

**ZARZĄDZENIE NR 213/21**  
**WÓJTA GMINY OSIE**

z dnia 14 września 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, poz. 1236 i poz. 1535) 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 33.807.155,10 zł**

1) dochody bieżące 29.436.473,41 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 - 305.960,68 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 289.164,00 zł

w tym dochody bieżące - 289.164,00 zł

**2. Dochody budżetu po zmianach wynoszą 34.096.319,10 zł**

1) dochody bieżące 29.725.637,41 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 - 305.960,68 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 36.287.155,10 zł**

1) wydatki bieżące 28.480.386,60 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 - 318.576,17 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 17.660,88 zł

w tym: wydatki bieżące - 17.660,88 zł

Zwiększyć wydatki budżetu o kwotę 306.824,88 zł

w tym: wydatki bieżące - 306.824,88 zł

**2. Wydatki budżetu po zmianach wynoszą 36.576.319,10 zł**

1) wydatki bieżące 28.769.550,60 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 - 318.576,17 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 - 8.203.827,05 zł,
- wydatki - 8.203.827,05 zł.

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

Wójt Gminy Osie

**Michał Grabski**

## UZASADNIENIE

### **Dział 750 – Administracja publiczna**

#### **Rozdział 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego**

W celu zabezpieczenia środków na wszystkie wydatki realizowane przez administrację zwiększa się plan wydatków na ten cel o kwotę 5.000,00 zł (środki z rezerwy ogólnej).

### **Dział 758 – Różne rozliczenia**

#### **Rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe**

W dziale 758 - Różne rozliczenia, rozdziale 75818 - Rezerwy ogólne i celowe zmniejsza się poziom rezerwy ogólnej o kwotę 15.000,00 zł. Środki te przenosi się do rozdziału 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 5.000,00 zł w celu zabezpieczenia środków na niezbędne wydatki bieżące oraz do rozdziału 85195 - Pozostała działalność - środki na sfinansowanie wydatków związanych z prowadzeniem promocji szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2 w kwocie 10.000,00 zł.

### **Dział 801 – Oświata i wychowanie**

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

Po uprzedniej weryfikacji zapotrzebowania na zakup podręczników dla uczniów dokonuje się zmiany w planie wydatków pomiędzy jednostkami, tj. Szkołą Podstawową w Wierzchach a Szkołą Podstawową w Osiu na łączną kwotę 245,98 zł.

Po dokonaniu zmian na ten cel plan wydatków przedstawia się następująco dla:

- 1) Szkoły Podstawowej w Osiu ustala się następujący limit wydatków: § 4210 – 577,30 zł, § 4240 – 57.729,87 zł,
- 2) Szkoły Podstawowej w Wierzchach ustala się następujący limit wydatków: § 4210 – 51,77 zł, § 4240 – 5.177,70 zł.

### **Dział 851 – Ochrona zdrowia**

#### **Rozdział 85195 – Pozostała działalność**

W celu zabezpieczenia prawidłowej wielkości środków na sfinansowanie wydatków związanych z prowadzeniem promocji szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2 przenosi się między paragrafami kwotę 2.414,90 zł. Dodatkowo na sfinansowanie wydatków związanych z

prowadzeniem promocji szczepień przenosi się ze środków z rezerwy ogólnej rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe kwotę 10.000,00 zł.

## **Dział 855 – Rodzina**

### **Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko–Pomorskiego z dnia 13 września 2021 r. Nr WFB.I.3120.3.62.2021 dokonuje się zwiększenia planu dochodów i wydatków o kwotę 289.164,00 zł z przeznaczeniem na wypłacanie świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego oraz na wypłatę jednorazowego świadczenia w wysokości 4.000,00 zł wraz z kosztami obsługi, zgodnie z ustawą z dnia 4 listopada 2016 r. o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”.

**Załącznik Nr 1**do Zarządzenia Nr 213/21 Wójta Gminy Osie  
z dnia 14 września 2021 r.

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

<b>Zmiany w planie dochodów budżetu Gminy Osie na 2021 r.</b>						
<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>7 600 074,73</b>	<b>289 164,00</b>	<b>7 889 238,73</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 488 800,00	289 164,00	2 777 964,00
		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	289 164,00	2 754 564,00
<b>Razem:</b>				<b>33 807 155,10</b>	<b>289 164,00</b>	<b>34 096 319,10</b>

## Załącznik Nr 2

do Zarządzenia Nr 213/21 Wójta Gminy Osie  
z dnia 14 września 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
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>2 640 046,23</b>	<b>5 000,00</b>	<b>2 645 046,23</b>
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	53 000,00	5 000,00	58 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	2 000,00	22 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	26 000,00	3 000,00	29 000,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>279 800,00</b>	<b>-15 000,00</b>	<b>264 800,00</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	279 800,00	-15 000,00	264 800,00
		4810	Rezerwy	279 800,00	-15 000,00	264 800,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>10 182 176,64</b>	<b>0,00</b>	<b>10 182 176,64</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	63 536,64	0,00	63 536,64
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	629,07	0,00	629,07
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	62 907,57	0,00	62 907,57
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>290 164,71</b>	<b>10 000,00</b>	<b>300 164,71</b>
	85195		Pozostała działalność	45 500,00	10 000,00	55 500,00
		4190	Nagrody konkursowe	1 000,00	-1 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	12 414,90	22 414,90
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	-1 414,90	1 585,10
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>7 773 039,73</b>	<b>289 164,00</b>	<b>8 062 203,73</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 540 888,00	289 164,00	2 830 052,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 251 570,00	260 000,00	2 511 570,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	95 196,00	7 300,00	102 496,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	163 995,00	21 000,00	184 995,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	900,00	241,00	1 141,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 811,00	500,00	2 311,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	900,00	123,00	1 023,00
<b>Razem:</b>				<b>36 287 155,10</b>	<b>289 164,00</b>	<b>36 576 319,10</b>

Informacja uzupełniająca

<b>Plan wydatków budżetu Gminy Osie na 2021 rok po wprowadzeniu zmian przedstawia się następująco:</b>	
<b>Plan wydatków ogółem</b>	<b>36 576 319,10</b>
<b>I. Wydatki bieżące</b>	<b>28 769 550,60</b>
z tego:	
1. Wydatki jednostek budżetowych	18 482 671,29
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11 526 547,62
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	6 956 123,67
2. Dotacje na zadania bieżące	1 320 200,00
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	8 558 103,14
4. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	318 576,17
5. Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00
6. Obsługa długu publicznego	90 000,00
<b>II. Wydatki majątkowe</b>	<b>7 806 768,50</b>
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
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>144 000,39</b>
	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
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>80 682,00</b>
	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
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 758,00</b>
	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
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>63 536,64</b>
	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
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>50 211,29</b>
	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	49 323,00
		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	49 323,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>7 863 638,73</b>
	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	2 754 564,00
	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	2 754 564,00
85503		Karta Dużej Rodziny	214,73
	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	214,73
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

<b>Razem:</b>	<b>8 203 827,05</b>
---------------	---------------------

## II. WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>144 000,39</b>
	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
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>80 682,00</b>
	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
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 758,00</b>
	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
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>63 536,64</b>
	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

<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>50 211,29</b>
	85215		Dodatki mieszkaniowe	888,29
		3110	Świadczenia społeczne	870,14
		4300	Zakup usług pozostałych	18,15
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	49 323,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	29 863,00
		4300	Zakup usług pozostałych	19 460,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>7 863 638,73</b>
	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	2 754 564,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	450,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 511 570,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	56 060,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 712,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	174 574,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 639,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	641,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 321,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	423,00
		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	214,73
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	94,73
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	120,00
	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
<b>Razem:</b>				<b>8 203 827,05</b>