

**ZARZĄDZENIE NR 349/23**  
**WÓJTA GMINY OSIE**

z dnia 23 lutego 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 2023 r. poz. 40), 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 i 185) 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 39.280.446,93 zł**

1) dochody bieżące 27.394.337,90 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 23.963,00 zł  
w tym dochody bieżące - 23.963,00 zł

**2. Dochody budżetu po zmianach wynoszą 39.304.409,93 zł**

1) dochody bieżące 27.418.300,90 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 41.765.446,93 zł**

1) wydatki bieżące 27.283.826,46 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 969,26 zł

w tym: wydatki bieżące - 969,26 zł

Zwiększyć wydatki budżetu o kwotę 24.932,26 zł

w tym: wydatki bieżące - 24.932,26 zł

**2. Wydatki budżetu po zmianach wynoszą 41.789.409,93 zł**

1) wydatki bieżące 27.307.789,46 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

### DOCHODY

#### Dział 758 – Różne rozliczenia

##### Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

W tym rozdziale wprowadza się do planu dochodów środki przekazane przez Ministerstwo Finansów na wsparcie realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 6 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 ze zm.) w kwocie 23.963,00 zł.

### WYDATKI

#### Dział 750 – Administracja publiczna

##### Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie

W rozdziale 75011 - Urzędy wojewódzkie dokonuje się przeniesienia między paragrafami o kwotę 969,26 zł dotacji celowej przeznaczonych na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

#### Dział 801 – Oświata i wychowanie

##### Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

##### Rozdział 80104 - Przedszkola

##### Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół

Wprowadza się do planu wydatków środki przekazane przez Ministerstwo Finansów na wsparcie realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 6 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 ze zm.) w kwocie 23.963,00 zł. Dla Szkoły Podstawowej w Osiu na kwotę 18.970,00 zł, Szkoły Podstawowej w Wierzchach - 3.163,00 zł, Przedszkola Publicznego w Osiu - 1.580,00 zł i Urzędu Gminy Osie - 250,00 zł.

**Załącznik Nr 1**

do Zarządzenia Nr 349/23 Wójta Gminy Osie  
z dnia 23 lutego 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.**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>18 463 271,00</b>	<b>23 963,00</b>	<b>18 487 234,00</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	23 963,00	23 963,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	23 963,00	23 963,00

<b>Razem:</b>				<b>39 280 446,93</b>	<b>23 963,00</b>	<b>39 304 409,93</b>
---------------	--	--	--	----------------------	------------------	----------------------

**Załącznik Nr 2**do Zarządzenia Nr 349/23 Wójta Gminy Osie  
z dnia 23 lutego 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.**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>3 210 706,02</b>	<b>0,00</b>	<b>3 210 706,02</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	86 320,60	0,00	86 320,60
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 843,69	-969,26	1 874,43
		4300	Zakup usług pozostałych	8 930,74	969,26	9 900,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>11 925 122,03</b>	<b>23 963,00</b>	<b>11 949 085,03</b>
	80101		Szkoły podstawowe	7 966 357,00	22 133,00	7 988 490,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	7 054,28	7 054,28
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	13 563,03	13 563,03
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 515,69	1 515,69
	80104		Przedszkola	1 561 938,00	1 580,00	1 563 518,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 580,00	1 580,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	550 000,00	250,00	550 250,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	250,00	250,00
<b>Razem:</b>				<b>41 765 446,93</b>	<b>23 963,00</b>	<b>41 789 409,93</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>41 789 409,93</b>
<b>I. Wydatki bieżące</b>	<b>27 307 789,46</b>
z tego:	
1. Wydatki jednostek budżetowych	22 032 144,20
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 850 658,19
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	9 181 486,01
2. Dotacje na zadania bieżące	1 693 180,00
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 486 573,00
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 349/23 Wójta Gminy Osie  
z dnia 23 lutego 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	1 874,43
		4300	Zakup usług pozostałych	9 900,00
		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	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>