

**ZARZĄDZENIE NR 356/2018**  
**WÓJTA GMINY OSIĘCINY**

z dnia 25 kwietnia 2018 r.

**zmieniające uchwałę Nr XXV/237/2017 Rady Gminy Osiećciny z dnia 27 grudnia 2017 roku w sprawie  
uchwalenia budżetu Gminy Osiećciny na rok 2018**

Na podstawie art. 257, pkt. 1, 3 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017r. poz.2077) Wójt Gminy zarządza, co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr XXV/237/2017 Rady Gminy Osiećciny z dnia 27 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Osiećciny na rok 2018 zmienionej:

- zarządzeniem Nr 332/2018 Wójta Gminy Osiećciny z dnia 30 stycznia 2018r.
- uchwałą Nr XXVI/239/2018 Rady Gminy Osiećciny z dnia 9 lutego 2018r.
- uchwałą Nr XXVIII/261/2018 Rady Gminy Osiećciny z dnia 28 marca 2018r.
- zarządzeniem Nr 348/2018 Wójta Gminy Osiećciny z dnia 30 marca 2018r.
- zarządzeniem Nr 349/2018 Wójta Gminy Osiećciny z dnia 10 kwietnia 2018r.
- zarządzeniem Nr 350/2018 Wójta Gminy Osiećciny z dnia 16 kwietnia 2018r. wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„Dochody budżetu na 2018 rok w łącznej kwocie 31.402.908,85 zł., z tego:

1) dochody bieżące w kwocie 30.229.570,85 zł.

2) dochody majątkowe w kwocie 1.173.338,00 zł. zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia”;

2) § 1 ust. 2 pkt.1 otrzymuje brzmienie:

„dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w kwocie 9.599.136,85 zł., zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia”;

3) § 2 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„Wydatki budżetu na 2018 rok w łącznej kwocie 32.865.926,85 zł., z tego:

1) wydatki bieżące w kwocie 28.938.197,85 zł.

2) wydatki majątkowe w kwocie 3.927.729,00 zł. zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia”;

4) § 2 ust. 2 pkt.1 otrzymuje brzmienie:

„wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w kwocie 9.599.136,85 zł., zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia”;

5) § 2 ust. 2 pkt.5 otrzymuje brzmienie:

„wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 10.213.958,26 zł.”;

6) § 2 ust. 2 pkt.6 otrzymuje brzmienie:

„wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 6.420.031,54 zł.”;

7) § 2 ust. 2 pkt.7 otrzymuje brzmienie:

„wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 9.944.510,05 zł.”.

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

Wójt Gminy

**mgr Jerzy Izydorski**

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 356/2018

Wójta Gminy Osiećciny

z dnia 25 kwietnia 2018 r.

### Zmiany w planie dochodów na 2018 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>745 303,00</b>	<b>660 358,21</b>	<b>1 405 661,21</b>
	01095		Pozostała działalność	48 584,00	660 358,21	708 942,21
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	660 358,21	660 358,21
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>707 267,40</b>	<b>3 600,00</b>	<b>710 867,40</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	15 000,00	3 600,00	18 600,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 000,00	3 600,00	10 600,00
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>0,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	100 000,00	100 000,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	100 000,00	100 000,00
<b>Razem:</b>				30 638 950,64	763 958,21	31 402 908,85

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 356/2018

Wójta Gminy Osiećciny

z dnia 25 kwietnia 2018 r.

**Zmiany w planie wydatków na 2018 rok**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>1 491 050,00</b>	<b>660 358,21</b>	<b>2 151 408,21</b>
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 446 400,00	- 703,00	1 445 697,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	- 703,00	29 297,00
	01095		Pozostała działalność	23 600,00	661 061,21	684 661,21
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	570,00	570,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	8 443,37	8 443,37
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 451,41	1 451,41
		4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	187,26	187,26
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 400,00	1 781,36	9 181,36
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	1 084,80	16 084,80
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	647 410,01	647 410,01
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	133,00	133,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 808 827,40</b>	<b>3 600,00</b>	<b>1 812 427,40</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	73 690,00	3 600,00	77 290,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00	700,00	25 700,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 900,00	2 900,00
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>136 230,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>236 230,00</b>

	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	77 000,00	100 000,00	177 000,00
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	77 000,00	100 000,00	177 000,00
<b>926</b>		<b>Kultura fizyczna</b>	<b>220 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>220 000,00</b>
	92601	Obiekty sportowe	76 000,00	0,00	76 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	130,00	130,00

Strona 1

BeSTia

	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 000,00	- 130,00	15 870,00
<b>Razem:</b>			<b>32 101 968,64</b>	<b>763 958,21</b>	<b>32 865 926,85</b>

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 356/2018  
Wójta Gminy Osiećnicy  
z dnia 25 kwietnia 2018 r.

**Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami na 2018 rok**

Dział	Rozdział	Paragraf	Po zmianie
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>
	01095		Pozostała działalność
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami
	85215		Dodatki mieszkaniowe
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>
	85501		Świadczenie wychowawcze

	2060	Dotacje celowe otrzymane 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	4 672 000,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 113 800,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 113 800,00
85503		Karta Dużej Rodziny	349,02
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	349,02

<b>Razem:</b>	9 599 136,85
---------------	--------------

### Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami na 2018 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Po zmianie
<b>010</b>		<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>660 358,21</b>
	01095	Pozostała działalność	660 358,21
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 443,37
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 451,41
		4120 Składki na Fundusz Pracy	187,26
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	1 781,36
		4300 Zakup usług pozostałych	1 084,80
		4430 Różne opłaty i składki	647 410,01
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>107 612,22</b>
	75011	Urzędy wojewódzkie	107 612,22
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	82 012,22
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 500,00
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	14 431,00
		4120 Składki na Fundusz Pracy	2 100,00
		4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 569,00
<b>751</b>		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 750,00</b>
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 750,00

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 200,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	207,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	343,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>43 267,40</b>
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	32 000,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	32 000,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	667,40
		3110	Świadczenia społeczne	654,05
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13,35
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	10 600,00

		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 700,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 900,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>8 786 149,02</b>
	85501		Świadczenie wychowawcze	4 672 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	350,00
		3110	Świadczenia społeczne	4 601 920,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	47 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 870,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	680,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 600,00
		4260	Zakup energii	200,00
		4270	Zakup usług remontowych	200,00

	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 080,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 200,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 113 800,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	400,00
	3110	Świadczenia społeczne	3 758 386,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	84 400,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 200,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	247 460,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 245,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 619,00
	4260	Zakup energii	200,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 680,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	300,00
	4430	Różne opłaty i składki	200,00

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 560,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 850,00
85503		Karta Dużej Rodziny	349,02
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	99,02
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	250,00

	<b>Razem:</b> 9 599 136,85
--	----------------------------

## UZASADNIENIE

### Dochody

Na podstawie pisma (decyzji) Wojewody Kujawko – Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.16.2018 z dnia 24 kwietnia 2018r. **zwiększono** plan dotacji celowej w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo, rozdziale 01095 Pozostała działalność paragrafie 2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami o kwotę **660.358,21 zł.** Z przeznaczeniem 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, poniesionych w tym zakresie przez gminy województwa kujawsko – pomorskiego w I terminie płatniczym 2018r.

Na podstawie pisma (decyzji) Wojewody Kujawko – Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.13.2018 z dnia 12 kwietnia 2018r. **zwiększono** plan dotacji celowej w dziale 852 Pomoc społeczna, rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, paragrafie 2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami o kwotę **3.600,00 zł.** z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi.

Na podstawie pisma (decyzji) Wojewody Kujawko – Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.15.2018 z dnia 18 kwietnia 2018r. **zwiększono** plan dotacji celowej w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym, paragrafie 2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin o kwotę **100.000,00 zł.** na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów.

Ogółem budżet po stronie dochodów zwiększył się o kwotę **763.958,21 zł.** i po zmianach wynosi **31.402.908,85 zł.**

### Wydatki

W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo, rozdziale 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi, paragrafie 4300 Zakup usług pozostałych **zmniejszono** wydatki o kwotę **703,00 zł.,** które przeniesiono do rozdziału 01095

Pozostała działalność na paragraf 2910 Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości o kwotę **570,00 zł.** celem przekazania środków do budżetu państwa z tytułu zwrotu dotacji pobranej w nadmiernej wysokości z 2015 roku oraz na paragrafie 4560 Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości o kwotę **133,00 zł.** celem przekazania odsetek do budżetu państwa z tytułu zwrotu dotacji pobranej w nadmiernej wysokości z 2015 roku (na podstawie zaleceń Izby Administracji Skarbowej w Bydgoszczy po przeprowadzonym audycie). Ponadto w rozdziale 01095 Pozostała działalność **zwiększono** wydatki o kwotę **660.358,21 zł.** tj. o środki pochodzące z dotacji celowej z budżetu państwa na następujących paragrafach: 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników o kwotę **8.443,37 zł.**, 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne o kwotę **1.451,41 zł.**, 4120 Składki na Fundusz Pracy o kwotę **187,26 zł.**, 4210 Zakup materiałów i wyposażenia o kwotę **1.781,36 zł.**, 4300 Zakup usług pozostałych o kwotę **1.084,80 zł.** oraz na 4430 Różne opłaty i składki o kwotę **647.410,01 zł.** z przeznaczeniem 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, poniesionych w tym zakresie przez gminy woj. kujawsko – pomorskiego w I terminie płatniczym 2018r.

W dziale 852 Pomoc społeczna, rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze **zwiększono** wydatki o środki pochodzące z dotacji celowej w kwocie **3.600,00 zł.**, w tym na paragrafie 4170 Wynagrodzenia bezosobowe o kwotę **700,00 zł.** oraz na paragrafie 4300 Zakup usług pozostałych o kwotę **2.900,00 zł.** z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi.

W dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym **zwiększono** wydatki o środki pochodzące z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie **100.000,00 zł.** na paragrafie 3260 Inne formy pomocy dla uczniów z przeznaczeniem na realizację świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów.

W dziale 926 Kultura fizyczna, rozdziale 92601 Obiekty sportowe **zmniejszono** wydatki na paragrafie 4170 Wynagrodzenia bezosobowe o kwotę **130,00 zł.**, a **zwiększono** wydatki na paragrafie 4120 Składki na Fundusz Pracy o kwotę **130,00 zł.** z przeznaczeniem na składki ZUS (Fundusz Pracy) od

wynagrodzenia bezosobowego animatora prowadzącego zajęcia sportowo – rekreacyjne na obiekcie „Orlik” w miejscowości Osiećciny.

Ogółem budżet po stronie wydatków *zwiększył* się o kwotę **763.958,21 zł.** i po zmianach wynosi **32.865.926,85 zł.**