

**ZARZĄDZENIE Nr 199/ 13**  
**WÓJTA GMINY OSIE**  
z dnia 23 października 2013 r.

**w sprawie: dokonania zmian w budżecie Gminy Osie na 2013 r.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 i 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594), art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.<sup>1</sup>) oraz § 12 pkt 2 Uchwały Nr XIX/128/12 Rady Gminy Osie z dnia 28 grudnia 2012 r. zarządzam, co następuje:

<b>§ 1. 1. Dochody budżetu przed zmianami:</b>	<b>- 18.641.226,53 zł</b>
1) dochody bieżące	- 18.022.726,53 zł
- w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp	- 149.253,52 zł
2) dochody majątkowe	- 618.500,00 zł
- w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp	- 291.000,00 zł
Zwiększyć dochody budżetu o kwotę	- 90.440,20 zł
w tym: dochody bieżące	- 90.440,20 zł
<b>2. Dochody budżetu po zmianach wynoszą:</b>	<b>- 18.731.666,73 zł</b>
1) dochody bieżące	- 18.113.166,73 zł
- w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp	- 149.253,52 zł
2) dochody majątkowe	- 618.500,00 zł
- w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp	- 291.000,00 zł
Zmiany określa załącznik Nr 1	
<b>§ 2. 1. Wydatki budżetu przed zmianami wynoszą:</b>	<b>- 19.930.370,73 zł</b>
1) wydatki bieżące	- 16.679.657,53 zł
- w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 i 3 ufp – 196.248,71 zł,	
2) wydatki majątkowe	- 3.250.713,20 zł
- w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 i 3 ufp – 202.400,00 zł	
Zmniejszyć wydatki budżetu o kwotę	- 46.340,00 zł
W tym: wydatki bieżące	- 46.340,00 zł
Zwiększyć wydatki budżetu o kwotę	- 136.780,20 zł
w tym: wydatki bieżące o kwotę	- 136.780,20 zł
<b>2. Wydatki budżetu po zmianach wynoszą:</b>	<b>- 20.020.810,93 zł</b>

<sup>1</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 123 poz. 835, Nr 152 poz. 1020, Nr 96 poz. 620, Nr 238 poz. 1578 i Nr 257 poz. 1726, z 2011r. Nr 185, poz.1092, Nr 201, poz.1183, Nr 234, poz.1386, Nr 240, poz. 1429, Nr 291, poz. 1707 i Nr 240, poz. 1429 oraz z 2012 r. poz.1456, 1530 i poz. 1548

- 1) wydatki bieżące - 16.770.097,73 zł  
- w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 i 3 ufp – 196.248,71 zł
- 2) wydatki majątkowe - 3.250.713,20 zł  
- w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 i 3 ufp – 202.400,00 zł  
Zmiany określa załącznik Nr 2

§ 3. Dokonuje się zmian w załączniku Nr 5 – „Plan finansowania zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie Osie na 2013 r.”

Państwa na 2013 r.” ustalając:

- dochody - 2.754.508,77 zł,
- wydatki - 2.754.508,77 zł,

§ 4. Dokonuje się zmian w załączniku Nr 6 – „Plan zadań własnych gminy Osie finansowany z budżetu Państwa na 2013 r.” ustalając:

- dochody - 548.438,25 zł,
- wydatki - 548.438,25 zł.

§ 5. Wysokość deficytu budżetu na 2013 r. wynosi 1.289.144,20 zł.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

**Wójt Gminy Osie**  
(-) *Michał Grabski*

## Uzasadnienie

### DOCHODY

#### **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo**

##### **Rozdział 01095 – Pozostała działalność**

§ 2010 – na podstawie Decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.74.2013 z dnia 16 października 2013 r. zwiększa się plan dochodów o kwotę 68.832,20 zł dotacji celowej z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę

##### **Dział 852 – Pomoc społeczna**

**Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej**

§ 2030 - na podstawie Decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.76.2013 z dnia 21 października 2013 r. zwiększa się plan dochodów o kwotę 1.653,00 zł dotacji celowej z przeznaczeniem na realizację własnych zadań gmin - na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne, o którym mowa w art. 17 ust.1 pkt 20 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

##### **Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

##### **Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów**

§ 2030 - na podstawie Decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.75.2013 z dnia 16 października 2013 r. zwiększa się plan dochodów o kwotę 15.440,00 zł dotacji celowej z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – zgodnie z art. 90 i art. 90 e ustawy o systemie oświaty.

§ 2040 – na podstawie Decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.75.2013 z dnia 16 października 2013 r. zwiększa się plan dochodów o kwotę 4.515,00 zł dotacji celowej z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2013 r. „Wyprawka szkolna”.

### WYDATKI

#### **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo**

##### **Rozdział 01095 – Pozostała działalność**

Na podstawie Decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.74.2013 z dnia 16 października 2013 r. zwiększa się plan wydatków o kwotę 86.832,20 zł. Kwotę 67.482,55 zł przeznacza się na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych, kwotę 1.349,65 zł na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę

##### **Dział 801 – Oświata i wychowanie**

Na wniosek Dyrektora Zespołu Szkół w Osiu dokonuje się zmiany w planie wydatków jednostki przenosząc między rozdziałami i paragrafami kwotę 36.420,00 zł w celu zapewnienia środków na finansowanie bieżącej działalności jednostki. Zmiany w planie finansowym jednostki wynikają ze zmian organizacyjnych wprowadzonych po 1 wrześniu 2013 r.

*Na wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej we Wierzchach dokonuje się zmiany w planie wydatków jednostki przenosząc między rozdziałami i paragrafami kwotę 9.920,00 zł w celu zapewnienia środków na finansowanie bieżącej działalności jednostki. Zmiany w planie finansowym jednostki wynikają ze zmian organizacyjnych wprowadzonych po 1 wrześniu 2013 r.*

## **Dział 852 – Pomoc społeczna**

**Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej**

*§ 4130 - na podstawie Decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.76.2013 z dnia 21 października 2013 r. zwiększa się plan wydatków o kwotę 1.653,00 zł z przeznaczeniem na realizację własnych zadań gmin - opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne, o którym mowa w art. 17 ust.1 pkt 20 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.*

## **Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

**Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów**

*§ 3240 - na podstawie Decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.75.2013 z dnia 16 października 2013 r. zwiększa się plan wydatków o kwotę 15.440,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – zgodnie z art. 90 i art. 90 e ustawy o systemie oświaty.*

*§ 3260 – na podstawie Decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.75.2013 z dnia 16 października 2013 r. zwiększa się plan wydatków o kwotę 4.515,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2013 r. „Wyprawka szkolna”.*

<i>Dochody budżetu przed zmianami wynoszą:</i>						<b>18.641.226,53</b>
<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>§</b>	<b>Treść</b>	<b>Zmniejszenie</b>	<b>Zwiększenie</b>	<b>Plan po zmianach</b>
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>		<b>68.832,20</b>	<b>168.492,77</b>
	01095		Pozostała działalność		68.832,20	168.492,77
		2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>		68.832,20	168.492,77
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>		<b>1.653,00</b>	<b>3.033.246,25</b>
	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej		1.653,00	24.984,00
		2030	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin</i>		1.653,00	16.653,00
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>		<b>19.955,00</b>	<b>55.964,00</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów		19.955,00	55.964,00
		2030	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin</i>		15.440,00	38.203,00
		2040	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych</i>		4.515,00	17.761,00
			<b>Razem</b>		<b>90.440,20</b>	
<i>Dochody budżetu po zmianach wynoszą</i>						<b>18.731.666,73</b>

**Zmiany w planie wydatków budżetu Gminy Osie na 2013 r.**

<i>Wydatki budżetu przed zmianami wynoszą:</i>						<b>19.930.370,73</b>
<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>§</b>	<b>Treść</b>	<b>Zmniejszenie</b>	<b>Zwiększenie</b>	<b>Plan po zmianach</b>
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>		<b>68.832,20</b>	<b>189.492,77</b>
	01095		Pozostała działalność		68.832,20	176.492,77
		4110	<i>Składki na ubezpieczenia społeczne</i>		102,60	273,60
		4120	<i>Składki na Fundusz Pracy</i>		14,70	39,20
		4170	<i>Wynagrodzenia bezosobowe</i>		600,00	1.600,00
		4300	<i>Zakup usług pozostałych</i>		632,35	7.390,98
		4430	<i>Różne opłaty i składki</i>		67.482,55	165.188,99
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>46.340,00</b>	<b>46.340,00</b>	<b>8.438.968,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	24.630,00	9.920,00	4.798.385,00
		3020	<i>Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń</i>	950,00		178.850,00
		4010	<i>Wynagrodzenia osobowe pracowników</i>		9.920,00	2.634.616,00
		4110	<i>Składki na ubezpieczenia społeczne</i>	13.480,00		499.010,00
		4120	<i>Składki na Fundusz Pracy</i>	10.200,00		63.220,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	2.990,00	31.240,00	464.505,00
		3020	<i>Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń</i>	500,00		23.310,00
		4010	<i>Wynagrodzenia osobowe pracowników</i>	1.690,00	28.630,00	283.820,00
		4110	<i>Składki na ubezpieczenia społeczne</i>	700,00	2.460,00	53.750,00
		4120	<i>Składki na Fundusz Pracy</i>	100,00	150,00	7.510,00
	80110		Gimnazja		5.180,00	1.739.917,00
		3020	<i>Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń</i>		530,00	90.630,00
		4010	<i>Wynagrodzenia osobowe pracowników</i>		4.650,00	1.217.234,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	16.000,00		310.871,00
		4010	<i>Wynagrodzenia osobowe pracowników</i>	13.300,00		75.641,00
		4110	<i>Składki na ubezpieczenia społeczne</i>	1.800,00		13.840,00
		4120	<i>Składki na Fundusz Pracy</i>	900,00		1340,00
	80195		Pozostała działalność	2.720,00		62.680,00
		4010	<i>Wynagrodzenia osobowe pracowników</i>	2.720,00		19.873,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>		<b>1.653,00</b>	<b>3.795.261,08</b>

	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej		1.653,00	24.984,00
		4130	<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne</i>		1.653,00	24.984,00
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>		<b>19.955,00</b>	<b>170.764,00</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów		19.955,00	80.964,00
		3240	<i>Stypendia dla uczniów</i>		15.440,00	63.203,00
		3260	<i>Inne formy pomocy dla uczniów</i>		4.515,00	17.761,00
			<b>Razem</b>		<b>46.340,00</b>	<b>136.780,20</b>
<b>Wydatki budżetu po zmianach wynoszą</b>						<b>20.020.810,93</b>

**Plan wydatków budżetu Gminy Osie na 2013 rok po wprowadzeniu zmian przedstawia się następująco:**

<b>Plan wydatków ogółem</b>			20.020.810,93
<b>I.</b>	<b>Wydatki bieżące</b>		16.770.097,73
	z tego:		
1.	Wydatki jednostek budżetowych		12.223.457,02
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8.231.986,55
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	3.991.470,47
2.	Dotacje na zadania bieżące		836.010,00
3.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych		3.404.382,00
4.	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		196.248,71
5.	Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji		0,00
6.	Obsługa długu publicznego		110.000,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>		3.250.713,20
	z tego:		
1.	Inwestycje i zakupy inwestycyjne		3.250.713,20
		w tym:	
		- na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	202.400,00