

**ZARZĄDZENIE NR 18/2023**  
**WÓJTA GMINY OSIEK**

z dnia 26 kwietnia 2023 r.

**w sprawie zmian w budżecie gminy na 2023 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2022r. poz. 559 z późn. zm.), art. 247, art. 249, art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2022r. poz. 1634 z późn. zm.), § 12 i § 13 Uchwały Nr XLIII/285/2022 Rady Gminy Osiek z dnia 13 grudnia 2022r. w sprawie budżetu gminy na rok 2023 Wójt Gminy Osiek zarządza co następuje:

**§ 1.**

W budżecie gminy na 2023r. następuje zmiana:

- 1) planu dochodów w związku ze zmianą dotacji celowych, środków z Funduszu Pomocy zgodnie z załącznikiem nr 1,
- 2) planu wydatków w związku ze zmianą dotacji celowych, środków z Funduszu Pomocy, przeniesieniem wydatków między paragrafami w rozdziałach zgodnie z załącznikiem nr 2.

**§ 2.**

W planie finansowym zadań zleconych z zakresu administracji rządowej następuje zmiana:

- 1) planu dochodów w związku ze zmianą dotacji celowych zgodnie z załącznikiem nr 3,
- 2) planu wydatków w związku ze zmianą dotacji celowych zgodnie z załącznikiem nr 4.

**§ 3.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Osiek

**Janusz Kaczyński**

**Załącznik Nr 1 - Dochody**

do Zarządzenia Wójta Gminy Osiek Nr 18/2023 z dnia 26.04.2023r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>7 035 000,00</b>	<b>77 817,23</b>	<b>7 112 817,23</b>
	01095		Pozostała działalność	10 000,00	77 817,23	87 817,23
		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	0,00	77 817,23	77 817,23
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>3 643 673,00</b>	<b>3 961,00</b>	<b>3 647 634,00</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	54 211,00	3 961,00	58 172,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	19 211,00	3 961,00	23 172,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>129 000,00</b>	<b>116,00</b>	<b>129 116,00</b>
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	69 000,00	116,00	69 116,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	69 000,00	116,00	69 116,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>734 095,79</b>	<b>37 239,00</b>	<b>771 334,79</b>
	85203		Ośrodki wsparcia	433 008,00	35 759,00	468 767,00
		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	433 008,00	35 759,00	468 767,00
	85295		Pozostała działalność	8 887,79	1 480,00	10 367,79
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	8 887,79	1 480,00	10 367,79
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>0,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	10 000,00	10 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	10 000,00	10 000,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>963 100,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>983 100,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	955 000,00	20 000,00	975 000,00

		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	2 000,00	20 000,00	22 000,00
<b>Razem:</b>				26 486 047,46	149 133,23	26 635 180,69

## Załącznik Nr 2 - WYDATKI

do Zarządzenia Wójta Gminy Osiek Nr 18/2023 z dnia 26.04.2023r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>8 626 550,22</b>	<b>77 817,23</b>	<b>8 704 367,45</b>
	01095		Pozostała działalność	0,00	77 817,23	77 817,23
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 525,83	1 525,83
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	76 291,40	76 291,40
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>3 901 683,00</b>	<b>4 077,00</b>	<b>3 905 760,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	2 525 181,00	2 376,00	2 527 557,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 773,00	1 190,00	6 963,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 808,00	988,00	5 796,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	960,00	198,00	1 158,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	469 630,00	1 701,00	471 331,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 700,00	116,00	10 816,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 842,00	790,00	4 632,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 185,00	655,00	3 840,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	643,00	140,00	783,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 534 725,79</b>	<b>37 239,00</b>	<b>1 571 964,79</b>
	85203		Ośrodki wsparcia	493 008,00	35 759,00	528 767,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	180,00	300,00	480,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	281 500,00	4 000,00	285 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	53 000,00	700,00	53 700,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 200,00	100,00	7 300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 132,00	15 000,00	55 132,00
		4260	Zakup energii	13 000,00	3 000,00	16 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	42 373,00	12 659,00	55 032,00
	85295		Pozostała działalność	10 687,79	1 480,00	12 167,79
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	6 582,00	970,00	7 552,00

	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	294,59	8,00	302,59
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	1 888,20	480,00	2 368,20
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	102,00	18,00	120,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	21,00	4,00	25,00
<b>854</b>		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>15 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>25 000,00</b>
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	5 000,00	10 000,00	15 000,00
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	5 000,00	10 000,00	15 000,00
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>1 039 915,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>1 059 915,00</b>
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 014 815,00	20 000,00	1 034 815,00
	3110	Świadczenia społeczne	861 200,00	20 000,00	881 200,00
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>1 442 103,92</b>	<b>0,00</b>	<b>1 442 103,92</b>
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	24 836,34	0,00	24 836,34
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 200,00	400,00	3 600,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	548,00	70,00	618,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	40,00	20,00	60,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 212,00	-790,00	5 422,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	300,00	300,00
<b>Razem:</b>			<b>31 518 883,88</b>	<b>149 133,23</b>	<b>31 668 017,11</b>

### Załącznik Nr 3 - Dochody zlecone

do Zarządzenia Wójta Gminy Osiek Nr 18/2023 z dnia 26.04.2023r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>0,00</b>	<b>77 817,23</b>	<b>77 817,23</b>
	01095		Pozostała działalność	0,00	77 817,23	77 817,23
		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	0,00	77 817,23	77 817,23
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>478 008,00</b>	<b>35 759,00</b>	<b>513 767,00</b>
	85203		Ośrodki wsparcia	433 008,00	35 759,00	468 767,00
		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	433 008,00	35 759,00	468 767,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>960 100,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>980 100,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	952 000,00	20 000,00	972 000,00
		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	2 000,00	20 000,00	22 000,00
<b>Razem:</b>				<b>1 503 114,00</b>	<b>133 576,23</b>	<b>1 636 690,23</b>

## Załącznik Nr 4 - Wydatki zlecone

do Zarządzenia Wójta Gminy Osiek Nr 18/2023 z dnia 26.04.2023r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>0,00</b>	<b>77 817,23</b>	<b>77 817,23</b>
	01095		Pozostała działalność	0,00	77 817,23	77 817,23
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 525,83	1 525,83
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	76 291,40	76 291,40
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>478 008,00</b>	<b>35 759,00</b>	<b>513 767,00</b>
	85203		Ośrodki wsparcia	433 008,00	35 759,00	468 767,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	180,00	300,00	480,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	281 500,00	4 000,00	285 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	53 000,00	700,00	53 700,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 200,00	100,00	7 300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 132,00	15 000,00	25 132,00
		4260	Zakup energii	13 000,00	3 000,00	16 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 373,00	12 659,00	25 032,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>960 100,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>980 100,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	952 000,00	20 000,00	972 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	861 200,00	20 000,00	881 200,00
<b>Razem:</b>				<b>1 503 114,00</b>	<b>133 576,23</b>	<b>1 636 690,23</b>

## UZASADNIENIE

### **do Zarządzenia Wójta Gminy Osiek Nr 18/2023 z dnia 26.04.2023r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2023 rok**

Na podstawie pisma nr FB-I.3111.66.4.2023.JCH z dnia 26.04.2023r. Wojewody Pomorskiego dokonano zmian planu dotacji na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, o kwotę 77.817,23 zł.

Na podstawie pisma nr FB-I.3111.58.1.2023.JCH z dnia 26.04.2023r. Wojewody Pomorskiego dokonano zmian planu dotacji na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego o kwotę 116,00 zł.

Na podstawie pisma nr FB-I.3111.35.1.2023.SL z dnia 28.03.2023r. Wojewody Pomorskiego dokonano zmian planu dotacji na finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi program „Za życiem” o kwotę 35.759,00 zł.

Na podstawie pisma nr FB-I.3111.30.7.2023.MR z dnia 03.04.2023r. Wojewody Pomorskiego dokonano zmian planu dotacji na wypłatę świadczeń wychowawczych oraz kosztów obsługi o kwotę 20.000,00 zł.

Na podstawie pisma nr FB-I.3111.62.1.2023.JCH z dnia 21.04.2023r. Wojewody Pomorskiego dokonano zmian planu dotacji na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów o kwotę 10.000,00 zł.

Na podstawie pisma nr PS-XI.3111.23.12.2023.DŁ z dnia 07.02.2023r. Wojewody Pomorskiego dokonano zmian planu środków z Funduszu Pomocy na bezpłatną pomoc psychologiczną o kwotę 480,00 zł i świadczenia rodzinne i koszty obsługi o kwotę 1.000,00 zł.

Zgodnie z pismem nr ST3.4752.6.2023.g z dnia 18.03.2023r. Ministra Finansów i listą jednostek samorządu terytorialnego opublikowaną przez Ministra Finansów dokonano zmian planu środków z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe o kwotę 3.961,00 zł.

Pozostałe zmiany dostosowują budżet do aktualnych potrzeb.