

**ZARZĄDZENIE NR 33/24**  
**WÓJTA GMINY OSIE**

z dnia 18 września 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 41.114.905,32 zł**

1) dochody bieżące 35.136.938,81 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 12.677,00 zł

w tym dochody bieżące - 12.677,00 zł

**2. Dochody budżetu po zmianach wynoszą 41.127.582,32 zł**

1) dochody bieżące 35.149.615,81 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 43.151.598,06 zł**

1) wydatki bieżące 34.911.517,20 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

Zwiększyć wydatki budżetu o kwotę 12.677,00 zł

w tym: wydatki bieżące - 12.677,00 zł

**2. Wydatki budżetu po zmianach wynoszą 43.164.275,06 zł**

1) wydatki bieżące 34.924.194,20 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 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

#### **Rozdział 75495 – Pozostała działalność**

W tym rozdziale zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 96,00 zł z przeznaczeniem na koszty obsługi zadania, 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.) - stawka 40,00 zł za osobę dziennie.

### **Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza**

#### **Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym**

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko–Pomorskiego z dnia 12 września 2024 r. Nr WFB.I.3120.3.72.2024 dokonuje się zwiększenia planu dochodów i wydatków o kwotę 7.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty.

### **Dział 855 - Rodzina**

#### **Rozdział 85595 - Pozostała działalność**

W rozdziale 85595 - Pozostała działalność zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 5.581,00 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.).

**Załącznik Nr 1**do Zarządzenia Nr 33/24 Wójta Gminy Osie  
z dnia 18 września 2024 r.

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

<b>Zmiany w planie dochodów budżetu Gminy Osie na 2024 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>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>252 656,00</b>	<b>96,00</b>	<b>252 752,00</b>
	75495		Pozostała działalność	252 656,00	96,00	252 752,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	252 656,00	96,00	252 752,00
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>10 000,00</b>	<b>7 000,00</b>	<b>17 000,00</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	10 000,00	7 000,00	17 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	10 000,00	7 000,00	17 000,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>3 598 992,00</b>	<b>5 581,00</b>	<b>3 604 573,00</b>
	85595		Pozostała działalność	44 541,00	5 581,00	50 122,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	44 541,00	5 581,00	50 122,00
<b>Razem:</b>				<b>41 114 905,32</b>	<b>12 677,00</b>	<b>41 127 582,32</b>

**Załącznik Nr 2**do Zarządzenia Nr 33/24 Wójta Gminy Osie  
z dnia 18 września 2024 r.

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

<b>Zmiany w planie wydatków budżetu Gminy Osie na 2024 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>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>1 048 051,77</b>	<b>96,00</b>	<b>1 048 147,77</b>
	75495		Pozostała działalność	294 656,00	96,00	294 752,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	549,14	80,41	629,55
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	106,86	15,59	122,45
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>52 500,00</b>	<b>7 000,00</b>	<b>59 500,00</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	20 000,00	7 000,00	27 000,00
		3240	Stypendia dla uczniów	20 000,00	7 000,00	27 000,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>4 097 882,57</b>	<b>5 581,00</b>	<b>4 103 463,57</b>
	85595		Pozostała działalność	44 541,00	5 581,00	50 122,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	36 868,93	4 630,00	41 498,93
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	1 093,67	128,00	1 221,67
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	6 578,40	823,00	7 401,40
<b>Razem:</b>				<b>43 151 598,06</b>	<b>12 677,00</b>	<b>43 164 275,06</b>

Informacja uzupełniająca

<b>Plan wydatków budżetu Gminy Osie na 2024 rok po wprowadzeniu zmian przedstawia się następująco:</b>	
<b>Plan wydatków ogółem</b>	<b>43 164 275,06</b>
<b>I. Wydatki bieżące</b>	<b>34 924 194,20</b>
z tego:	
1. Wydatki jednostek budżetowych	27 125 248,37
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	16 692 869,47
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	10 432 378,90
2. Dotacje na zadania bieżące	2 501 340,00
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 465 757,43
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
<b>II. Wydatki majątkowe</b>	<b>8 240 080,86</b>
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
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>614 446,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	35 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	35 000,00
	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
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>469 518,00</b>
	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
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>17 000,00</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	17 000,00

	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	17 000,00
--	------	---	-----------

<b>Razem:</b>			<b>1 100 964,00</b>
---------------	--	--	---------------------

## II. WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>614 446,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	35 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	35 000,00
	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 nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	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
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>469 518,00</b>
	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
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>17 000,00</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	17 000,00
		3240	Stypendia dla uczniów	17 000,00

<b>Razem:</b>			<b>1 100 964,00</b>
---------------	--	--	---------------------



## Załącznik Nr 14

do Zarządzenia Nr 33/24 Wójta Gminy Osie  
z dnia 18 września 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
750			<b>Administracja publiczna</b>	<b>229,85</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	229,85
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	229,85
754			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>252 752,00</b>
	75495		Pozostała działalność	252 752,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	252 752,00
758			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>216 474,00</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	216 474,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	216 474,00
853			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>612,00</b>
	85395		Pozostała działalność	612,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	612,00
855			<b>Rodzina</b>	<b>50 122,00</b>
	85595		Pozostała działalność	50 122,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	50 122,00

**Razem:** **520 189,85**

## II. WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			<b>Administracja publiczna</b>	<b>229,85</b>
	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			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>252 752,00</b>
	75495		Pozostała działalność	252 752,00
		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	629,55
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	122,45
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>216 474,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	193 218,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	6 525,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	21 437,00

	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	7 984,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	18 649,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	114 679,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	23 859,00
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	85,00
	80104	Przedszkola	21 506,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	21 506,00
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	1 750,00
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	1 750,00
<b>853</b>		<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>612,00</b>
	85395	Pozostała działalność	612,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy	600,00
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	12,00
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>50 122,00</b>
	85595	Pozostała działalność	50 122,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy	41 498,93
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	1 221,67
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	7 401,40
<b>Razem:</b>			<b>520 189,85</b>