

**ZARZĄDZENIE NR 337/23**  
**WÓJTA GMINY OSIE**

z dnia 27 stycznia 2023 r.

**w sprawie dokonania zmian w budżecie Gminy Osie na 2023 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, 583, 1005, 1079 i 1561), art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414) 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 2023 r. poz. 103) oraz § 16 ust. 1 pkt 2 i ust. 2 pkt 1 Uchwały Nr XXXV/271/22 Rady Gminy Osie z dnia 28 grudnia 2022 r. zarządzam, co następuje:

**§ 1. 1. Dochody budżetu przed zmianami wynoszą 39.277.313,57 zł**

1) dochody bieżące 27.391.204,54 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 - 7.354,54 zł

2) dochody majątkowe 11.886.109,03 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 - 975.009,03 zł

Zwiększyć dochody budżetu o kwotę 2.559,46 zł

w tym dochody bieżące - 2.559,46 zł

**2. Dochody budżetu po zmianach wynoszą 39.279.873,03 zł**

1) dochody bieżące 27.393.764,00 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 - 7.354,54 zł

2) dochody majątkowe 11.886.109,03 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 - 975.009,03 zł

Zmiany określa załącznik Nr 1.

**§ 2. 1. Wydatki budżetu przed zmianami wynoszą 41.762.313,57 zł**

1) wydatki bieżące 27.280.693,10 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 - 15.892,26 zł

2) wydatki majątkowe 14.481.620,47 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 - 297.959,47 zł

Zmniejszyć wydatki budżetu o kwotę 5.900,00 zł

w tym: wydatki bieżące - 5.900,00 zł

Zwiększyć wydatki budżetu o kwotę 8.459,46 zł

w tym: wydatki bieżące - 8.459,46 zł

**2. Wydatki budżetu po zmianach wynoszą 41.764.873,03 zł**

1) wydatki bieżące 27.283.252,56 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 - 15.892,26 zł

2) wydatki majątkowe 14.481.620,47 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 - 297.959,47 zł

Zmiany określa załącznik Nr 2.

3. Deficyt budżetu po zmianach na 2023 rok wynosi – 2.485.000,00 zł. Źródłem pokrycia deficytu będzie kredyt bankowy w kwocie 2.485.000,00 zł.

§ 3. Dokonuje się zmian w Planie finansowania zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie Osie na 2023 r. - zgodnie z Załącznikiem Nr 5.

§ 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 75011 - Urzędy wojewódzkie**

W rozdziale 75011 - Urzędy wojewódzkie zwiększa się plan dochodów i wydatków o:

1) kwotę 128,06 zł za nadanie numeru PESEL na wniosek w związku z konfliktem na Ukrainie w urzędzie - pomoc przyznawana na podstawie art. 4 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103),

2) kwotę 278,40 zł za wykonanie zdjęcia osobie ubiegającej się o nadanie numeru PESEL w związku z konfliktem na Ukrainie - pomoc przyznawana na podstawie art. 5 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103).

Dodatkowo dokonuje się zmiany w planie wydatków przenosząc między paragrafami kwotę 0,01 zł za potwierdzenie tożsamości obywateli Ukrainy i wprowadzenie danych do rejestru danych kontaktów na wniosek - pomoc przyznawana na podstawie art. 9 ust. 1a i 1b ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103).

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

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

W tym rozdziale zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 304,00 zł z przeznaczeniem na koszty obsługi, 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 2023 r. poz. 103) - stawka 40,00 zł za osobę dziennie.

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

#### **Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe**

#### **Rozdział 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych**

#### **Rozdział 80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne**

**Rozdział 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**

**Rozdział 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych**

Na wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej w Osiu, w celu prawidłowego klasyfikowania ponoszonych wydatków związanych z wypłatą dodatkowego wynagrodzenia rocznego zgodnie z dokonany naliczeniem dokonuje się przeniesienia między rozdziałami i paragrafami na kwotę 700,00 zł.

Na wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej w Wierzach, w celu zabezpieczenia środków na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego zgodnie z dokonanym naliczeniem dokonuje się przeniesienia między rozdziałami i paragrafami kwoty 5.200,00 zł.

### **Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

#### **Rozdział 85395 - Pozostała działalność**

W tym rozdziale zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 1.224,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę jednorazowego świadczenia pieniężnego w wysokości 300,00 zł na osobę, pomoc przyznawana na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103).

### **Dział 855 – Rodzina**

#### **Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny**

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 18 stycznia 2023 r. Nr WFB.I.3120.3.3.2023 zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 369,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny.

#### **Rozdział 85595 - Pozostała działalność**

W tym rozdziale zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 256,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń rodzinnych oraz koszty obsługi, pomoc przyznawana na podstawie art. 26 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103).

## Załącznik Nr 1

do Zarządzenia Nr 337/23 Wójta Gminy Osie  
z dnia 27 stycznia 2023 r.

Wprowadzający zmiany w załączniku Nr 1 do budżetu Gminy Osie na 2023 r.

Zmiany w planie dochodów budżetu Gminy Osie na 2023 r.						
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>86 618,24</b>	<b>406,46</b>	<b>87 024,70</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	85 913,24	406,46	86 319,70
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	13,24	406,46	419,70
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>243 000,00</b>	<b>304,00</b>	<b>243 304,00</b>
	75495		Pozostała działalność	243 000,00	304,00	243 304,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	243 000,00	304,00	243 304,00
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>0,00</b>	<b>1 224,00</b>	<b>1 224,00</b>
	85395		Pozostała działalność	0,00	1 224,00	1 224,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	1 224,00	1 224,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>2 814 574,00</b>	<b>625,00</b>	<b>2 815 199,00</b>
	85503		Karta Dużej Rodziny	200,00	369,00	569,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	200,00	369,00	569,00
	85595		Pozostała działalność	0,00	256,00	256,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	256,00	256,00
<b>Razem:</b>				<b>39 277 313,57</b>	<b>2 559,46</b>	<b>39 279 873,03</b>

## Załącznik Nr 2

do Zarządzenia Nr 337/23 Wójta Gminy Osie  
z dnia 27 stycznia 2023 r.

Wprowadzający zmiany w załączniku Nr 2 do budżetu Gminy Osie na 2023 r.

Zmiany w planie wydatków budżetu Gminy Osie na 2023 r.						
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>3 210 298,66</b>	<b>406,46</b>	<b>3 210 705,12</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	85 913,24	406,46	86 319,70
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	11,31	341,45	352,76
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1,93	65,01	66,94
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>4 290 658,55</b>	<b>304,00</b>	<b>4 290 962,55</b>
	75495		Pozostała działalność	298 000,00	304,00	298 304,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	259,61	259,61
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	44,39	44,39
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>11 925 122,03</b>	<b>0,00</b>	<b>11 925 122,03</b>
	80101		Szkoły podstawowe	7 964 157,00	2 200,00	7 966 357,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	64 641,00	-800,00	63 841,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	302 176,00	3 000,00	305 176,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	630 446,00	-4 100,00	626 346,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	33 435,00	-4 100,00	29 335,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	465 715,00	700,00	466 415,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 200,00	700,00	10 900,00
	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	21 786,00	-1 000,00	20 786,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	1 715,00	-1 000,00	715,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	561 804,00	2 200,00	564 004,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 959,00	100,00	5 059,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	22 824,00	2 100,00	24 924,00
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>4 000,00</b>	<b>1 224,00</b>	<b>5 224,00</b>
	85395		Pozostała działalność	4 000,00	1 224,00	5 224,00

		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	1 200,00	1 200,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	24,00	24,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>5 109 631,00</b>	<b>625,00</b>	<b>5 110 256,00</b>
	85503		Karta Dużej Rodziny	200,00	369,00	569,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	369,00	569,00
	85595		Pozostała działalność	0,00	256,00	256,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	248,00	248,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	8,00	8,00
<b>Razem:</b>				<b>41 762 313,57</b>	<b>2 559,46</b>	<b>41 764 873,03</b>

Informacja uzupełniająca

<b>Plan wydatków budżetu Gminy Osie na 2023 rok po wprowadzeniu zmian przedstawia się następująco:</b>	
<b>Plan wydatków ogółem</b>	<b>41 764 873,03</b>
<b>I. Wydatki bieżące</b>	<b>27 283 252,56</b>
z tego:	
1. Wydatki jednostek budżetowych	22 008 163,30
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 835 578,57
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	9 172 584,73
2. Dotacje na zadania bieżące	1 693 180,00
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 486 017,00
4. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	15 892,26
5. Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00
6. Obsługa długu publicznego	80 000,00
<b>II. Wydatki majątkowe</b>	<b>14 481 620,47</b>
z tego:	
1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne	14 481 620,47
w tym:	
- na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	297 959,47



do Zarządzenia Nr 337/23 Wójta Gminy Osie  
z dnia 27 stycznia 2023 r.

Wprowadzający zmiany w załączniku Nr 5 do budżetu Gminy Osie na 2023 r.

**PLAN FINANSOWANIA ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ  
ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE OSIE NA 2023 ROK**

**I. DOCHODY**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>85 900,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	85 900,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	85 900,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 752,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 752,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 752,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>45 500,00</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	45 500,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	45 500,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>2 749 569,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 721 500,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 721 500,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	569,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	569,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	27 500,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	27 500,00
<b>Razem:</b>				<b>2 882 721,00</b>

**II. WYDATKI**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>85 900,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	85 900,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	57 509,46
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 539,59
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 610,39
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	466,13
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 843,69

		4300	Zakup usług pozostałych	8 930,74
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 752,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 752,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 089,84
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	186,36
		4300	Zakup usług pozostałych	475,80
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>45 500,00</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	45 500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	29 500,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>2 749 569,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 721 500,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 417 546,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	51 434,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 688,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	239 880,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 972,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	340,00
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	340,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	130,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 663,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 207,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	569,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	569,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	27 500,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	27 500,00
<b>Razem:</b>				<b>2 882 721,00</b>