

ZARZĄDZENIE NR 199/21
WÓJTA GMINY OSIE

z dnia 30 lipca 2021 r.

w sprawie dokonania zmian w budżecie Gminy Osie na 2021 r.

Na podstawie art. 30 ust. 1 i 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372) i art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 i poz. 1236) oraz § 12 pkt 2 Uchwały Nr XVIII/133/20 Rady Gminy Osie z dnia 30 grudnia 2020 r. zarządzam, co następuje:

§ 1. 1. Dochody budżetu przed zmianami wynoszą 33.679.074,00 zł

1) dochody bieżące 29.308.392,31 zł

- w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych - 272.819,18 zł

2) dochody majątkowe 4.370.681,69 zł

- w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych - 1.516.084,01 zł

Zwiększyć dochody budżetu o kwotę 14.562,60 zł

w tym dochody bieżące - 14.562,60 zł

2. Dochody budżetu po zmianach wynoszą 33.693.636,60 zł

1) dochody bieżące 29.322.954,91 zł

- w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych - 272.819,18 zł

2) dochody majątkowe 4.370.681,69 zł

- w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych - 1.516.084,01 zł

Zmiany określa załącznik Nr 1.

§ 2. 1. Wydatki budżetu przed zmianami wynoszą 36.159.074,00 zł

1) wydatki bieżące 28.352.305,50 zł

- w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych - 284.973,45 zł

2) wydatki majątkowe 7.806.768,50 zł

- w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych - 2.110.956,82 zł

Zmniejszyć wydatki budżetu o kwotę 55.628,95 zł

w tym: wydatki bieżące - 55.628,95 zł

Zwiększyć wydatki budżetu o kwotę 70.191,55 zł

w tym: wydatki bieżące - 70.191,55 zł

2. Wydatki budżetu po zmianach wynoszą 36.173.636,60 zł

1) wydatki bieżące 28.366.868,10 zł

- w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych - 284.973,45 zł

2) wydatki majątkowe 7.806.768,50 zł

- w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

o finansach publicznych - 2.110.956,82 zł
Zmiany określa załącznik Nr 2.

3. Deficyt budżetu po zmianach na 2021 r. wynosi - 2.480.000,00 zł. Źródłem pokrycia deficytu będzie pożyczka lub kredyt bankowy w kwocie 1.711.100,00 zł oraz niewykorzystane środki pieniężne z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 768.900,00 zł.

§ 3. Dokonuje się zmian w załączniku Nr 5 - "Plan finansowania zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie Osie na 2021 r." ustalając:

- dochody - 7.901.633,05 zł,
- wydatki - 7.901.633,05 zł.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Wójt Gminy Osie

Michał Grabski

UZASADNIENIE

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Na wnioski Dyrektora Szkoły Podstawowej w Brzezinach i Dyrektora Przedszkola Publicznego w Osiu dokonuje się zmiany w planach finansowych w/w jednostek budżetowych w celu zabezpieczenia prawidłowych kwot planu wydatków na 2021 r. w związku z planowanym przejściem 3 pracowników ze Szkoły Podstawowej w Brzezinach do Przedszkola Publicznego w Osiu dokonuje się zmiany w planach finansowych jednostek. Dokonuje się zmniejszenia planu wydatków w Szkole Podstawowej w Brzezinach o kwotę 48.550,00 zł, środki te przenosi się na zwiększenie planu wydatków w Przedszkolu Publicznym w Osiu.

Dodatkowo na wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej w Brzezinach, w celu zabezpieczenia środków na wszystkie wydatki realizowane przez jednostkę dokonuje się przeniesienia między rozdziałami i paragrafami kwoty 1.030,00 zł.

Rozdział 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 28 lipca 2021 r. Nr WFB.I.3120.3.48.2021 zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 14.562,60 zł dotacji celowej z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 114 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych. Po zwiększeniu planu dotacji ostateczny plan wydatków na ten cel przedstawia się następująco:

Dla Szkoły Podstawowej w Osiu ustala się następujący limit wydatków: § 4210 – 562,59 zł, § 4240 – 56.258,73 zł,

Dla Szkoły Podstawowej w Brzezinach ustala się następujący limit wydatków: § 4210 – 12,27 zł, § 4240 – 1.227,60 zł,

Dla Szkoły Podstawowej w Wierzchach ustala się następujący limit wydatków: § 4210 – 54,21 zł, § 4240 – 5.421,24 zł.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Rozdział 85195 – Pozostała działalność

W celu zabezpieczenia środków na zorganizowanie transportu do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2 dla osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktu szczepień oraz telefonicznego punktu zgłoszeń potrzeb transportowych oraz informacji o szczepieniach przenosi się między paragrafami kwotę 48,95 zł. Dodatkowo w tym rozdziale, w celu zabezpieczenia prawidłowej wielkości środków na sfinansowanie wydatków związanych z prowadzeniem promocji szczepień przenosi się między paragrafami kwotę 6.000,00 zł.

Załącznik Nr 1do Zarządzenia Nr 199/21 Wójta Gminy Osie
z dnia 30 lipca 2021 r.

Wprowadzający zmiany w załączniku Nr 1 do budżetu Gminy Osie na 2021 r.

Zmiany w planie dochodów budżetu Gminy Osie na 2021 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	499 773,04	14 562,60	514 335,64
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	48 974,04	14 562,60	63 536,64
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	48 974,04	14 562,60	63 536,64
Razem:				33 679 074,00	14 562,60	33 693 636,60

Załącznik Nr 2

do Zarządzenia Nr 199/21 Wójta Gminy Osie
z dnia 30 lipca 2021 r.

Wprowadzający zmiany w załączniku Nr 2 do budżetu Gminy Osie na 2021 r.

Zmiany w planie wydatków budżetu Gminy Osie na 2021 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	10 167 614,04	14 562,60	10 182 176,64
	80101		Szkoły podstawowe	7 259 878,00	-26 850,00	7 233 028,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 630 220,00	-22 700,00	4 607 520,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	840 101,00	-3 890,00	836 211,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	110 333,00	-230,00	110 103,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	35 889,00	1 000,00	36 889,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	58 058,00	-1 030,00	57 028,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	604 421,15	-21 730,00	582 691,15
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	26 443,00	-1 220,00	25 223,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	416 548,29	-16 950,00	399 598,29
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	78 174,86	-3 110,00	75 064,86
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 401,85	-450,00	8 951,85
	80104		Przedszkola	1 033 069,00	48 550,00	1 081 619,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	29 610,00	1 220,00	30 830,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	621 380,47	39 650,00	661 030,47
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	117 634,36	7 000,00	124 634,36
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 543,17	680,00	11 223,17
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	416 208,00	30,00	416 238,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 918,00	30,00	1 948,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	48 974,04	14 562,60	63 536,64
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	484,89	144,18	629,07
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	48 489,15	14 418,42	62 907,57
851			Ochrona zdrowia	270 164,71	0,00	270 164,71
	85195		Pozostała działalność	45 500,00	0,00	45 500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	26 900,08	-41,80	26 858,28
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 599,92	-7,15	4 592,77
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	30,36	30,36
		4190	Nagrody konkursowe	7 000,00	-6 000,00	1 000,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	6 000,00	10 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego	0,00	18,59	18,59

Razem:			36 159 074,00	14 562,60	36 173 636,60
---------------	--	--	----------------------	------------------	----------------------

Informacja uzupełniająca

Plan wydatków budżetu Gminy Osie na 2021 rok po wprowadzeniu zmian przedstawia się następująco:	
Plan wydatków ogółem	36 173 636,60
I. Wydatki bieżące	28 366 868,10
z tego:	
1. Wydatki jednostek budżetowych	18 367 391,51
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11 518 881,97
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	6 848 509,54
2. Dotacje na zadania bieżące	1 320 200,00
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	8 304 303,14
4. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	284 973,45
5. Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00
6. Obsługa długu publicznego	90 000,00
II. Wydatki majątkowe	7 806 768,50
z tego:	
1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne	7 806 768,50
w tym:	
- na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 110 956,82

**PLAN FINANSOWANIA ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ
ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE OSIE NA 2021 ROK****I. DOCHODY**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	144 000,39
	01095		Pozostała działalność	144 000,39
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	144 000,39
750			Administracja publiczna	80 682,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	73 000,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	73 000,00
	75056		Spis powszechny i inne	7 682,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 682,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 758,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 758,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 758,00
801			Oświata i wychowanie	63 536,64
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	63 536,64
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	63 536,64
852			Pomoc społeczna	37 301,29
	85215		Dodatki mieszkaniowe	888,29
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	888,29
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	36 413,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	36 413,00
855			Rodzina	7 574 354,73
	85501		Świadczenie wychowawcze	5 087 900,00
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	5 087 900,00

85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 465 400,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 465 400,00
85503		Karta Dużej Rodziny	94,73
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	94,73
85504		Wspieranie rodziny	716,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	716,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	20 244,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	20 244,00

Razem: **7 901 633,05**

II. WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	144 000,39
	01095		Pozostała działalność	144 000,39
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 270,45
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	217,25
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	31,13
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43,21
		4300	Zakup usług pozostałych	1 261,50
		4430	Różne opłaty i składki	141 176,85
750			Administracja publiczna	80 682,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	73 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 916,99
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 250,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 091,56
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 288,25
		4300	Zakup usług pozostałych	6 973,20
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	480,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
	75056		Spis powszechny i inne	7 682,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 117,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	485,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	80,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 758,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 758,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	960,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	164,16
		4300	Zakup usług pozostałych	465,84
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	168,00
801			Oświata i wychowanie	63 536,64
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	63 536,64

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	629,07
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	62 907,57
852			Pomoc społeczna	37 301,29
	85215		Dodatki mieszkaniowe	888,29
		3110	Świadczenia społeczne	870,14
		4300	Zakup usług pozostałych	18,15
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	36 413,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 807,00
		4300	Zakup usług pozostałych	16 606,00
855			Rodzina	7 574 354,73
	85501		Świadczenie wychowawcze	5 087 900,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	450,00
		3110	Świadczenia społeczne	5 044 653,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	28 314,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 068,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 854,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	539,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 721,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 551,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	550,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 465 400,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	450,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 257 770,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 760,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 712,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	147 374,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 639,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	821,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	300,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 551,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	623,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	94,73
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	64,73
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	30,00
	85504		Wspieranie rodziny	716,00
		3110	Świadczenia społeczne	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	716,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	20 244,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	20 244,00
Razem:				7 901 633,05