

**ZARZĄDZENIE NR 323/22**  
**WÓJTA GMINY OSIE**

z dnia 30 listopada 2022 r.

**w sprawie dokonania zmian w budżecie Gminy Osie na 2022 r.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 i 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559, poz. 583, poz. 1005, poz. 1079 i poz. 1561), art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1725, poz. 1747, poz. 1768 i poz. 1964) i art. 98 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 583, poz. 682, poz. 683, poz. 684, poz. 830, poz. 930, poz. 1002, poz. 1087, poz. 1383, poz. 1561, poz. 1692, poz. 1733 i poz. 2185) oraz § 14 pkt 2 Uchwały Nr XXVI/200/21 Rady Gminy Osie z dnia 28 grudnia 2021 r. zarządzam, co następuje:

**§ 1. 1. Dochody budżetu przed zmianami wynoszą 41.331.155,61 zł**

1) dochody bieżące 38.861.528,93 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 - 281.318,85 zł

2) dochody majątkowe 2.469.626,68 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 - 340.507,34 zł

Zwiększyć dochody budżetu o kwotę 100.000,00 zł  
w tym dochody bieżące - 100.000,00 zł

**2. Dochody budżetu po zmianach wynoszą 41.431.155,61 zł**

1) dochody bieżące 38.961.528,93 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 - 281.318,85 zł

2) dochody majątkowe 2.469.626,68 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 - 340.507,34 zł

Zmiany określa załącznik Nr 1.

**§ 2. 1. Wydatki budżetu przed zmianami wynoszą 43.261.155,61 zł**

1) wydatki bieżące 36.795.975,77 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 - 211.994,80 zł

2) wydatki majątkowe 6.465.179,84 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 - 363.846,84 zł

Zwiększyć wydatki budżetu o kwotę 104.000,00 zł  
w tym: wydatki bieżące - 104.000,00 zł

Zmniejszyć wydatki budżetu o kwotę 4.000,00 zł  
w tym: wydatki bieżące - 4.000,00 zł

2. Wydatki budżetu po zmianach wynoszą **43.361.155,61 zł**

1) wydatki bieżące 36.895.975,77 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 - 211.994,80 zł

2) wydatki majątkowe 6.465.179,84 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 - 363.846,84 zł  
Zmiany określa załącznik Nr 2.

3. Deficyt budżetu po zmianach na 2022 rok wynosi – 1.930.000,00 zł. Źródłem pokrycia deficytu będzie kredyt bankowy w kwocie 1.130.000,00 zł oraz niewykorzystane środki pieniężne na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę w kwocie 300.000,00 zł oraz niewykorzystane środki pieniężne z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 500.000,00 zł.

§ 3. Dokonuje się zmian w Planie finansowym środków pochodzących z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy na 2022 r. - zgodnie z Załącznikiem Nr 13.

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

Wójt Gminy Osie

**Michał Grabski**

## **UZASADNIENIE**

### **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

#### **Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

W celu zabezpieczenia środków na zakup usług związanych z gospodarką gruntami i nieruchomościami zwiększa się plan wydatków na ten cel o kwotę 1.000,00 zł (środki z rezerwy ogólnej).

### **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

#### **Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne**

W rozdziale 75412 - Ochotnicze straże pożarne w celu zabezpieczenia środków na zakup usług zdrowotnych dokonuje się przeniesienia między paragrafami kwoty 3.000,00 zł.

#### **Rozdział 75495 – Pozostała działalność**

W tym rozdziale zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 100.000,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń pieniężnych, pomoc przyznawana na podstawie art. 13 ust. 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 583 ze zm.) - stawka 40,00 zł za osobę dziennie.

### **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 1.000,00 zł, środki te przenosi się do działu 700 Gospodarka mieszkaniowa w celu zabezpieczenia środków na niezbędne wydatki bieżące.

**Załącznik Nr 1**do Zarządzenia Nr 323/22 Wójta Gminy Osie  
z dnia 30 listopada 2022 r.

Wprowadzający zmiany w załączniku Nr 1 do budżetu Gminy Osie na 2022 r.

**Zmiany w planie dochodów budżetu Gminy Osie na 2022 r.**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>1 773 682,18</b>	<b>100 000,00</b>	<b>1 873 682,18</b>
	75495		Pozostała działalność	1 743 082,18	100 000,00	1 843 082,18
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 693 082,18	100 000,00	1 793 082,18
<b>Razem:</b>				<b>41 331 155,61</b>	<b>100 000,00</b>	<b>41 431 155,61</b>

**Załącznik Nr 2**do Zarządzenia Nr 323/22 Wójta Gminy Osie  
z dnia 30 listopada 2022 r.

Wprowadzający zmiany w załączniku Nr 2 do budżetu Gminy Osie na 2022 r.

<b>Zmiany w planie wydatków budżetu Gminy Osie na 2022 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>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>46 372,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>47 372,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	21 822,00	1 000,00	22 822,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	1 000,00	11 000,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>5 875 407,25</b>	<b>100 000,00</b>	<b>5 975 407,25</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	3 612 440,71	0,00	3 612 440,71
		4280	Zakup usług zdrowotnych	20 000,00	3 000,00	23 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	27 000,00	-3 000,00	24 000,00
	75495		Pozostała działalność	1 988 221,54	100 000,00	2 088 221,54
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	480 000,00	100 000,00	580 000,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>128 628,00</b>	<b>-1 000,00</b>	<b>127 628,00</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	128 628,00	-1 000,00	127 628,00
		4810	Rezerwy	128 628,00	-1 000,00	127 628,00
<b>Razem:</b>				<b>43 261 155,61</b>	<b>100 000,00</b>	<b>43 361 155,61</b>

Informacja uzupełniająca

<b>Plan wydatków budżetu Gminy Osie na 2022 rok po wprowadzeniu zmian przedstawia się następująco:</b>	
<b>Plan wydatków ogółem</b>	<b>43 361 155,61</b>
<b>I. Wydatki bieżące</b>	<b>36 895 975,77</b>
z tego:	
1. Wydatki jednostek budżetowych	23 879 315,95
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 574 767,46
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	11 304 548,49
2. Dotacje na zadania bieżące	1 505 310,00
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	11 219 355,02
4. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	211 994,80
5. Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00
6. Obsługa długu publicznego	80 000,00
<b>II. Wydatki majątkowe</b>	<b>6 465 179,84</b>
z tego:	
1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne	6 465 179,84
w tym:	
- na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	363 846,84

**PLAN FINANSOWY ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z FUNDUSZU POMOCY  
DLA OBYWATELI UKRAINY NA 2022 ROK****I. DOCHODY**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>15 626,04</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	15 626,04
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	15 626,04
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>1 793 082,18</b>
	75495		Pozostała działalność	1 793 082,18
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 793 082,18
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>132 245,00</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	132 245,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	132 245,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>3 024,00</b>
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	1 456,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 456,00
	85295		Pozostała działalność	1 568,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 568,00
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>83 232,00</b>
	85395		Pozostała działalność	83 232,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	83 232,00
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>5 000,00</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	5 000,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	5 000,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>11 485,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	11 485,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	11 485,00
<b>Razem:</b>				<b>2 043 694,22</b>

## II. WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>15 626,04</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	15 626,04
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	703,92
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	12 535,15
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 386,97
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>1 793 082,18</b>
	75495		Pozostała działalność	1 793 082,18
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy	580 000,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 306,18
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	1 210 080,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 448,36
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	247,64
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>132 245,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	120 624,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	1 374,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	38 138,07
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	3 218,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 334,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	61 036,47
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9 729,46
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	2 794,00
	80104		Przedszkola	11 073,50
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	11 073,50
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	547,50
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	547,50
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>3 024,00</b>
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	1 456,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy	1 456,00
	85295		Pozostała działalność	1 568,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy	1 438,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	130,00
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>83 232,00</b>
	85395		Pozostała działalność	83 232,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy	81 600,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 369,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	263,00
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>5 000,00</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	5 000,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	5 000,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>11 485,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	11 485,00



	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy	9 399,00
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	335,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 751,00

<b>Razem:</b>			<b>2 043 694,22</b>
---------------	--	--	---------------------