 2 ust. 2 pkt 1 wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 71.570,99 zł do kwoty 138.521.935,36 zł;
- 6) w § 2 ust. 2 pkt 2 wydatki majątkowe zmniejsza się o kwotę 1.716.199,18 zł do kwoty 31.243.611,52 zł.
- 7) w § 2 ust. 3 pkt 3 wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst po zmianach wynoszą 3.473.404,16 zł.

§ 2. 1. Deficyt budżetu w kwocie 11.978.816,04 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu sprzedaży innych papierów wartościowych oraz z tytułu wolnych środków.

2. Ustala się łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 16.417.092,04 zł.

3. Ustala się rozchody budżetu z tytułu spłaty otrzymanych pożyczek i kredytów oraz wykupu papierów wartościowych w kwocie 4.438.276,00 zł.

§ 3. W załączniku nr 1 - dochody - wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 4. W załączniku nr 2 - wydatki - wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 5. W załączniku nr 5 - wydatki majątkowe związane z zadaniami inwestycyjnymi oraz z zakupami inwestycyjnymi - wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

§ 6. W załączniku nr 6 - wydatki jednostek pomocniczych - wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały.

§ 7. W załączniku nr 7 - przychody i rozchody - wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 5 do uchwały.

§ 8. W załączniku nr 8 - zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy Czerwonak - wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały.

§ 9. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Czerwonak.

§ 10. Uchwała podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

§ 11. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Czerwonak

Wojciech Skrzekut

/podpisano elektronicznie/

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 244/XXVI/2020

Rady Gminy Czerwonak

z dnia 24 września 2020 r.

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	174 321,47	76 500,00	250 821,47
	01095		Pozostała działalność	56 910,59	76 500,00	133 410,59
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	76 500,00	76 500,00
600			Transport i łączność	9 238 467,46	200 152,87	9 438 620,33
	60002		Infrastruktura kolejowa	6 174 007,71	200 152,87	6 374 160,58
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	6 014 458,11	200 152,87	6 214 610,98
Razem:				157 510 077,97	276 652,87	157 786 730,84

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 244/XXVI/2020
Rady Gminy Czerwonak
z dnia 24 września 2020 r.

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	33 454 021,99	-1 677 337,18	31 776 684,81
	60002		Infrastruktura kolejowa	5 677 766,28	-1 692 337,18	3 985 429,10
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 040 576,35	-146 085,99	2 894 490,36
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 151 079,64	-1 314 313,51	836 766,13
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	379 602,29	-231 937,68	147 664,61
	60016		Drogi publiczne gminne	16 664 105,84	15 000,00	16 679 105,84
		4300	Zakup usług pozostałych	414 000,00	15 000,00	429 000,00
630			Turystyka	544 500,00	-5 000,00	539 500,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	544 500,00	-5 000,00	539 500,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	5 000,00	-5 000,00	0,00
710			Działalność usługowa	776 014,54	0,00	776 014,54
	71035		Cmentarze	382 714,54	0,00	382 714,54
		4300	Zakup usług pozostałych	66 200,00	23 862,00	90 062,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	230 000,00	-23 862,00	206 138,00
750			Administracja publiczna	15 750 073,38	27 419,46	15 777 492,84
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	424 121,24	27 419,46	451 540,70
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 860,00	28 749,46	36 609,46
		4220	Zakup środków żywności	7 121,24	-530,00	6 591,24
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	300,00	300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	22 340,00	-600,00	21 740,00
		4430	Różne opłaty i składki	800,00	-500,00	300,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	12 517 884,98	0,00	12 517 884,98
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	104 950,73	-1 000,00	103 950,73
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	148 000,00	1 000,00	149 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 908 327,90	0,00	1 908 327,90
	75416		Straż gminna (miejska)	966 422,90	0,00	966 422,90
		4300	Zakup usług pozostałych	47 162,00	-3 000,00	44 162,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	3 000,00	3 000,00
801			Oświata i wychowanie	40 701 934,83	-84 950,00	40 616 984,83
	80101		Szkoły podstawowe	22 914 874,95	-117 450,00	22 797 424,95
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	921 770,00	-6 000,00	915 770,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	14 177 100,00	-92 000,00	14 085 100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 384 460,00	-16 610,00	2 367 850,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	259 580,00	-2 260,00	257 320,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	158 789,00	1 100,00	159 889,00
		4300	Zakup usług pozostałych	388 748,11	-1 680,00	387 068,11

	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	423 208,26	36 000,00	459 208,26
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	69 770,00	36 000,00	105 770,00
	80195		Pozostała działalność	98 879,00	-3 500,00	95 379,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 740,00	-3 500,00	3 240,00
851			Ochrona zdrowia	867 684,00	-2 460,00	865 224,00
	85195		Pozostała działalność	2 960,00	-2 460,00	500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 960,00	-1 460,00	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	-1 000,00	0,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	61 000,00	-39 740,00	21 260,00
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	61 000,00	-39 740,00	21 260,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	61 000,00	-39 740,00	21 260,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	1 270 640,68	96 870,00	1 367 510,68
	85401		Świetlice szkolne	1 007 592,68	116 870,00	1 124 462,68
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	64 300,00	6 000,00	70 300,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	704 720,00	92 000,00	796 720,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	131 720,00	16 460,00	148 180,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	12 904,00	2 410,00	15 314,00
	85412		Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	64 285,00	-20 000,00	44 285,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	20 000,00	-20 000,00	0,00
855			Rodzina	36 370 479,86	-36 000,00	36 334 479,86
	85505		Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	717 600,00	-36 000,00	681 600,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	717 600,00	-36 000,00	681 600,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 639 966,44	121 548,99	9 761 515,43
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	3 629 813,24	-15 000,00	3 614 813,24
		4300	Zakup usług pozostałych	153 618,88	-15 000,00	138 618,88
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	795 947,43	23 550,00	819 497,43
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	5 000,00	-550,00	4 450,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	55 542,43	18 700,00	74 242,43
		4300	Zakup usług pozostałych	731 405,00	5 400,00	736 805,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	233 000,00	112 998,99	345 998,99
		4157	Dopłaty w spółkach prawa handlowego	0,00	52 470,60	52 470,60

		4300	Zakup usług pozostałych	22 000,00	2 000,00	24 000,00
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	66 749,12	66 749,12
		4309	Zakup usług pozostałych	20 000,00	-8 220,73	11 779,27
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 256 598,33	-34 129,46	4 222 468,87
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	3 098 001,00	8 000,00	3 106 001,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	2 146 000,00	8 000,00	2 154 000,00
	92195		Pozostała działalność	230 197,33	-42 129,46	188 067,87
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 485,68	-3 780,00	7 705,68
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	44 149,29	35 191,58	79 340,87
		4220	Zakup środków żywności	51 678,36	-6 044,98	45 633,38
		4300	Zakup usług pozostałych	120 450,00	-65 852,06	54 597,94
		4430	Różne opłaty i składki	1 644,00	-1 644,00	0,00
926			Kultura fizyczna	10 427 430,78	-10 850,00	10 416 580,78
	92695		Pozostała działalność	58 739,00	-10 850,00	47 889,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	32 000,00	-11 040,00	20 960,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 580,00	5 950,00	10 530,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 514,00	-5 760,00	14 754,00
Razem:				171 410 175,07	-1 644 628,19	169 765 546,88

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr 244/XXVI/2020
Rady Gminy Czerwonak
z dnia 24 września 2020 r.

Wydatki majątkowe związane z zadaniami inwestycyjnymi oraz z zakupami inwestycyjnymi

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	20 507 471,28	-1 692 337,18	18 815 134,10
	60002		Infrastruktura kolejowa	5 571 258,28	-1 692 337,18	3 878 921,10
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 040 576,35	-146 085,99	2 894 490,36
			Zapewnienie wkładu własnego oraz całości kosztów niekwalifikowalnych - wspieranie strategii niskoemisyjnych, w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania oraz na remont, rozbudowę i rewitalizację dworca w Bolechowie i Owińskach	3 040 576,35	-146 085,99	2 894 490,36
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 151 079,64	-1 314 313,51	836 766,13
			Węzeł przesiadkowy Czerwonak - wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania	1 133 178,51	-1 101 813,51	31 365,00
			Zapewnienie wartości wkładu własnego oraz całości środków kwalifikowalnych na przebudowę, zmianę sposobu użytkowania i rewitalizację dworca kolejowego w Bolechowie	1 011 526,13	-212 500,00	799 026,13
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	379 602,29	-231 937,68	147 664,61
			Węzeł przesiadkowy Czerwonak - wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania	199 972,68	-194 437,68	5 535,00
			Zapewnienie wartości wkładu własnego oraz całości środków kwalifikowalnych na przebudowę, zmianę sposobu użytkowania i rewitalizację dworca kolejowego w Bolechowie	178 504,61	-37 500,00	141 004,61
710			Działalność usługowa	276 396,00	-23 862,00	252 534,00
	71035		Cmentarze	230 000,00	-23 862,00	206 138,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	230 000,00	-23 862,00	206 138,00
			Koncepcja zagospodarowania nowej części cmentarza komunalnego w Czerwonaku	104 059,00	-23 862,00	80 197,00
Razem:				27 872 379,80	-1 716 199,18	26 156 180,62

Wydatki jednostek pomocniczych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	14 521,24	27 419,46	41 940,70
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	14 521,24	27 419,46	41 940,70
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 860,00	28 749,46	33 609,46
			Sołectwo Bolechowo	300,00	14 600,00	14 900,00
			Sołectwo Czerwonak I	250,00	-250,00	0,00
			Sołectwo Koziegłowy	400,00	8 118,46	8 518,46
			Sołectwo Miękowo	100,00	185,00	285,00
			Zarząd Osiedla Karolin	2 000,00	-700,00	1 300,00
			Zarząd Osiedla Leśnego	150,00	6 796,00	6 946,00
	4220		Zakup środków żywności	2 121,24	-530,00	1 591,24
			Sołectwo Czerwonak I	250,00	-250,00	0,00
			Sołectwo Miękowo	50,00	-30,00	20,00
			Sołectwo Owińska	250,00	-250,00	0,00
	4270		Zakup usług remontowych	0,00	300,00	300,00
			Zarząd Osiedla Leśnego	0,00	300,00	300,00
	4300		Zakup usług pozostałych	7 040,00	-600,00	6 440,00
			Sołectwo Bolechowo	600,00	-600,00	0,00
	4430		Różne opłaty i składki	500,00	-500,00	0,00
			Sołectwo Miękowo	500,00	-500,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	20 540,00	-4 080,00	16 460,00
	80101		Szkoły podstawowe	12 200,00	-580,00	11 620,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	8 700,00	1 100,00	9 800,00
			Zarząd Osiedla Karolin	0,00	1 100,00	1 100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	-1 680,00	320,00
			Sołectwo Kliny	2 000,00	-1 680,00	320,00
	80195		Pozostała działalność	8 340,00	-3 500,00	4 840,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 040,00	-3 500,00	540,00
			Sołectwo Czerwonak I	3 500,00	-3 500,00	0,00
851			Ochrona zdrowia	2 460,00	-2 460,00	0,00
	85195		Pozostała działalność	2 460,00	-2 460,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 460,00	-1 460,00	0,00
			Zarząd Osiedla Leśnego	1 460,00	-1 460,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	-1 000,00	0,00
			Zarząd Osiedla Leśnego	1 000,00	-1 000,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	45 142,43	45 142,43
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	0,00	45 142,43	45 142,43
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	35 742,43	35 742,43
			Sołectwo Bolechowo - Osiedle	0,00	17 042,43	17 042,43
			Sołectwo Czerwonak I	0,00	6 000,00	6 000,00
			Sołectwo Miękowo	0,00	6 600,00	6 600,00
			Sołectwo Promnice	0,00	4 500,00	4 500,00
			Zarząd Osiedla Leśnego	0,00	1 600,00	1 600,00
	4300		Zakup usług pozostałych	0,00	9 400,00	9 400,00
			Sołectwo Bolechowo - Osiedle	0,00	4 000,00	4 000,00
			Sołectwo Czerwonak I	0,00	3 000,00	3 000,00
			Sołectwo Miękowo	0,00	400,00	400,00
			Sołectwo Promnice	0,00	2 000,00	2 000,00

921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	218 267,33	-34 129,46	184 137,87
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	12 000,00	8 000,00	20 000,00
		2480 Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	12 000,00	8 000,00	20 000,00
		Zarząd Osiedla Karolin	0,00	8 000,00	8 000,00
	92195	Pozostała działalność	206 267,33	-42 129,46	164 137,87
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	4 335,68	-3 780,00	555,68
		Sołectwo Kliny	500,00	-500,00	0,00
		Sołectwo Koziegłowy	680,00	-680,00	0,00
		Sołectwo Miękowo	600,00	-600,00	0,00
		Sołectwo Owińska	2 000,00	-2 000,00	0,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	42 099,29	35 191,58	77 290,87
		Sołectwo Bolechowo	1 000,00	-1 000,00	0,00
		Sołectwo Czerwonak I	4 000,00	-3 252,00	748,00
		Sołectwo Kicin	3 500,00	10 225,00	13 725,00
		Sołectwo Kliny	4 000,00	10 080,00	14 080,00
		Sołectwo Miękowo	1 050,00	318,00	1 368,00
		Sołectwo Owińska	1 000,00	15 110,58	16 110,58
		Sołectwo Promnice	5 000,00	1 461,00	6 461,00
		Zarząd Osiedla Karolin	1 500,00	3 849,00	5 349,00
		Zarząd Osiedla Leśnego	3 000,00	-1 600,00	1 400,00
		4220 Zakup środków żywności	51 128,36	-6 044,98	45 083,38
		Sołectwo Czerwonak I	4 000,00	-1 748,00	2 252,00
		Sołectwo Kicin	7 860,00	-2 860,00	5 000,00
		Sołectwo Kliny	3 000,00	4 000,00	7 000,00
		Sołectwo Koziegłowy	3 800,00	-1 800,00	2 000,00
		Sołectwo Miękowo	4 000,00	-503,00	3 497,00
		Sołectwo Owińska	3 500,00	315,02	3 815,02
		Sołectwo Promnice	5 700,00	-2 604,00	3 096,00
		Zarząd Osiedla Karolin	4 956,00	351,00	5 307,00
		Zarząd Osiedla Leśnego	2 500,00	-1 196,00	1 304,00
		4300 Zakup usług pozostałych	107 060,00	-65 852,06	41 207,94
		Sołectwo Bolechowo	14 000,00	-13 000,00	1 000,00
		Sołectwo Kicin	6 400,00	-5 225,00	1 175,00
		Sołectwo Kliny	7 600,00	-7 300,00	300,00
		Sołectwo Koziegłowy	9 000,00	-2 808,46	6 191,54
		Sołectwo Miękowo	6 500,00	-6 500,00	0,00
		Sołectwo Owińska	15 050,00	-11 505,60	3 544,40
		Sołectwo Promnice	7 000,00	-5 157,00	1 843,00
		Zarząd Osiedla Karolin	15 000,00	-12 356,00	2 644,00
		Zarząd Osiedla Leśnego	9 000,00	-2 000,00	7 000,00
		4430 Różne opłaty i składki	1 644,00	-1 644,00	0,00
		Sołectwo Kicin	240,00	-240,00	0,00
		Sołectwo Kliny	200,00	-200,00	0,00
		Sołectwo Koziegłowy	120,00	-120,00	0,00
		Sołectwo Miękowo	200,00	-200,00	0,00
		Sołectwo Owińska	200,00	-200,00	0,00
		Sołectwo Promnice	200,00	-200,00	0,00
		Zarząd Osiedla Karolin	244,00	-244,00	0,00
		Zarząd Osiedla Leśnego	240,00	-240,00	0,00
926		Kultura fizyczna	47 169,00	-10 850,00	36 319,00
	92695	Pozostała działalność	47 169,00	-10 850,00	36 319,00
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	23 000,00	-11 040,00	11 960,00
		Sołectwo Kicin	5 000,00	-1 900,00	3 100,00
		Sołectwo Miękowo	6 500,00	-6 470,00	30,00
		Sołectwo Owińska	1 500,00	-1 470,00	30,00
		Zarząd Osiedla Leśnego	5 000,00	-1 200,00	3 800,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 800,00	5 950,00	9 750,00
		Sołectwo Miękowo	0,00	5 950,00	5 950,00
	4300	Zakup usług pozostałych	19 514,00	-5 760,00	13 754,00
		Sołectwo Kliny	4 400,00	-4 400,00	0,00
		Sołectwo Koziegłowy	4 300,00	-2 710,00	1 590,00
		Sołectwo Miękowo	500,00	1 350,00	1 850,00
Razem:			306 957,57	21 042,43	328 000,00

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr 244/XXVI/2020
Rady Gminy Czerwonak
z dnia 24 września 2020 r.

Przychody i rozchody budżetu w 2020 r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			16 417 092,04
1	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	905	1 785 145,00
2	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	931	13 000 000,00
3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	1 631 947,04
Rozchody ogółem:			4 438 276,00
1	Wykup innych papierów wartościowych	982	3 600 000,00
2	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	838 276,00
			11 978 816,04

Załącznik Nr 6 do uchwały Nr 244/XXVI/2020
Rady Gminy Czerwonak
z dnia 24 września 2020 r.

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy Czerwonak

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych				
Dotacje celowe				
600			Transport i łączność	10 486 246,27
	60001		Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe	236 400,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	236 400,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	7 024 846,27
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	7 024 846,27
	60014		Drogi publiczne powiatowe	3 125 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	3 125 000,00
	60095		Pozostała działalność	100 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	100 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	590 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	590 000,00
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	290 000,00
		2330	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	300 000,00
851			Ochrona zdrowia	98 267,00
	85111		Szpitala ogólne	50 000,00
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do dektora finansów publicznych	50 000,00
	85158		Izby wytrzeźwień	48 267,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	48 267,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	8 000,00
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	8 000,00
Dotacje podmiotowe				
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 981 000,00

	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 154 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	2 154 000,00
	92116		Biblioteki	827 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	827 000,00
Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych				
Dotacje celowe				
630			Turystyka	0,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	0,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	254 500,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	254 500,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	254 500,00
801			Oświata i wychowanie	5 000,00
	80195		Pozostała działalność	5 000,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	5 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	21 260,00
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	21 260,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	21 260,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00
	85412		Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	0,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00
855			Rodzina	681 600,00
	85505		Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	681 600,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	681 600,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	412 273,50
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	242 823,50
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	242 823,50
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	4 450,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	4 450,00

	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	165 000,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	165 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	30 000,00
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	30 000,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	30 000,00
926			Kultura fizyczna	330 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	330 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	330 000,00
Dotacje podmiotowe				
801			Oświata i wychowanie	8 493 815,51
	80104		Przedszkola	8 131 375,51
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	3 111 775,51
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	5 019 600,00
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	362 440,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	256 670,00
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	105 770,00
Razem:				24 391 962,28

Uzasadnienie
uchwały Rady Gminy Czerwonak
zmieniającej uchwałę w sprawie uchwały budżetowej Gminy Czerwonak na 2020 rok

Dochody

1. Wprowadza się do budżetu środki w kwocie 76.500,00 zł otrzymane od Wojewody Wielkopolskiego związane z ochroną gruntów rolnych.

2. Zespół Projektowy ZIT wnioskuje o:

1) przeniesienie dochodów na zadaniach:

a) „Zapewnienie wartości wkładu własnego oraz całości środków kwalifikowalnych na przebudowę, zmianę sposobu użytkowania i rewitalizację dworca kolejowego w Bolechowie” w kwocie 359.566,38 zł na rok 2021, ponieważ część faktur będzie wystawiona przez Wykonawcę w IV kwartale 2020 r. oraz procesowana jest zmiana dokumentacji budowlanej, która musi być zaopiniowana przez UMWW,

b) „Zapewnienie wartości wkładu własnego oraz całości środków kwalifikowalnych na przebudowę, zmianę sposobu użytkowania i rewitalizację dworca kolejowego w Bolechowie - Promocja” w kwocie 3.761,25 zł na rok 2021, gdyż faktury za promocję będą częściowo rozliczone w 2021 r.;

2) zwiększenie dochodów na zadaniach:

a) „Węzeł przesiadkowy Owińska - wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania” w kwocie 762.250,01 zł ze względu na rozliczenia wniosków o płatność za faktury zapłacone w 2019 r. i 2020 r. ze środków niewygasających oraz aktualnie sporządzonych aneksów finansowo - rzeczowych do umowy głównej z UMWW,

b) „Węzeł przesiadkowy Czerwonak - wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania” w kwocie 165.190,79 zł oraz „Węzeł przesiadkowy Czerwonak - wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania – promocja” w kwocie 113.248,78 zł ze względu na rozliczenia wniosków o płatność za faktury zapłacone w 2018 r. i 2019 r. , jak i aktualnie sporządzonych aneksów finansowo - rzeczowych do umowy głównej z UMWW, w związku z wielokrotnie zmieniającymi się dokumentami budowlanymi na ul. Szkolnej w Kicinie i Czerwonaku oraz poszczególnej ich akceptacji przez UMWW;

3) zmniejszenie dochodów na zadaniach:

a) „Węzeł przesiadkowy Bolechowo - wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania” w kwocie 200.674,79 zł ze względu na powstałe oszczędności po przeprowadzonych postępowaniach przetargowych, na których UMWW nie wyraził zgody na ich wykorzystanie,

b) „Węzeł przesiadkowy Czerwonak Osiedle - wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania” w kwocie 268.693,04 zł oraz „Węzeł przesiadkowy Czerwonak Osiedle - wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania - promocja” w kwocie 7.841,25 zł ze względu na powstałe oszczędności po przeprowadzonych postępowaniach przetargowych, na których UMWW nie wyraził zgody na ich wykorzystanie.

Wydatki

1. Dokonuje się zmian w następujących placówkach oświatowych:

1) Samorządowa Administracja Placówek Oświatowych wnioskuje o przeniesienie środków między działami w kwocie 36.000,00 zł z przeznaczeniem na dotację na dzieci niepełnosprawne dla przedszkoli prowadzonych przez inny organ niż jst;

2) Szkoła Podstawowa im. Gen. Stefana Roweckiego „Grota” w Koziegłowach wnioskuje o przeniesienie środków między działami związane z wynagrodzeniami z działu 801 Oświata i wychowanie do działu 854 Edukacyjna opieka wychowawcza w łącznej kwocie 116.870,00 zł;

3) Szkoła Podstawowa im. Hansa Christiana Andersena w Bolechowie-Osiedlu wnioskuje o przeniesienie środków między paragrafami w kwocie 150,00 zł z przeznaczeniem na składki na undusz Pracy nauczyciela zatrudnionego w świetlicy.

2. Wydział Dialogu Społecznego wnioskuje o zmniejszenie wydatków w łącznej kwocie 65.290,00 zł:

1) zwrot niewykorzystanej dotacji - 550,00 zł;

2) ze względu na ryzyko rozprzestrzeniania się wirusa SARS-CoV-2 i związane z tym obostrzenia zadania w następujących zakresach nie będą realizowane:

a) upowszechnianie turystyki na rok 2020 - 5.000,00 zł,

b) integracja i aktywizacja społeczna osób z niepełnosprawnością na rok 2020 r. - 39.740,00 zł (w zakresie konkursu dot. rehabilitacji ruchowej chorego nie wpłynęła oferta),

c) wypoczynek letni na rok 2020 - 20.000,00 zł.

3. Biuro Rady i Sołectw wnioskuje o przeniesienie środków na zadaniach w związku z trwającym stanem epidemii:

1) „Sołectwo Promnice” w łącznej kwocie 7.961,00 zł z przeznaczeniem na zakup namiotu ekspresowego (1.461,00 zł) oraz do Wydziału Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska z przeznaczeniem na zakup ławek i ich montaż (6.500,00 zł) zgodnie z podjętą uchwałą nr 1/2020 Zebrania Wiejskiego Sołectwa Promnice z dnia 25.08.2020 r.;

2) „Sołectwo Czerwonak I” w łącznej kwocie 9.000,00 zł do Wydziału Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska z przeznaczeniem na zakup i montaż ławek zgodnie z podjętą uchwałą nr 1/2020 Zebrania Wiejskiego Sołectwa Czerwonak I z dnia 27.08.2020 r.;

3) „Sołectwo Bolechowo” w łącznej kwocie 14.600,00 zł z przeznaczeniem na zakup wyposażenia do salki zgodnie z podjętą uchwałą nr 1/2020 Zebrania Wiejskiego Sołectwa Bolechowo z dnia 31.08.2020 r.;

4) „Sołectwo Kliny” w łącznej kwocie 14.080,00 zł z przeznaczeniem na zakup nagłośnienia, drukarki, laptopa (10.800,00 zł) oraz zakup środków żywności (4.000,00 zł) zgodnie z podjętą uchwałą nr 2/2020 Zebrania Wiejskiego Sołectwa Kliny z dnia 01.09.2020 r.;

5) „Sołectwo Miękowo” w łącznej kwocie 14.803,00 zł z przeznaczeniem na zakup tonerów do drukarki (185,00 zł), zakup choinki w donicy (318,00 zł) oraz do Wydziału Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska z przeznaczeniem na zakup ławek, transport i zakup koszy na śmieci (7.000,00 zł), jak i także do Centrum Rozwoju Kultury Fizycznej AKWEN w Czerwonaku z przeznaczeniem na zakup urządzenia na plac zabaw, transport oraz montaż tegoż urządzenia (7.300,00 zł) zgodnie z podjętą uchwałą nr 1/2020 Zebrania Wiejskiego Sołectwa Miękowo z dnia 02.09.2020 r.;

6) „Osiedle Leśne” w łącznej kwocie 8.696,00 zł zgodnie z podjętą uchwałą nr 1/2020 Zebrania Ogólnego Mieszkańców Os. Leśnego w Koziegłowach z dnia 03.09.2020 r. z przeznaczeniem na:

a) zakup wyposażenia do siedziby Zarządu (6.796,00 zł),

b) usługi remontowe - naprawa drukarki (300,00 zł),

b) zakup pojemników na psie odchody (psie stacje) do Wydziału Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska (1.600,00 zł);

7) „Sołectwo Koziegłowy” w kwocie 8.118,46 zł z przeznaczeniem na zakup wyposażenia do siedziby Sołectwa Koziegłowy zgodnie z podjętą uchwałą nr 2/2020 Zebrania Wiejskiego Sołectwa Koziegłowy z dnia 09.09.2020 r.;

8) „Sołectwo Kicin” w kwocie 10.225,00 zł z przeznaczeniem na zakup ławek, ławo-stołów oraz miernika fal elektromagnetycznych zgodnie z podjętą uchwałą nr 1/2020 Zebrania Wiejskiego Sołectwa Kicin z dnia 08.09.2020 r.;

9) „Sołectwo Owińska” w łącznej kwocie 15.425,60 zł z przeznaczeniem na zakup 2 namiotów, 2 głośników bezprzewodowych z mikrofonami i statywami (15.110,58 zł) oraz zakup środków żywności (315,02 zł), zgodnie z podjętą uchwałą nr 1/2020 Zebrania Wiejskiego Sołectwa Owińska z dnia 14.09.2020 r.;

10) „Osiedle Karolin” w łącznej kwocie 13.544,00 zł zgodnie z podjętą uchwałą nr 1/2020 Zebrania Ogólnego Mieszkańców Osiedla Karolin w Koziegłowach z dnia 10.09.2020 r. z przeznaczeniem na:

a) pozostałe zakupy - zakup mikrofonu, serca do zbierania nakrętek od butelek (3.849,00 zł),

b) zakup środków żywności (351,00),

c) pozostałe usługi (244,00 zł),

d) dotację dla GOK „Sokół” na działania integracyjne Zarządu - organizacja koncertu latino i innych wydarzeń (8.000,00 zł),

e) zakup ekranu do projektora do Szkoły Podstawowej w Koziegłowach (1.100,00 zł).

4. Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska wnioskuję o przeniesienie środków:

1) z zadania „Koncepcja zagospodarowania nowej części cmentarza komunalnego w Czerwonaku” w kwocie 23.862,00 zł na zakup pozostałych usług w związku z koniecznością wykonania inwentaryzacji i wdrożenia informatycznego modułu umożliwiającego zarządzanie cmentarzem komunalnym w Czerwonaku;

2) zadanie „Sołectwo Bolechowo-Osiedle” zostaje wydzielone z paragrafów ogólnych - zakup materiałów i wyposażenia (17.042,43 zł) oraz zakupu usług pozostałych (4.000,00 zł).

5. Straż Gminna wnioskuję o przeniesienie środków między paragrafami w kwocie 3.000,00 zł dz. 754 rozdz. 75416 w związku z zabezpieczeniem środków na transmisję danych nowego przyłącza systemu monitoringu wizyjnego.

6. Wydział Księgowości wnioskuję o przesunięcie środków między paragrafami w kwocie 1.000,00 zł dz. 750 rozdz. 75023 w związku z przeliczeniem etatów i koniecznością zwiększenia odpisów na ZFŚS.

7. Wydział Dróg wnioskuję o przeniesienie środków między działami w kwocie 15.000,00 zł z przeznaczeniem na pozostałe zakupy w związku z wyższą ofertą na roczny przegląd dróg względem oszacowania.

8. Zespół Projektowy ZIT wnioskuję o dokonanie zmian na następujących zadaniach:

1) „Edukacja ekologiczna - "Myśleć globalnie, działać lokalnie" - koszty kwalifikowalne” zwiększenie wydatków w łącznej kwocie 58.528,39 zł w związku z przywróceniem zadania do realizacji, co wynika z otrzymanej informacji z UMWW o możliwości uzyskania dofinansowania na przedmiotowy projekt. Zapewnienie środków finansowych na pokrycie kosztów kwalifikowalnych w wysokości 11.779,27 zł - wkład własny, 66.749,12 zł - wartość dofinansowania;

2) „Edukacja ekologiczna - "Myśleć globalnie, działać lokalnie" - koszty niekwalifikowalne” zwiększenie wydatków o kwotę 2.000,00 zł w związku z przywróceniem zadania do realizacji, co wynika z otrzymanej informacji z UMWW o możliwości uzyskania dofinansowania na przedmiotowy projekt. Zapewnienie środków finansowych na pokrycie kosztów niekwalifikowalnych w wysokości 24.000,00 zł na rok 2020;

3) „Edukacja ekologiczna - "Myśleć globalnie, działać lokalnie" - dopłata do spółki GPW Sp. z o.o.” zwiększenie wydatków w kwocie 52.470,60 zł w związku z przywróceniem zadania do realizacji, co wynika z otrzymanej informacji z UMWW o możliwości uzyskania dofinansowania na przedmiotowy projekt. Zapewnienie środków finansowych na pokrycie dofinansowania do spółki GPW Sp. z o.o. w kwocie 52.470,60 zł na rok 2020;

4) „Węzeł przesiadkowy Czerwonak - wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania” przeniesienie środków w kwocie 1.296.251,19 zł na rok 2021 w związku z przesunięciem terminu decyzji ZRID przez Wojewodę Wielkopolskiego oraz przesunięciem terminu realizacji prac;

5) „Zapewnienie wkładu własnego oraz całości kosztów niekwalifikowalnych-wspieranie st. niskoemisyjnych, w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF P-nia oraz na remont, rozbudowę i rew. dworca w Bolechowie i Owińskach” zmniejszenie wydatków o kwotę 146.085,99 zł w roku 2020, na które składa się przesunięcie środków na edukację ekologiczną (58.528,39 zł; 2.000,00 zł; 52.470,60 zł) oraz przesunięcie kosztów niekwalifikowalnych dot. Węzła przesiadkowego Czerwonak w wysokości 33.087,00 zł z roku 2020 na rok 2021;

6) „Zapewnienie wartości wkładu własnego oraz całości środków kwalifikowalnych na przebudowę, zmianę sposobu użytkowania i rewitalizację dworca kolejowego w Bolechowie” przesunięcie wydatków w łącznej kwocie 250.000,00 zł na rok 2021 w związku z przewidywanym terminem zakończenia prac w roku 2021.

Dokument podpisany bezpiecznym podpisem elektronicznym

Podpis: Signature-61504673

Imię: Wojciech Aleksander

Nazwisko: Skrzekut

Instytucja:

Miejscowość:

Województwo:

Kraj: PL

Data podpisu: 24 września 2020 r.

Zakres podpisu: Cały dokument