

**ZARZĄDZENIE NR 112/2024**  
**WÓJTA GMINY OLSZEWO-BORKI**

z dnia 27 sierpnia 2024 r.

**w sprawie zmian w budżecie gminy na 2024 rok**

Na podstawie art. 222 ust.4 oraz art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270, ze zm.), uchwały Nr LXVI/394/23 Rady Gminy Olszewo-Borki z dnia 21 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej na 2024 rok, zarządza się, co następuje:

**§ 1.** Zmniejsza się dochody gminy Olszewo Borki na 2024 rok o kwotę **53 785,00 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

Zmniejsza się wydatki gminy Olszewo Borki na 2024 rok o kwotę **53 785,00 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.** Zmniejsza się dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji zadań rządowych i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami o kwotę **8 710,00 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

Zmniejsza się wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji zadań rządowych i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami o kwotę **8 710,00 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

**§ 3.** Budżet po zmianach gminy Olszewo Borki wynosi:

**Dochody 94 558 514,39**

w tym:

bieżące 57 199 128,15

majątkowe 37 359 386,24

**Wydatki 104 473 814,36**

w tym:

bieżące 56 190 511,61

majątkowe 48 283 302,75

**§ 4.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego oraz w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy.

Wójt Gminy Olszewo-Borki

**Krzysztof Grala**



## DOCHODY 2024r.

Dział Rozdział Paragraf	Nazwa	Plan przed zmianami	Saldo zmian	Plan po zmianach
<b>Dochody</b>		<b>94 504 729,39</b>	<b>53 785,00</b>	<b>94 558 514,39</b>
<b>Bieżące</b>		<b>57 145 343,15</b>	<b>53 785,00</b>	<b>57 199 128,15</b>
<b>Dział 801</b>	<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>4 803 184,68</b>	<b>36 915,00</b>	<b>4 840 099,68</b>
<b>Roz.80150</b>	<b>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych</b>		<b>35 000,00</b>	<b>35 000,00</b>
§ 2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		35 000,00	35 000,00
<b>Roz.80195</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>510 783,00</b>	<b>1 915,00</b>	<b>512 698,00</b>
§ 2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	10 783,00	1 915,00	12 698,00
<b>Dział 852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 873 479,99</b>	<b>16 826,00</b>	<b>1 890 305,99</b>
<b>Roz.85219</b>	<b>Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>189 184,00</b>	<b>8 666,00</b>	<b>197 850,00</b>
§ 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	29 858,00	8 666,00	38 524,00
<b>Roz.85295</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>621 114,59</b>	<b>8 160,00</b>	<b>629 274,59</b>
§ 2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	61 968,00	8 160,00	70 128,00
<b>Dział 855</b>	<b>Rodzina</b>	<b>6 938 794,70</b>	<b>44,00</b>	<b>6 938 838,70</b>
<b>Roz.85503</b>	<b>Karta Dużej Rodziny</b>	<b>642,00</b>	<b>44,00</b>	<b>686,00</b>
§ 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	642,00	44,00	686,00



## WYDATKI 2024 r.

Dział Rozdział Paragraf	Nazwa	Plan przed zmianami	Saldo zmian	Plan po zmianach
<b>Wydatki</b>		<b>104 420 029,36</b>	<b>53 785,00</b>	<b>104 473 814,36</b>
<b>Bieżące</b>		<b>56 136 726,61</b>	<b>53 785,00</b>	<b>56 190 511,61</b>
<b>Dział 750</b>	<b>Administracja publiczna</b>	<b>6 211 487,66</b>		<b>6 211 487,66</b>
<b>Roz.75022</b>	<b>Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>	<b>410 275,14</b>	<b>1 000,00</b>	<b>411 275,14</b>
§ 4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		1 000,00	1 000,00
<b>Roz.75023</b>	<b>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>	<b>5 028 780,61</b>	<b>-1 000,00</b>	<b>5 027 780,61</b>
§ 4220	Zakup środków żywności	8 000,00	2 000,00	10 000,00
§ 4260	Zakup energii	150 000,00	-6 000,00	144 000,00
§ 4430	Różne opłaty i składki	91 600,00	3 000,00	94 600,00
<b>Dział 801</b>	<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>31 549 644,07</b>	<b>36 915,00</b>	<b>31 586 559,07</b>
<b>Roz.80101</b>	<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>16 621 525,67</b>	<b>-25 200,00</b>	<b>16 596 325,67</b>
§ 3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	525 100,00	6 000,00	531 100,00
§ 4270	Zakup usług remontowych	121 000,00	-200,00	120 800,00
§ 4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego		200,00	200,00
§ 4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	9 310 170,11	-31 200,00	9 278 970,11
<b>Roz.80103</b>	<b>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</b>	<b>798 138,55</b>	<b>21 000,00</b>	<b>819 138,55</b>
§ 3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	40 339,00	1 000,00	41 339,00
§ 4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	484 925,00	20 000,00	504 925,00
<b>Roz.80104</b>	<b>Przedszkola</b>	<b>9 108 840,91</b>	<b>-30 000,00</b>	<b>9 078 840,91</b>
§ 4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 772 612,09	-30 000,00	2 742 612,09
<b>Roz.80113</b>	<b>Dowożenie uczniów do szkół</b>	<b>943 364,90</b>	<b>30 000,00</b>	<b>973 364,90</b>
§ 4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	192 226,26	30 000,00	222 226,26
<b>Roz.80149</b>	<b>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego</b>	<b>851 993,12</b>	<b>4 200,00</b>	<b>856 193,12</b>
§ 4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	76 100,00	600,00	76 700,00
§ 4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 400,00	100,00	9 500,00
§ 4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	426 342,00	3 500,00	429 842,00
<b>Roz.80150</b>	<b>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych</b>	<b>533 875,12</b>	<b>35 000,00</b>	<b>568 875,12</b>
§ 4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	10 750,00	35 000,00	45 750,00
<b>Roz.80195</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>1 244 193,00</b>	<b>1 915,00</b>	<b>1 246 108,00</b>
§ 4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	10 783,00	1 915,00	12 698,00
<b>Dział 852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>4 650 283,87</b>	<b>16 826,00</b>	<b>4 667 109,87</b>
<b>Roz.85219</b>	<b>Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>1 959 324,00</b>	<b>-9 334,00</b>	<b>1 949 990,00</b>
§ 3110	Świadczenia społeczne	47 498,00	10 459,00	57 957,00
§ 4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 272 753,00	-1 793,00	1 270 960,00
§ 4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	93 324,17	-18 000,00	75 324,17
<b>Roz.85228</b>	<b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	<b>106 709,00</b>	<b>18 000,00</b>	<b>124 709,00</b>
§ 4170	Wynagrodzenia bezosobowe	60 960,00	18 000,00	78 960,00

Dział Rozdział Paragraf	Nazwa	Plan przed zmianami	Saldo zmian	Plan po zmianach
<b>Roz.85295</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>996 593,47</b>	<b>8 160,00</b>	<b>1 004 753,47</b>
§ 3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	61 738,00	8 160,00	69 898,00
<b>Dział 855</b>	<b>Rodzina</b>	<b>7 163 845,70</b>	<b>44,00</b>	<b>7 163 889,70</b>
<b>Roz.85503</b>	<b>Karta Dużej Rodziny</b>	<b>642,00</b>	<b>44,00</b>	<b>686,00</b>
§ 4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	642,00	44,00	686,00
<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>4 013 823,83</b>		<b>4 013 823,83</b>
<b>Roz.90015</b>	<b>Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>	<b>1 002 892,00</b>	<b>-6 000,00</b>	<b>996 892,00</b>
§ 4260	Zakup energii	529 387,73	-6 000,00	523 387,73
<b>Roz.90026</b>	<b>Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</b>	<b>207 252,55</b>	<b>-5 000,00</b>	<b>202 252,55</b>
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	-5 000,00	
<b>Roz.90095</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>144 207,51</b>	<b>11 000,00</b>	<b>155 207,51</b>
§ 4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	65 108,42	6 000,00	71 108,42
§ 4300	Zakup usług pozostałych	46 000,00	5 000,00	51 000,00
<b>Dział 921</b>	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>1 524 632,55</b>		<b>1 524 632,55</b>
<b>Roz.92109</b>	<b>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>	<b>748 174,60</b>		<b>748 174,60</b>
§ 4270	Zakup usług remontowych	18 500,00	-5 000,00	13 500,00
§ 4300	Zakup usług pozostałych	21 592,28	5 000,00	26 592,28



Załącznik Nr 3  
do Zarządzenia Nr 112/2024  
Wójta Gminy Olszewo-Borki  
z dnia 27 sierpnia 2024 r.

## DOCHODY ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH ODRĘBNYMI USTAWAMI W 2024 ROKU

Dział Rozdział Paragraf	Nazwa	Plan przed zmianami	Saldo zmian	Plan po zmianach
<b>Dochody</b>		<b>7 146 928,72</b>	<b>8 710,00</b>	<b>7 155 638,72</b>
<b>Dział 852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 161 111,40</b>	<b>8 666,00</b>	<b>1 169 777,40</b>
<b>Roz.85219</b>	<b>Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>29 858,00</b>	<b>8 666,00</b>	<b>38 524,00</b>
§ 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	29 858,00	8 666,00	38 524,00
<b>Dział 855</b>	<b>Rodzina</b>	<b>4 801 642,00</b>	<b>44,00</b>	<b>4 801 686,00</b>
<b>Roz.85503</b>	<b>Karta Dużej Rodziny</b>	<b>642,00</b>	<b>44,00</b>	<b>686,00</b>
§ 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	642,00	44,00	686,00



Załącznik Nr 4  
do Zarządzenia Nr 112/2024  
Wójta Gminy Olszewo-Borki  
z dnia 27 sierpnia 2024 r.

## WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH ODRĘBNYMI USTAWAMI W 2024 ROKU

Dział Rozdział Paragraf	Nazwa	Plan przed zmianami	Saldo zmian	Plan po zmianach
<b>Wydatki</b>		<b>7 146 928,72</b>	<b>8 710,00</b>	<b>7 155 638,72</b>
<b>Dział 852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 161 111,40</b>	<b>8 666,00</b>	<b>1 169 777,40</b>
<b>Roz.85219</b>	<b>Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>29 858,00</b>	<b>8 666,00</b>	<b>38 524,00</b>
§ 3110	Świadczenia społeczne	27 498,00	10 459,00	37 957,00
§ 4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 360,00	-1 793,00	567,00
<b>Dział 855</b>	<b>Rodzina</b>	<b>4 801 642,00</b>	<b>44,00</b>	<b>4 801 686,00</b>
<b>Roz.85503</b>	<b>Karta Dużej Rodziny</b>	<b>642,00</b>	<b>44,00</b>	<b>686,00</b>
§ 4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	642,00	44,00	686,00

## Uzasadnienie

### do Zarządzenia Nr 112/2024 Wójta Gminy Olszewo-Borki

z dnia 27 sierpnia 2024 roku

**Zmiany w budżecie Gminy Olszewo-Borki na 2024 rok, obejmują:**

#### **I. Zwiększenia i zmniejszenia planu dochodów i wydatków.**

**Rozdział 80150 § 2030** – zwiększenie dotacji na kwotę **35 000,00 zł** z tytułu dotacji na realizację Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020-2024 – „Aktywna tablica” (zadania własne)

*Zwiększa się z tego tytułu wydatki Szkoły Podstawowej im. Janusza Korczaka w Antoniach o kwotę **35 000,00 zł** w rozdziale 80150 w § 4240;*

**Rozdział 85219 § 2010** – zwiększa się dotację celową o kwotę **8 666,00 zł** w związku z decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 222 z dnia 20 sierpnia 2024 r. na realizowanie wypłat wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania;

*Zwiększa się z tego tytułu wydatki Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej o kwotę **8 666,00 zł** w rozdziale 85219 w § 3110;*

**Rozdział 85503 § 2010** – zwiększenie dotacji na kwotę **44,00 zł** z tytułu dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej związanych z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny, zgodnie z decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 229 z 21 sierpnia 2024 r.;

*Zwiększa się z tego tytułu wydatki GOPS o kwotę **44,00 zł** w rozdziale 85503 w § 4010.*

#### **FUNDUSZ POMOCOWY UKRAINIE**

**Rozdział 80195 § 2100** - zwiększenie planu dochodów na kwotę **1 915,00 zł** z tytułu otrzymania środków pochodzących z Funduszu Pomocowego dla obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa przeznaczonych na edukację dzieci z Ukrainy.

*Zwiększa się z tego tytułu wydatki w rozdziale 80195 w § 4350 w Przedszkolu Samorządowym w Olszewie – Borkach o kwotę **1 915,00 zł***

**Rozdział 85295 § 2100** - zwiększenie planu dochodów na kwotę **8 160,00 zł.** z tytułu otrzymania środków pochodzących z Funduszu Pomocowego dla obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa przeznaczonych na wypłaty świadczeń pieniężnych przysługujących z tytułu zakwaterowania i wyżywienia obywateli Ukrainy (40zł.)

*Zwiększa się z tego tytułu wydatki GOPS na łączną kwotę **8 160,00 zł** w rozdziale 85295 w § 3280*

#### **II. Przesunięcie planu wydatków dokonane na podstawie wniosków przedłożonych przez jednostki podległe:**

##### **Dział 750**

**Rozdział 75022** – skorygowano plan wydatków Rady Gminy w paragrafach jak niżej:

§ 4120 – zwiększono o 1 000,00 Fundusz Pracy

**Rozdział 75023** – skorygowano plan wydatków w Urzędzie Gminy w paragrafach jak niżej:

§ 4220 – zwiększono o 2 000,00 zakup materiałów spożywczych

§ 4260 – zmniejszono o 6 000,00 zakup energii

§ 4430 – zwiększono o 3 000,00 różne opłaty i składki

##### **Dział 801**

**Rozdział 80101** – skorygowano plan wydatków w zakresie funkcjonowania szkół podstawowych w paragrafach:

§ 3020 – zwiększono o 6 000,00 wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń

§ 4270 – zmniejszono o 200,00 zakup usług remontowych

§ 4610 – zwiększono o 200,00 koszty postępowania sądowego

§ 4790 – zmniejszono o 31 200,00 wynagrodzenia nauczycieli

**Rozdział 80103** – skorygowano plan wydatków na zadania w zakresie funkcjonowania oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych na terenie gminy Olszewo-Borki w paragrafie jak niżej:

§ 3020 – zwiększono o 1 000,00 wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń

§ 4790 – zwiększono o 20 000,00 wynagrodzenia nauczycieli

**Rozdział 80104** – skorygowano plan wydatków na zadania w zakresie funkcjonowania przedszkoli w paragrafach jak niżej:

§ 4790 – zmniejszono o 30 000,00 - wynagrodzenia nauczycieli

**Rozdział 80113** – skorygowano plan wydatków na zadania w zakresie dowożenia dzieci do szkół:

§ 4010 – zwiększono o 30 000,00 wynagrodzenia osobowe (UG)

**Rozdział 80149** – skorygowano plan wydatków na zadania w zakresie realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych:

§ 4110 - zwiększono o 600,00 zł ubezpieczenia społeczne

§ 4120 – zwiększono o 100,00 Fundusz Pracy

§ 4790 – zwiększono o 3 500,00 wynagrodzenia nauczycieli

## **Dział 852**

**Rozdział 85219** – skorygowano plan wydatków na zadania wymagające pomocy społecznej:

§ 3110 – zwiększono o 1 793,00 świadczenia społeczne

§ 4010 - zmniejszono o 1 793,00 zł wynagrodzenia pracowników

§ 4040 – zmniejszono o 18 000,00 dodatkowe wynagrodzenie roczne

**Rozdział 85228** – skorygowano plan wydatków w zakresie usług opiekuńczych:

§ 4170 - zwiększono o 18 000,00 zł wynagrodzenia bezosobowe

## **Dział 900**

**Rozdział 90015** – skorygowano plan wydatków na oświetlenie ulic w paragrafach:

§ 4260 – zmniejszono o 6 000,00 zakup energii

**Rozdział 90026** – skorygowano plan wydatków na pozostałe odpady w paragrafach:

§ 4210 – zmniejszono o 5 000,00 zakup materiałów

**Rozdział 90095** – skorygowano plan wydatków na pozostałą działalność:

§ 4010 – zwiększono o 6 000,00 wynagrodzenia osobowe

§ 4300 – zwiększono o 5 000,00 zakup usług pozostałych

## **Dział 921**

**Rozdział 92109** - skorygowano plan wydatków w zakresie świetlic wiejskich w paragrafach:

§ 4270 – zmniejszenie planu wydatków o kwotę **5 000,00 zł** zakup usług remontowych

§ 4300 – zwiększenie planu wydatków o kwotę **5 000,00 zł** zakup usług pozostałych