

ZARZĄDZENIE NR 433/24
WÓJTA GMINY OSIE

z dnia 31 stycznia 2024 r.

w sprawie dokonania zmian w budżecie Gminy Osie na 2024 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, 1641, 1693 i 1872) 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 XLII/322/23 Rady Gminy Osie z dnia 28 grudnia 2023 r. zarządzam, co następuje:

§ 1. 1. Dochody budżetu przed zmianami wynoszą 37.203.198,50 zł

1) dochody bieżące 31.558.890,19 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 - 398.060,00 zł

2) dochody majątkowe 5.644.308,31 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 - 0,00 zł

Zwiększyć dochody budżetu o kwotę 30.000,00 zł

w tym dochody bieżące - 30.000,00 zł

2. Dochody budżetu po zmianach wynoszą 37.233.198,50 zł

1) dochody bieżące 31.588.890,19 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 - 398.060,00 zł

2) dochody majątkowe 5.644.308,31 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 - 0,00 zł

Zmiany określa załącznik Nr 1.

§ 2. 1. Wydatki budżetu przed zmianami wynoszą 39.123.198,50 zł

1) wydatki bieżące 30.983.998,50 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 - 410.060,00 zł

2) wydatki majątkowe 8.139.200,00 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 - 0,00 zł

Zmniejszyć wydatki budżetu o kwotę 2.831,15 zł

w tym: wydatki bieżące - 2.831,15 zł

Zwiększyć wydatki budżetu o kwotę 32.831,15 zł

w tym: wydatki bieżące - 32.831,15 zł

2. Wydatki budżetu po zmianach wynoszą 39.153.198,50 zł

1) wydatki bieżące 31.013.998,50 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 - 410.060,00 zł

2) wydatki majątkowe 8.139.200,00 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 - 0,00 zł

Zmiany określa załącznik Nr 2.

3. Deficyt budżetu po zmianach na 2024 rok wynosi – 1.920.000,00 zł. Źródłem pokrycia deficytu będzie kredyt bankowy w kwocie 1.920.000,00 zł.

§ 3. Dokonuje się zmian w Planie zadań własnych Gminy Osie finansowanych z budżetu Państwa na 2024 r. - zgodnie z Załącznikiem Nr 6.

§ 4. Dokonuje się zmian w Planie finansowym środków pochodzących z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy na 2024 r. - zgodnie z Załącznikiem Nr 14.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Wójt Gminy Osie

Michał Grabski

UZASADNIENIE

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

W rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami w celu zabezpieczenia środków na podatek od nieruchomości dokonuje się zmiany w planie finansowym jednostki przenosząc między paragrafami kwotę 1.400,00 zł.

Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Rozdział 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

W celu prawidłowego klasyfikowania ponoszonych wydatków związanych z prowadzeniem rejestru wyborców dokonuje się zmiany w planie finansowym przenosząc między paragrafami kwotę 11,15 zł.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75495 – Pozostała działalność

W tym rozdziale zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 30.000,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń pieniężnych, 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 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne

Na wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej w Osiu, w celu zabezpieczenia środków na wydatki związane z wypłatą dodatkowego wynagrodzenia rocznego zgodnie z przeprowadzoną weryfikacją naliczenia dokonuje się zmiany w planie finansowym jednostki przenosząc między rozdziałami i paragrafami kwotę 320,00 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

W rozdziale 90095 – Pozostała działalność w celu zabezpieczenia prawidłowej wielkości środków na różne opłaty i składki dokonuje się przeniesienia między paragrafami kwotę 1.100,00 zł.

Załącznik Nr 1

do Zarządzenia Nr 433/24 Wójta Gminy Osie

z dnia 31 stycznia 2024 r.

Wprowadzający zmiany w załączniku Nr 1 do budżetu Gminy Osie na 2024 r.

Zmiany w planie dochodów budżetu Gminy Osie na 2024 r.						
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	75 176,00	30 000,00	105 176,00
	75495		Pozostała działalność	75 176,00	30 000,00	105 176,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	75 176,00	30 000,00	105 176,00
Razem:				37 203 198,50	30 000,00	37 233 198,50

Załącznik Nr 2

do Zarządzenia Nr 433/24 Wójta Gminy Osie
z dnia 31 stycznia 2024 r.

Wprowadzający zmiany w załączniku Nr 2 do budżetu Gminy Osie na 2024 r.

Zmiany w planie wydatków budżetu Gminy Osie na 2024 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	132 520,00	0,00	132 520,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	17 100,00	0,00	17 100,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 800,00	-1 400,00	4 400,00
		4480	Podatek od nieruchomości	4 600,00	1 400,00	6 000,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 759,00	0,00	1 759,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 759,00	0,00	1 759,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11,15	-11,15	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	471,65	11,15	482,80
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	686 071,77	30 000,00	716 071,77
	75495		Pozostała działalność	117 176,00	30 000,00	147 176,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	30 000,00	30 000,00	60 000,00
801			Oświata i wychowanie	14 382 369,60	0,00	14 382 369,60
	80101		Szkoły podstawowe	9 397 559,00	320,00	9 397 879,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	62 598,00	320,00	62 918,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	574 437,00	-320,00	574 117,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 000,00	-320,00	12 680,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 441 254,47	0,00	3 441 254,47
	90095		Pozostała działalność	67 339,00	0,00	67 339,00
		4300	Zakup usług pozostałych	11 500,00	-1 100,00	10 400,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 100,00	2 100,00
Razem:				39 123 198,50	30 000,00	39 153 198,50

Informacja uzupełniająca

Plan wydatków budżetu Gminy Osie na 2024 rok po wprowadzeniu zmian przedstawia się następująco:	
Plan wydatków ogółem	39 153 198,50
I. Wydatki bieżące	31 013 998,50
z tego:	
1. Wydatki jednostek budżetowych	24 315 135,50
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15 460 995,64
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	8 854 139,86
2. Dotacje na zadania bieżące	2 464 910,00
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 743 893,00
4. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	410 060,00
5. Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00
6. Obsługa długu publicznego	80 000,00
II. Wydatki majątkowe	8 139 200,00
z tego:	
1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne	8 139 200,00
w tym:	
- na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

**PLAN ZADAŃ WŁASNYCH GMINY OSIE FINANSOWANYCH Z BUDŻETU PAŃSTWA
NA 2024 ROK****I. DOCHODY**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
801			Oświata i wychowanie	234 673,10
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	96 441,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	96 441,00
	80104		Przedszkola	138 232,10
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	138 232,10
852			Pomoc społeczna	355 800,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	13 500,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	13 500,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	42 800,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	42 800,00
	85216		Zasiłki stałe	150 300,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	150 300,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	118 200,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	118 200,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	31 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	31 000,00

Razem:	590 473,10
---------------	-------------------

II. WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
801			Oświata i wychowanie	234 673,10
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	96 441,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 522,59
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 937,45
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 901,45
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	73 716,65
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	5 362,86
	80104		Przedszkola	138 232,10
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 799,81
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 693,54
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 798,31
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	100 787,01
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	9 153,43

852			Pomoc społeczna	355 800,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby	13 500,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	13 500,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	42 800,00
		3110	Świadczenia społeczne	42 800,00
	85216		Zasiłki stałe	150 300,00
		3110	Świadczenia społeczne	150 300,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	118 200,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	68 348,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 700,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 751,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 814,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	11 687,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 600,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 200,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	31 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	31 000,00

Razem: **590 473,10**

Załącznik Nr 14

do Zarządzenia Nr 433/24 Wójta Gminy Osie
z dnia 31 stycznia 2024 r.

Wprowadzający zmiany w załączniku Nr 14 do budżetu Gminy Osie na 2024 r.

**PLAN FINANSOWY ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z FUNDUSZU POMOCY
DLA OBYWATELI UKRAINY NA 2024 ROK****I. DOCHODY**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	105 176,00
	75495		Pozostała działalność	105 176,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	105 176,00
758			Różne rozliczenia	26 661,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	26 661,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	26 661,00
855			Rodzina	223,00
	85595		Pozostała działalność	223,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	223,00
Razem:				132 060,00

II. WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	105 176,00
	75495		Pozostała działalność	105 176,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	60 000,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	45 000,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	147,21
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	28,79
801			Oświata i wychowanie	26 661,00
	80101		Szkoły podstawowe	24 710,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	568,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 775,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	1 609,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 940,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9 579,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 222,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	17,00
	80104		Przedszkola	1 701,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 701,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	250,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	250,00
855			Rodzina	223,00
	85595		Pozostała działalność	223,00

	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy	216,00
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	7,00

Razem:			132 060,00
---------------	--	--	-------------------