

ZARZĄDZENIE NR 359/23
WÓJTA GMINY OSIE

z dnia 26 kwietnia 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 i 572), 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, z 2023 r. poz. 412, 497 i 658) 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 40.187.438,30 zł

1) dochody bieżące 28.232.952,27 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 11.954.486,03 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 - 943.386,03 zł

Zwiększyć dochody budżetu o kwotę 42.407,00 zł

w tym dochody bieżące - 42.407,00 zł

2. Dochody budżetu po zmianach wynoszą 40.229.845,30 zł

1) dochody bieżące 28.275.359,27 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 11.954.486,03 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 - 943.386,03 zł

Zmiany określa załącznik Nr 1.

§ 2. 1. Wydatki budżetu przed zmianami wynoszą 43.597.438,30 zł

1) wydatki bieżące 28.142.440,83 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 - 38.557,58 zł

2) wydatki majątkowe 15.454.997,47 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 - 266.336,47 zł

Zmniejszyć wydatki budżetu o kwotę 4.000,00 zł

w tym: wydatki bieżące - 4.000,00 zł

Zwiększyć wydatki budżetu o kwotę 46.407,00 zł

w tym: wydatki bieżące - 46.407,00 zł

2. Wydatki budżetu po zmianach wynoszą 43.639.845,30 zł

1) wydatki bieżące 28.184.847,83 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 - 38.557,58 zł

2) wydatki majątkowe 15.454.997,47 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 - 266.336,47 zł

Zmiany określa załącznik Nr 2.

3. Deficyt budżetu po zmianach na 2023 rok wynosi – 3.410.000,00 zł. Źródłem pokrycia deficytu będzie kredyt bankowy w kwocie 2.450.953,58 zł, przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (niewykorzystane środki pieniężne na program "Cyfrowa Gmina") w kwocie 22.665,32 zł, przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (niewykorzystane środki pieniężne na Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych) w kwocie 126.381,10 zł oraz wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 810.000,00 zł.

§ 3. Dokonuje się zmian w Planie finansowym środków pochodzących z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy na 2023 r. - zgodnie z Załącznikiem Nr 14.

§ 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 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

W tym rozdziale, w celu zabezpieczenia prawidłowej wielkości środków na sfinansowanie zakupu energii realizowanych przez Urząd Gminy, dokonuje się zmiany w planie finansowym jednostki przenosząc między paragrafami kwotę 4.000,00 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

W tym rozdziale zwiększa się plan dochodów o 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 42.407,00 zł.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

Rozdział 80104 - Przedszkola

Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół

Dokonuje się zwiększenia planu wydatków o 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 42.407,00 zł. Dla Szkoły Podstawowej w Osiu o kwotę 37.882,00 zł, Szkoły Podstawowej w Wierzchach - 2.289,00 zł, Przedszkola Publicznego w Osiu - 1.986,00 zł i Urzędu Gminy Osie - 250,00 zł.

Załącznik Nr 1

do Zarządzenia Nr 359/23 Wójta Gminy Osie
z dnia 26 kwietnia 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
758			Różne rozliczenia	18 561 998,00	42 407,00	18 604 405,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	98 808,00	42 407,00	141 215,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	98 808,00	42 407,00	141 215,00
Razem:				40 187 438,30	42 407,00	40 229 845,30

Załącznik Nr 2do Zarządzenia Nr 359/23 Wójta Gminy Osie
z dnia 26 kwietnia 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
750			Administracja publiczna	3 317 426,69	0,00	3 317 426,69
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 813 889,24	0,00	2 813 889,24
		4260	Zakup energii	27 000,00	4 000,00	31 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	27 024,09	-4 000,00	23 024,09
801			Oświata i wychowanie	12 043 929,63	42 407,00	12 086 336,63
	80101		Szkoły podstawowe	8 060 326,00	40 171,00	8 100 497,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	1 684,00	1 998,00	3 682,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	20 539,28	2 697,00	23 236,28
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	2 992,00	354,00	3 346,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 338,00	2 654,00	9 992,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	52 508,03	21 661,00	74 169,03
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 495,69	10 806,00	19 301,69
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	51,00	1,00	52,00
	80104		Przedszkola	1 586 388,15	1 986,00	1 588 374,15
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 450,00	1 986,00	6 436,00
	80113		Dowózienie uczniów do szkół	550 750,00	250,00	551 000,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	750,00	250,00	1 000,00
Razem:				43 597 438,30	42 407,00	43 639 845,30

Informacja uzupełniająca

Plan wydatków budżetu Gminy Osie na 2023 rok po wprowadzeniu zmian przedstawia się następująco:	
Plan wydatków ogółem	43 639 845,30
I. Wydatki bieżące	28 184 847,83
z tego:	
1. Wydatki jednostek budżetowych	22 402 074,25
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 005 152,54
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	9 396 921,71
2. Dotacje na zadania bieżące	1 743 180,00
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 921 036,00
4. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	38 557,58
5. Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00
6. Obsługa długu publicznego	80 000,00
II. Wydatki majątkowe	15 454 997,47
z tego:	
1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne	15 454 997,47
w tym:	
- na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	266 336,47

**PLAN FINANSOWY ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z FUNDUSZU POMOCY
DLA OBYWATELI UKRAINY NA 2023 ROK****I. DOCHODY**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	475,73
	75011		Urzędy wojewódzkie	475,73
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	475,73
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	378 784,00
	75495		Pozostała działalność	378 784,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	378 784,00
758			Różne rozliczenia	141 215,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	141 215,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	141 215,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 836,00
	85395		Pozostała działalność	1 836,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 836,00
855			Rodzina	1 530,00
	85595		Pozostała działalność	1 530,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 530,00

Razem: **523 840,73****II. WYDATKI**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	475,73
	75011		Urzędy wojewódzkie	475,73
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	400,74
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	74,99
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	378 784,00
	75495		Pozostała działalność	378 784,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy	135 000,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	243 000,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	669,51
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	114,49
801			Oświata i wychowanie	141 215,00
	80101		Szkoły podstawowe	133 779,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	3 682,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	23 236,28

	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	3 346,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9 992,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	74 169,03
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	19 301,69
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	52,00
	80104	Przedszkola	6 436,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 436,00
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	1 000,00
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	1 000,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 836,00
	85395	Pozostała działalność	1 836,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy	1 800,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	36,00
855		Rodzina	1 530,00
	85595	Pozostała działalność	1 530,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy	1 485,00
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	45,00
Razem:			523 840,73