

ZARZĄDZENIE NR 446/24
WÓJTA GMINY OSIE

z dnia 15 marca 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 2024 r. poz. 167 i 232) 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 39.115.822,17 zł

1) dochody bieżące 33.359.273,66 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 - 727.113,73 zł

2) dochody majątkowe 5.756.548,51 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 - 112.240,20 zł

Zwiększyć dochody budżetu o kwotę 38.044,00 zł

w tym dochody bieżące - 38.044,00 zł

2. Dochody budżetu po zmianach wynoszą 39.153.866,17 zł

1) dochody bieżące 33.397.317,66 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 - 727.113,73 zł

2) dochody majątkowe 5.756.548,51 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 - 112.240,20 zł

Zmiany określa załącznik Nr 1.

§ 2. 1. Wydatki budżetu przed zmianami wynoszą 41.152.514,91 zł

1) wydatki bieżące 32.646.434,05 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 - 751.848,40 zł

2) wydatki majątkowe 8.506.080,86 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 - 137.880,86 zł

Zmniejszyć wydatki budżetu o kwotę 152.343,00 zł

w tym: wydatki bieżące -

152.343,00 zł

Zwiększyć wydatki budżetu o kwotę 190.387,00 zł

w tym: wydatki bieżące - 190.387,00 zł

2. Wydatki budżetu po zmianach wynoszą 41.190.558,91 zł

1) wydatki bieżące 32.684.478,05 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 - 751.848,40 zł

2) wydatki majątkowe 8.506.080,86 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 - 137.880,86 zł

Zmiany określa załącznik Nr 2.

3. Deficyt budżetu po zmianach na 2024 rok wynosi – 2.036.692,74 zł. Źródłem pokrycia deficytu będzie kredyt bankowy w kwocie 1.920.000,00 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 116.692,74 zł.

§ 3. Dokonuje się zmian w Planie finansowym środków pochodzących z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy na 2024 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 75412 – Ochotnicze straże pożarne

W celu zabezpieczenia prawidłowej wielkości środków na wydatki bieżące dokonuje się zmiany w planie finansowym jednostki przenosząc między paragrafami na kwotę 2.800,00 zł.

Rozdział 75495 – Pozostała działalność

W tym rozdziale zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 20.000,00 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 2024 r. poz. 167 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 80107 - Świetlice szkolne

Rozdział 80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne

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 zwiększony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dokonuje się zmiany w planie finansowym jednostki przenosząc między rozdziałami i paragrafami na łączną kwotę 106.830,00 zł.

Na wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej w Wierzchach, w celu zabezpieczenia środków na zwiększony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dokonuje się zmiany w planie finansowym jednostki przenosząc między rozdziałami i paragrafami na łączną kwotę 27.274,00 zł.

Rozdział 80104 - Przedszkola

Na wniosek Dyrektora Przedszkola Publicznego w Osiu dokonuje się przeniesienia w planie wydatków na zwiększony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych między paragrafami na kwotę 14.209,00 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 612,00 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 2024 r. poz. 167 ze zm.).

Dział 855 - Rodzina

Rozdział 85595 - Pozostała działalność

W tym rozdziale zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 17.432,00 zł z przeznaczeniem na zapewnienie wypłaty świadczeń rodzinnych wraz z kosztami obsługi i składkami zdrowotnymi, zadanie realizowane 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 2024 r. poz. 167 ze zm.).

Dział 926 - Kultura fizyczna

Rozdział 92601 - Obiekty sportowe

W celu zabezpieczenia środków na różne opłaty za place zabaw dokonuje się przeniesienia między paragrafami na kwotę 1.230,00 zł.

Załącznik Nr 1do Zarządzenia Nr 446/24 Wójta Gminy Osie
z dnia 15 marca 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	105 320,00	20 000,00	125 320,00
	75495		Pozostała działalność	105 320,00	20 000,00	125 320,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	105 320,00	20 000,00	125 320,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	612,00	612,00
	85395		Pozostała działalność	0,00	612,00	612,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	612,00	612,00
855			Rodzina	3 256 722,00	17 432,00	3 274 154,00
	85595		Pozostała działalność	446,00	17 432,00	17 878,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	446,00	17 432,00	17 878,00
Razem:				39 115 822,17	38 044,00	39 153 866,17

Załącznik Nr 2

do Zarządzenia Nr 446/24 Wójta Gminy Osie
z dnia 15 marca 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
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	807 715,77	20 000,00	827 715,77
	75412		Ochotnicze straże pożarne	564 495,77	0,00	564 495,77
		4400	Opłaty za administrowanie i czysze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	0,00	2 800,00	2 800,00
		4430	Różne opłaty i składki	15 500,00	-2 800,00	12 700,00
	75495		Pozostała działalność	147 320,00	20 000,00	167 320,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	60 000,00	20 000,00	80 000,00
801			Oświata i wychowanie	15 507 551,60	0,00	15 507 551,60
	80101		Szkoły podstawowe	10 292 998,54	9 049,00	10 302 047,54
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 052 270,00	-34 516,00	1 017 754,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	334 378,00	121 512,00	455 890,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	111 105,36	-27 775,00	83 330,36
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 560 190,65	-50 172,00	5 510 018,65
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	836 168,78	22,00	836 190,78
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 350,00	10 812,00	34 162,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	9 227,97	-2 306,00	6 921,97
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	548 965,17	-8 484,00	540 481,17
	80104		Przedszkola	2 156 866,00	0,00	2 156 866,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	550 568,00	-4 500,00	546 068,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	55 008,00	14 209,00	69 217,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	20 867,41	-5 209,00	15 658,41
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	655 527,34	-4 500,00	651 027,34
	80107		Świetlice szkolne	50 741,00	0,00	50 741,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 946,00	901,00	2 847,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	605,00	-151,00	454,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	37 100,00	-750,00	36 350,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	574 117,00	0,00	574 117,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 872,00	754,00	3 626,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 100,00	-754,00	2 346,00

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	27 249,42	-304,00	26 945,42
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	338,03	-84,00	254,03
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	19 584,83	-220,00	19 364,83
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	771 983,26	-8 767,00	763 216,26
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	87 430,00	-2 188,00	85 242,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	8 626,44	-2 156,00	6 470,44
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	433 096,46	-4 423,00	428 673,46
80195		Pozostała działalność	96 379,60	0,00	96 379,60
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	479,00	125,00	604,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	615,00	-125,00	490,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 000,00	612,00	4 612,00
	85395	Pozostała działalność	4 000,00	612,00	4 612,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	600,00	600,00
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	12,00	12,00
855		Rodzina	3 589 607,63	17 432,00	3 607 039,63
	85595	Pozostała działalność	446,00	17 432,00	17 878,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	432,00	16 983,00	17 415,00
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	14,00	449,00	463,00
926		Kultura fizyczna	1 617 900,00	0,00	1 617 900,00
	92601	Obiekty sportowe	1 454 000,00	0,00	1 454 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	12 000,00	-1 230,00	10 770,00
	4430	Różne opłaty i składki	0,00	1 230,00	1 230,00
Razem:			41 152 514,91	38 044,00	41 190 558,91

Informacja uzupełniająca

Plan wydatków budżetu Gminy Osie na 2024 rok po wprowadzeniu zmian przedstawia się następująco:	
Plan wydatków ogółem	41 190 558,91
I. Wydatki bieżące	32 684 478,05
z tego:	
1. Wydatki jednostek budżetowych	25 604 364,65
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	16 453 135,82
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	9 151 228,83
2. Dotacje na zadania bieżące	2 465 910,00
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 782 355,00
4. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	751 848,40
5. Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00
6. Obsługa długu publicznego	80 000,00
II. Wydatki majątkowe	8 506 080,86
z tego:	
1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne	8 506 080,86
w tym:	
- na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	137 880,86

Załącznik Nr 14

do Zarządzenia Nr 446/24 Wójta Gminy Osie
z dnia 15 marca 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	125 320,00
	75495		Pozostała działalność	125 320,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	125 320,00
758			Różne rozliczenia	61 165,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	61 165,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	61 165,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	612,00
	85395		Pozostała działalność	612,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	612,00
855			Rodzina	17 878,00
	85595		Pozostała działalność	17 878,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	17 878,00
Razem:				204 975,00

II. WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	125 320,00
	75495		Pozostała działalność	125 320,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	80 000,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	45 000,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	267,67
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	52,33
801			Oświata i wychowanie	61 165,00
	80101		Szkoły podstawowe	55 907,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	1 231,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	10 921,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	2 542,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 475,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	30 442,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 279,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	17,00
	80104		Przedszkola	4 758,00

	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 758,00
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	500,00
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	500,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	612,00
	85395	Pozostała działalność	612,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy	600,00
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	12,00
855		Rodzina	17 878,00
	85595	Pozostała działalność	17 878,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy	17 415,00
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	463,00
Razem:			204 975,00