

ZARZĄDZENIE NR 27/24
WÓJTA GMINY OSIE

z dnia 12 sierpnia 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 2024 r. poz. 609 i 721), 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, z 2024 r. poz. 1089) 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, 232, 834, 854 i 1089) 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 40.706.596,32 zł

1) dochody bieżące 34.728.629,81 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 5.977.966,51 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 85.698,00 zł

w tym dochody bieżące - 85.698,00 zł

Zmniejszyć dochody budżetu o kwotę 8.000,00 zł

w tym dochody bieżące - 8.000,00 zł

2. Dochody budżetu po zmianach wynoszą 40.784.294,32 zł

1) dochody bieżące 34.806.327,81 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 5.977.966,51 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 42.743.289,06 zł

1) wydatki bieżące 34.503.208,20 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 8.240.080,86 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 9.500,00 zł

w tym: wydatki bieżące - 9.500,00 zł

Zwiększyć wydatki budżetu o kwotę 87.198,00 zł

w tym: wydatki bieżące - 87.198,00 zł

2. Wydatki budżetu po zmianach wynoszą 42.820.987,06 zł

1) wydatki bieżące 34.580.906,20 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 8.240.080,86 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 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 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01095 - Pozostała działalność

W rozdziale 01095 - Pozostała działalność dokonuje się przeniesienia między paragrafami na kwotę 500,00 zł na zakup usług pozostałych.

Dział 630 – Turystyka

Rozdział 63095 – Pozostała działalność

W celu zabezpieczenia środków na sfinansowanie zakupu materiałów realizowanych przez Urząd Gminy dokonuje się zwiększenia planu wydatków bieżących o kwotę 1.000,00 zł (środki z rezerwy ogólnej).

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75495 – Pozostała działalność

W tym rozdziale zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 160,00 zł z przeznaczeniem 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 2024 r. poz. 167 ze zm.) - stawka 40,00 zł za osobę dziennie.

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 1.000,00 zł. Środki te przenosi się do działu 630 – Turystyka - 1.000,00 zł w celu zabezpieczenia środków na niezbędne wydatki bieżące.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Rozdział 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko–Pomorskiego z dnia 31 lipca 2024 r. Nr WFB.I.3120.3.59.2024 dokonuje się zmniejszenia planu dochodów i wydatków o kwotę 8.000,00 zł w związku z nadwyżką środków na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

W rozdziale 85219 – Ośrodki pomocy społecznej, na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko–Pomorskiego z dnia 6 sierpnia 2024 r. Nr WFB.I.3120.3.62.2024 dokonuje się zwiększenia planu dochodów i wydatków o kwotę 85.538,00 zł z przeznaczeniem na realizację rządowego programu "Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027", ustanowionej uchwałą nr 62 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r. (M.P. poz. 505).

Załącznik Nr 1do Zarządzenia Nr 27/24 Wójta Gminy Osie
z dnia 12 sierpnia 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	252 368,00	160,00	252 528,00
	75495		Pozostała działalność	252 368,00	160,00	252 528,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	252 368,00	160,00	252 528,00
852			Pomoc społeczna	681 577,42	77 538,00	759 115,42
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	42 800,00	-8 000,00	34 800,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	42 800,00	-8 000,00	34 800,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	120 730,00	85 538,00	206 268,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	120 380,00	85 538,00	205 918,00
Razem:				40 706 596,32	77 698,00	40 784 294,32

Załącznik Nr 2

do Zarządzenia Nr 27/24 Wójta Gminy Osie
z dnia 12 sierpnia 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
010			Rolnictwo i łowiectwo	257 847,89	0,00	257 847,89
	01095		Pozostała działalność	224 397,89	0,00	224 397,89
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 026,29	-500,00	1 526,29
		4300	Zakup usług pozostałych	7 205,50	500,00	7 705,50
630			Turystyka	38 400,00	1 000,00	39 400,00
	63095		Pozostała działalność	38 400,00	1 000,00	39 400,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	1 000,00	8 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 044 763,77	160,00	1 044 923,77
	75495		Pozostała działalność	294 368,00	160,00	294 528,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	307,88	134,04	441,92
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	60,12	25,96	86,08
758			Różne rozliczenia	347 000,00	-1 000,00	346 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	347 000,00	-1 000,00	346 000,00
		4810	Rezerwy	347 000,00	-1 000,00	346 000,00
852			Pomoc społeczna	2 367 202,71	77 538,00	2 444 740,71
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	77 233,00	-8 000,00	69 233,00
		3110	Świadczenia społeczne	77 233,00	-8 000,00	69 233,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	812 144,99	85 538,00	897 682,99
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	542 955,00	72 000,00	614 955,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100 141,00	12 398,75	112 539,75
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 977,00	1 139,25	13 116,25
Razem:				42 743 289,06	77 698,00	42 820 987,06

Informacja uzupełniająca

Plan wydatków budżetu Gminy Osie na 2024 rok po wprowadzeniu zmian przedstawia się następująco:	
Plan wydatków ogółem	42 820 987,06
I. Wydatki bieżące	34 580 906,20
z tego:	
1. Wydatki jednostek budżetowych	27 059 960,60
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	16 681 291,47
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	10 378 669,13
2. Dotacje na zadania bieżące	2 486 340,00
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 202 757,20
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	8 240 080,86
z tego:	
1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne	8 240 080,86
w tym:	
- na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	137 880,86

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
801			Oświata i wychowanie	579 446,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	234 160,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	234 160,00
	80104		Przedszkola	341 317,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	341 317,00
	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	3 969,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	3 969,00
852			Pomoc społeczna	469 518,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	6 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00
	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	34 800,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	34 800,00
	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	205 918,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	205 918,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	59 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	59 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	10 000,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	10 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	10 000,00
Razem:				1 058 964,00

II. WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
801			Oświata i wychowanie	579 446,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	234 160,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 221,42
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 759,78
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 901,45
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	188 914,49
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	5 362,86
	80104		Przedszkola	341 317,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	47 848,34
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 855,46
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 798,31
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	270 661,46
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	9 153,43
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji	3 969,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	567,71
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	81,34
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 319,95
852			Pomoc społeczna	469 518,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	6 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 206,11
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	724,29
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	69,60
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	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
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	13 500,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	34 800,00
		3110	Świadczenia społeczne	34 800,00
	85216		Zasiłki stałe	150 300,00
		3110	Świadczenia społeczne	150 300,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	205 918,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	142 170,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 700,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 463,75
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 997,25
		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	59 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	59 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	10 000,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	10 000,00
		3240	Stypendia dla uczniów	10 000,00
Razem:				1 058 964,00

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
750			Administracja publiczna	229,85
	75011		Urzędy wojewódzkie	229,85
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	229,85
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	252 528,00
	75495		Pozostała działalność	252 528,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	252 528,00
758			Różne rozliczenia	191 472,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	191 472,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	191 472,00
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	39 172,00
	85595		Pozostała działalność	39 172,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	39 172,00

Razem:	484 013,85
---------------	-------------------

II. WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	229,85
	75011		Urzędy wojewódzkie	229,85
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	196,49
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	33,36
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	252 528,00
	75495		Pozostała działalność	252 528,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	154 000,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	98 000,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	441,92
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	86,08
801			Oświata i wychowanie	191 472,00
	80101		Szkoły podstawowe	171 273,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	5 675,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	19 147,00

	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	7 720,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	16 267,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	101 609,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	20 782,00
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	73,00
	80104	Przedszkola	18 449,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	18 449,00
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	1 750,00
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	1 750,00
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	39 172,00
	85595	Pozostała działalność	39 172,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy	32 448,70
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	967,20
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	5 756,10
Razem:			484 013,85