

ZARZĄDZENIE NR 379/23
WÓJTA GMINY OSIE

z dnia 10 lipca 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, 803 i 1059) 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, 185, 547 i 1088) 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 42.240.552,50 zł

1) dochody bieżące 29.479.929,73 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 8.835,84 zł

w tym dochody bieżące - 8.835,84 zł

2. Dochody budżetu po zmianach wynoszą 42.249.388,34 zł

1) dochody bieżące 29.488.765,57 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 45.650.552,50 zł

1) wydatki bieżące 29.536.368,29 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 16.114.184,21 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 99.860,00 zł

w tym: wydatki bieżące - 99.860,00 zł

Zwiększyć wydatki budżetu o kwotę 108.695,84 zł

w tym: wydatki bieżące - 108.695,84 zł

2. Wydatki budżetu po zmianach wynoszą 45.659.388,34 zł

1) wydatki bieżące 29.545.204,13 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 16.114.184,21 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 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie

W tym rozdziale zwiększa się plan dochodów i wydatków o:

- 1) kwotę 18,68 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 ze zm.),
- 2) kwotę 37,35 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 ze zm.).

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75495 – Pozostała działalność

W rozdziale 75495 - Pozostała działalność zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 6.128,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń pieniężnych i na koszty obsługi zadania, 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 ze zm.) - stawka 40,00 zł za osobę dziennie.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

Rozdział 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

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

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Na wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej w Osiu, w celu zabezpieczenia środków na wynagrodzenia za prace wykonywane w ramach umowy cywilnej i zakup usług remontowych dokonuje się zmiany w planie finansowym jednostki przenosząc między rozdziałami i paragrafami na kwotę 99.300,00 zł.

Na wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej w Wierzchach, w celu zabezpieczenia środków na zakup pomocy dydaktycznych dla uczniów dokonuje się zmiany w planie finansowym jednostki przenosząc między rozdziałami i paragrafami na kwotę 560,00 zł.

Rozdział 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

W rozdziale 80153 - Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 2.651,81 zł z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe dla uczniów będących obywatelami Ukrainy w roku szkolnym 2023/2024, 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.). Dla Szkoły Podstawowej w Osiu ustala się następujący limit wydatków: § 4350 – 26,25 zł, § 4860 – 2.625,56 zł.

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 379/23 Wójta Gminy Osie
z dnia 10 lipca 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
750			Administracja publiczna	83 349,08	56,03	83 405,11
	75011		Urzędy wojewódzkie	82 644,08	56,03	82 700,11
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	544,08	56,03	600,11
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	499 248,00	6 128,00	505 376,00
	75495		Pozostała działalność	499 248,00	6 128,00	505 376,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	499 248,00	6 128,00	505 376,00
801			Oświata i wychowanie	730 236,43	2 651,81	732 888,24
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	56 371,43	2 651,81	59 023,24
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	2 651,81	2 651,81
Razem:				42 240 552,50	8 835,84	42 249 388,34

Załącznik Nr 2

do Zarządzenia Nr 379/23 Wójta Gminy Osie
z dnia 10 lipca 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	3 348 495,04	56,03	3 348 551,07
	75011		Urzędy wojewódzkie	82 644,08	56,03	82 700,11
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	458,18	47,85	506,03
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	85,90	8,18	94,08
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5 301 906,55	6 128,00	5 308 034,55
	75495		Pozostała działalność	554 248,00	6 128,00	560 376,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	155 000,00	6 000,00	161 000,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 057,63	107,07	1 164,70
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	190,37	20,93	211,30
801			Oświata i wychowanie	12 320 841,06	2 651,81	12 323 492,87
	80101		Szkoły podstawowe	8 177 384,00	7 900,00	8 185 284,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 251,00	7 500,00	22 751,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	562 646,00	-65 100,00	497 546,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	8 839,00	500,00	9 339,00
		4270	Zakup usług remontowych	74 280,00	85 000,00	159 280,00
		4300	Zakup usług pozostałych	253 883,00	-20 000,00	233 883,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	626 317,45	-500,00	625 817,45
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	7 300,00	-500,00	6 800,00
	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	20 814,00	-60,00	20 754,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	360,00	-60,00	300,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	563 643,00	660,00	564 303,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 249,00	500,00	1 749,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	44 654,00	-4 200,00	40 454,00

	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	586,00	60,00	646,00
	4270	Zakup usług remontowych	3 720,00	5 300,00	9 020,00
	4300	Zakup usług pozostałych	19 007,00	-1 000,00	18 007,00
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	56 371,43	2 651,81	59 023,24
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	26,25	26,25
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 625,56	2 625,56
80195		Pozostała działalność	98 317,00	-8 000,00	90 317,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 600,00	-8 000,00	11 600,00
	4270	Zakup usług remontowych	3 786,00	1 000,00	4 786,00
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	-1 000,00	11 000,00
Razem:			45 650 552,50	8 835,84	45 659 388,34

Informacja uzupełniająca

Plan wydatków budżetu Gminy Osie na 2023 rok po wprowadzeniu zmian przedstawia się następująco:	
Plan wydatków ogółem	45 659 388,34
I. Wydatki bieżące	29 545 204,13
z tego:	
1. Wydatki jednostek budżetowych	23 549 103,55
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 086 517,76
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	10 462 585,79
2. Dotacje na zadania bieżące	1 823 436,00
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 983 264,00
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	16 114 184,21
z tego:	
1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne	16 114 184,21
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	600,11
	75011		Urzędy wojewódzkie	600,11
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	600,11
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	505 376,00
	75495		Pozostała działalność	505 376,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	505 376,00
758			Różne rozliczenia	222 348,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	222 348,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	222 348,00
801			Oświata i wychowanie	2 651,81
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	2 651,81
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 651,81
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: 735 346,92**II. WYDATKI**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	600,11
	75011		Urzędy wojewódzkie	600,11
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	506,03
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	94,08
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	505 376,00
	75495		Pozostała działalność	505 376,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy	161 000,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	343 000,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 164,70
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	211,30

801			Oświata i wychowanie	224 999,81
	80101		Szkoły podstawowe	210 666,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	5 288,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	50 808,28
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	4 880,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	14 930,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	110 714,03
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	23 974,69
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	71,00
	80104		Przedszkola	9 682,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9 682,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	2 000,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	2 000,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	2 651,81
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	26,25
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	2 625,56
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:				735 346,92