

ZARZĄDZENIE NR 371/23
WÓJTA GMINY OSIE

z dnia 15 czerwca 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, 658 i 803) 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 41.684.869,52 zł

1) dochody bieżące 28.924.246,75 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 - 78.197,54 zł

2) dochody majątkowe 12.760.622,77 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 - 1.849.356,03 zł

Zwiększyć dochody budżetu o kwotę 100.864,00 zł

w tym dochody bieżące - 100.864,00 zł

2. Dochody budżetu po zmianach wynoszą 41.785.733,52 zł

1) dochody bieżące 29.025.110,75 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 - 78.197,54 zł

2) dochody majątkowe 12.760.622,77 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 - 1.849.356,03 zł

Zmiany określa załącznik Nr 1.

§ 2. 1. Wydatki budżetu przed zmianami wynoszą 45.094.869,52 zł

1) wydatki bieżące 29.160.685,31 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 - 109.400,58 zł

2) wydatki majątkowe 15.934.184,21 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 - 1.172.306,47 zł

Zmniejszyć wydatki budżetu o kwotę 5.000,00 zł

w tym: wydatki bieżące - 5.000,00 zł

Zwiększyć wydatki budżetu o kwotę 105.864,00 zł

w tym: wydatki bieżące - 105.864,00 zł

2. Wydatki budżetu po zmianach wynoszą 45.195.733,52 zł

1) wydatki bieżące 29.261.549,31 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 - 109.400,58 zł

2) wydatki majątkowe 15.934.184,21 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 - 1.172.306,47 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 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75495 – Pozostała działalność

W tym rozdziale dokonuje się zwiększenia planu dochodów i wydatków o kwotę:

- 100.000,00 zł z przeznaczeniem na zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy zakwaterowanym w obiektach zatwierdzonych przez Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego, 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 ze zm.),
- 208,00 zł z przeznaczeniem na koszty obsługi zadania związanego z wypłatą świadczeń pieniężnych, 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 ze zm.) - stawka 40,00 zł za osobę dziennie.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80104 - Przedszkola

Na wniosek Dyrektora Przedszkola Publicznego w Osiu, w planie wydatków w celu zabezpieczenia prawidłowej wielkości środków na zakup usług pozostałych dokonuje się przeniesienia między paragrafami na kwotę 5.000,00 zł.

Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdział 85395 - Pozostała działalność

W rozdziale 85395 - Pozostała działalność zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 306,00 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 ze zm.).

Dział 855 – Rodzina

Rozdział 85595 - Pozostała działalność

W tym rozdziale zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 350,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń rodzinnych oraz koszty obsługi, 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 ze zm.).

Załącznik Nr 1do Zarządzenia Nr 371/23 Wójta Gminy Osie
z dnia 15 czerwca 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
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	399 040,00	100 208,00	499 248,00
	75495		Pozostała działalność	399 040,00	100 208,00	499 248,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	399 040,00	100 208,00	499 248,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	343 026,00	306,00	343 332,00
	85395		Pozostała działalność	343 026,00	306,00	343 332,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 836,00	306,00	2 142,00
855			Rodzina	3 901 763,00	350,00	3 902 113,00
	85595		Pozostała działalność	1 879,00	350,00	2 229,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 879,00	350,00	2 229,00
Razem:				41 684 869,52	100 864,00	41 785 733,52

Załącznik Nr 2do Zarządzenia Nr 371/23 Wójta Gminy Osie
z dnia 15 czerwca 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
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5 201 698,55	100 208,00	5 301 906,55
	75495		Pozostała działalność	454 040,00	100 208,00	554 248,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	243 000,00	100 000,00	343 000,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	883,64	173,99	1 057,63
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	156,36	34,01	190,37
801			Oświata i wychowanie	12 197 249,63	0,00	12 197 249,63
	80104		Przedszkola	1 590 296,15	0,00	1 590 296,15
		4300	Zakup usług pozostałych	20 297,00	5 000,00	25 297,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	13 657,00	-5 000,00	8 657,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	347 026,00	306,00	347 332,00
	85395		Pozostała działalność	347 026,00	306,00	347 332,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	1 800,00	300,00	2 100,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	36,00	6,00	42,00
855			Rodzina	5 445 036,74	350,00	5 445 386,74
	85595		Pozostała działalność	1 879,00	350,00	2 229,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	1 824,00	340,00	2 164,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	55,00	10,00	65,00
Razem:				45 094 869,52	100 864,00	45 195 733,52

Informacja uzupełniająca

Plan wydatków budżetu Gminy Osie na 2023 rok po wprowadzeniu zmian przedstawia się następująco:	
Plan wydatków ogółem	45 195 733,52
I. Wydatki bieżące	29 261 549,31
z tego:	
1. Wydatki jednostek budżetowych	23 300 274,73
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 040 422,93
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	10 259 851,80
2. Dotacje na zadania bieżące	1 823 436,00
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 948 438,00
4. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	109 400,58
5. Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00
6. Obsługa długu publicznego	80 000,00
II. Wydatki majątkowe	15 934 184,21
z tego:	
1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne	15 934 184,21
w tym:	
- na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 172 306,47

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

I. DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	544,08
	75011		Urzędy wojewódzkie	544,08
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	544,08
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	499 248,00
	75495		Pozostała działalność	499 248,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	499 248,00
758			Różne rozliczenia	182 128,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	182 128,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	182 128,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 142,00
	85395		Pozostała działalność	2 142,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 142,00
855			Rodzina	2 229,00
	85595		Pozostała działalność	2 229,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 229,00

Razem: **686 291,08**

II. WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	544,08
	75011		Urzędy wojewódzkie	544,08
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	458,18
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	85,90
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	499 248,00
	75495		Pozostała działalność	499 248,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy	155 000,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	343 000,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 057,63
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	190,37
801			Oświata i wychowanie	182 128,00
	80101		Szkoły podstawowe	172 270,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	4 462,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	35 911,28

	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	4 104,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	12 565,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	92 443,03
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	22 719,69
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	65,00
	80104	Przedszkola	8 358,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 358,00
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	1 500,00
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	1 500,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 142,00
	85395	Pozostała działalność	2 142,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy	2 100,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	42,00
855		Rodzina	2 229,00
	85595	Pozostała działalność	2 229,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy	2 164,00
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	65,00
Razem:			686 291,08