

**ZARZĄDZENIE NR 403/23**  
**WÓJTA GMINY OSIE**

z dnia 29 września 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, 572, 1463 i 1688), art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429 i 1641) 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, 1088, 1234, 1641, 1672 i 1717) 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 44.197.737,30 zł**

1) dochody bieżące 31.435.381,53 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 - 82.137,50 zł

2) dochody majątkowe 12.762.355,77 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 466,63 zł

w tym dochody bieżące - 466,63 zł

**2. Dochody budżetu po zmianach wynoszą 44.198.203,93 zł**

1) dochody bieżące 31.435.848,16 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 - 82.137,50 zł

2) dochody majątkowe 12.762.355,77 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 46.907.737,30 zł**

1) wydatki bieżące 30.423.553,09 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 - 111.557,64 zł

2) wydatki majątkowe 16.484.184,21 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 56.000,00 zł

w tym: wydatki bieżące - 56.000,00 zł

Zwiększyć wydatki budżetu o kwotę 56.466,63 zł

w tym: wydatki bieżące - 56.466,63 zł

**2. Wydatki budżetu po zmianach wynoszą 46.908.203,93 zł**

1) wydatki bieżące 30.424.019,72 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 - 111.557,64 zł

2) wydatki majątkowe 16.484.184,21 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 – 2.710.000,00 zł. Źródłem pokrycia deficytu będzie kredyt bankowy w kwocie 1.750.953,58 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 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

Poprawia się błąd pisarski w Zarządzeniu Nr 401/23 Wójta Gminy Osie z dnia 27 września 2023 r. w sprawie dokonania zmian w budżecie Gminy Osie na 2023 r. w Załączniku Nr 8 odnośnie usunięcia Rozdziału 75619 - Wpływy z różnych rozliczeń.

### **Dział 750 – Administracja publiczna**

#### **Rozdział 75095 - Pozostała działalność**

W tym rozdziale, zwiększa się plan wydatków na zakup środków żywności oraz usług pozostałych o łączną kwotę 16.000,00 zł (środki z rezerwy ogólnej).

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

#### **Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne**

W rozdziale 75412 - Ochotnicze straże pożarne, zwiększa się plan wydatków na zakup energii oraz usług zdrowotnych o łączną kwotę 10.000,00 zł (środki z rezerwy ogólnej).

### **Dział 758 – Różne rozliczenia**

#### **Rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe**

W dziale 758 - Różne rozliczenia, rozdziale 75818 - Rezerwy ogólne i celowe zmniejsza się poziom rezerwy ogólnej o kwotę 53.000,00 zł. Środki te przenosi się do działu 750 - Administracja publiczna w kwocie 16.000,00 zł, działu 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - 10.000,00 zł oraz działu 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 27.000,00 zł w celu zabezpieczenia środków na niezbędne wydatki bieżące.

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

#### **Rozdział 80153 - Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych**

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 29 września 2023 r. Nr WFB.I.3120.3.91.2023 zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 466,63 zł dotacji celowej z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 69 ust. 2 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych.

Po zwiększeniu planu dotacji plan wydatków na ten cel przedstawia się następująco:

Dla Szkoły Podstawowej w Osiu ustala się następujący limit wydatków: § 4210 – 520,62 zł, § 4240 – 52.065,74 zł,

Dla Szkoły Podstawowej w Wierzchach ustala się następujący limit wydatków: § 4210 – 42,09 zł, § 4240 – 4.209,61 zł.

**Dział 855 – Rodzina**

**Rozdział 85516 – System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3**

W rozdziale 85516 – System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 dokonuje się zmiany w planie wydatków, w celu zabezpieczenia prawidłowej wielkości środków na zakup materiałów i wyposażenia przenosząc między paragrafami na kwotę 3.000,00 zł.

**Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

**Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach**

W rozdziale 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach, w celu zabezpieczenia prawidłowej wielkości środków na zakup usług pozostałych dokonuje się zwiększenia planu wydatków o kwotę 27.000,00 zł (środki z rezerwy ogólnej).

**Załącznik Nr 1**do Zarządzenia Nr 403/23 Wójta Gminy Osie  
z dnia 29 września 2023 r.

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

<b>Zmiany w planie dochodów budżetu Gminy Osie na 2023 r.</b>						
<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>735 888,24</b>	<b>466,63</b>	<b>736 354,87</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	59 023,24	466,63	59 489,87
		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	56 371,43	466,63	56 838,06
<b>Razem:</b>				<b>44 197 737,30</b>	<b>466,63</b>	<b>44 198 203,93</b>

## Załącznik Nr 2

do Zarządzenia Nr 403/23 Wójta Gminy Osie  
z dnia 29 września 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>3 400 568,10</b>	<b>16 000,00</b>	<b>3 416 568,10</b>
	75095		Pozostała działalność	196 180,49	16 000,00	212 180,49
		4220	Zakup środków żywności	17 300,00	1 000,00	18 300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	34 000,00	15 000,00	49 000,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>5 557 370,55</b>	<b>10 000,00</b>	<b>5 567 370,55</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	4 756 758,55	10 000,00	4 766 758,55
		4260	Zakup energii	23 700,00	4 000,00	27 700,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	15 000,00	6 000,00	21 000,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>325 000,00</b>	<b>-53 000,00</b>	<b>272 000,00</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	325 000,00	-53 000,00	272 000,00
		4810	Rezerwy	325 000,00	-53 000,00	272 000,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>12 516 918,87</b>	<b>466,63</b>	<b>12 517 385,50</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	59 023,24	466,63	59 489,87
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	558,11	4,60	562,71
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	55 813,32	462,03	56 275,35
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>5 769 639,74</b>	<b>0,00</b>	<b>5 769 639,74</b>
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	2 514 485,74	0,00	2 514 485,74
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00	3 000,00	17 000,00
		4260	Zakup energii	21 500,00	-3 000,00	18 500,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>2 871 437,55</b>	<b>27 000,00</b>	<b>2 898 437,55</b>
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	107 600,00	27 000,00	134 600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	27 000,00	127 000,00
<b>Razem:</b>				<b>46 907 737,30</b>	<b>466,63</b>	<b>46 908 203,93</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>46 908 203,93</b>
<b>I. Wydatki bieżące</b>	<b>30 424 019,72</b>
z tego:	
1. Wydatki jednostek budżetowych	24 061 579,11
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 179 828,83
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	10 881 750,28
2. Dotacje na zadania bieżące	1 830 436,00
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 340 446,97
4. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	111 557,64
5. Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00
6. Obsługa długu publicznego	80 000,00
<b>II. Wydatki majątkowe</b>	<b>16 484 184,21</b>
z tego:	
1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne	16 484 184,21
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 FINANSOWANIA ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ  
ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE OSIE NA 2023 ROK****I. DOCHODY**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>179 706,13</b>
	01095		Pozostała działalność	179 706,13
		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	179 706,13
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>82 100,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	82 100,00
		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	82 100,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>27 147,00</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
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	25 077,00
		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	25 077,00
	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	318,00
		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	318,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>56 838,06</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	56 838,06
		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	56 838,06
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>85 860,00</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	85 860,00
		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	85 860,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>2 997 683,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 953 601,00
		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	2 945 458,00



	2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	8 143,00
85503		Karta Dużej Rodziny	1 339,00
	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	1 339,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	42 743,00
	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	42 743,00

<b>Razem:</b>	<b>3 429 334,19</b>
---------------	---------------------

## II. WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>179 706,13</b>
	01095		Pozostała działalność	179 706,13
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 724,42
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	465,88
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	66,74
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30,11
		4300	Zakup usług pozostałych	236,50
		4430	Różne opłaty i składki	176 182,48
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>82 100,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	82 100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	53 064,37
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 539,59
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 850,28
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	466,13
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 579,63
		4300	Zakup usług pozostałych	11 600,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>27 147,00</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
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	25 077,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 556,10
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	124,95
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 502,95
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	575,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	18,00
	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	318,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	318,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>56 838,06</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	56 838,06
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	562,71
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	56 275,35

<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>85 860,00</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	85 860,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	27 180,00
		4300	Zakup usług pozostałych	58 680,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>2 997 683,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 953 601,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 613 980,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	58 817,70
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 688,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	267 172,21
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 993,09
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	340,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 470,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	214,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	130,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 789,00
		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	1 339,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	889,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	450,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby	42 743,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	42 743,00
<b>Razem:</b>				<b>3 429 334,19</b>