

ZARZĄDZENIE NR 649/2023
BURMISTRZA MIASTA I GMINY ŁASIN

z dnia 29 maja 2023 r.

zmieniające uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2023

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023r., poz. 40 z późn. zm.), art. 2 pkt 2, i art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022r., poz. 1634 z późn. zm.) oraz § 16 uchwały Nr XLV/358/2022 Rady Miejskiej Łasin z dnia 28 grudnia 2022r. zarządzam, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XLV/358/2022 Rady Miejskiej Łasin z dnia 28 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2023 rok zmiana: (Zarządzenie Nr 587/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 25 stycznia 2023r., Uchwała Nr XLVI/365/2023 Rady Miejskiej Łasin z dnia 9 lutego 2023r., Zarządzenie Nr 607/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 28 lutego 2023r., Uchwała Nr XLVII/375/2023 Rady Miejskiej Łasin z dnia 22 marca 2023r., Zarządzenie Nr 627/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 31 marca 2023r., Zarządzenie Nr 632/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 19 kwietnia 2023r., Zarządzenie Nr 635/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 26 kwietnia 2023r., Zarządzenie Nr 638/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 5 maja 2023r.) wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2023 rok w wysokości 50.752.326,74 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące w wysokości 41.434.876,53 zł;
- 2) dochody majątkowe w wysokości 9.317.450,21 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.”;

2) § 2.1. otrzymuje brzmienie:

„§ 2. 1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2023 rok w wysokości 57.618.462,22 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 44.504.255,09 zł;
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 13.114.207,13 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.”;

3) w załączniku nr 1 „Dochody budżetu na 2023 rok” wprowadza się zmiany jak w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia;

4) w załączniku nr 2 „Wydatki budżetu na 2023 rok” wprowadza się zmiany jak w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia;

5) w załączniku nr 5 „Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami” wprowadza się zmiany jak w załączniku nr 3 do niniejszego zarządzenia;

6) załącznik nr 15 "Plan finansowy środków z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa na 2023 rok" otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta i Gminy Łasin.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta i Gminy
Łasin

mgr inż. Rafał Kobyłski

Zmiany w planie dochodów

Załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 649/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 29 maja 2023r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	120 700,00	12,33	120 712,33
	75011		Urzędy wojewódzkie	103 700,00	12,33	103 712,33
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	12,33	12,33
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6 696,00	1 216,00	7 912,00
	75495		Pozostała działalność	6 696,00	1 216,00	7 912,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	6 696,00	1 216,00	7 912,00
758			Różne rozliczenia	21 409 294,21	5 058,00	21 414 352,21
	75814		Różne rozliczenia finansowe	7 142 739,21	5 058,00	7 147 797,21
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	17 599,00	5 058,00	22 657,00
852			Pomoc społeczna	1 964 937,00	3 600,00	1 968 537,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	36 200,00	3 600,00	39 800,00
		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	25 200,00	3 600,00	28 800,00
855			Rodzina	3 687 326,00	7 891,00	3 695 217,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	796,00	900,00	1 696,00
		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	796,00	900,00	1 696,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	31 500,00	6 991,00	38 491,00
		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	31 500,00	6 991,00	38 491,00
Razem:				50 734 549,41	17 777,33	50 752 326,74

Zmiany w planie wydatków

Załącznik nr 2 do Zarządzenia Nr 649/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 29 maja 2023r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	3 119 667,00	0,00	3 119 667,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 956 881,00	0,00	2 956 881,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	297 170,00	-60 000,00	237 170,00
		4270	Zakup usług remontowych	170 000,00	40 000,00	210 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	254 786,00	20 000,00	274 786,00
710			Działalność usługowa	96 000,00	0,00	96 000,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	70 000,00	0,00	70 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	800,00	1 800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	69 000,00	-800,00	68 200,00
750			Administracja publiczna	5 541 299,00	12,33	5 541 311,33
	75011		Urzędy wojewódzkie	311 999,00	12,33	312 011,33
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	10,30	10,30
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2,03	2,03
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	210 960,00	0,00	210 960,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00	-500,00	3 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	500,00	500,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	8 625 999,13	1 216,00	8 627 215,13
	75412		Ochotnicze straże pożarne	8 522 503,13	0,00	8 522 503,13
		4190	Nagrody konkursowe	1 000,00	3 000,00	4 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	162 137,00	-2 000,00	160 137,00
		4220	Zakup środków żywności	3 640,00	1 000,00	4 640,00
		4300	Zakup usług pozostałych	56 000,00	-2 000,00	54 000,00
	75495		Pozostała działalność	85 696,00	1 216,00	86 912,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	6 680,00	1 200,00	7 880,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	16,00	9,72	25,72
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	6,28	6,28
801			Oświata i wychowanie	15 967 519,00	5 058,00	15 972 577,00

80101		Szkoły podstawowe	10 544 226,00	265,00	10 544 491,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	0,00	3 000,00	3 000,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	14 710,00	4 228,00	18 938,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 400 873,00	-7 793,00	5 393 080,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 889,00	830,00	3 719,00
80104		Przedszkola	2 477 006,00	-1 040,00	2 475 966,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	58 726,00	1,00	58 727,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	910 842,00	-1 041,00	909 801,00
80195		Pozostała działalność	224 689,00	5 833,00	230 522,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	113 434,00	5 833,00	119 267,00
852		Pomoc społeczna	4 519 894,00	3 600,00	4 523 494,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	145 960,00	3 600,00	149 560,00
	4300	Zakup usług pozostałych	25 400,00	3 600,00	29 000,00
855		Rodzina	4 538 206,00	7 891,00	4 546 097,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	796,00	900,00	1 696,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	796,00	900,00	1 696,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	31 500,00	6 991,00	38 491,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	31 500,00	6 991,00	38 491,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 539 160,00	0,00	1 539 160,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 096 445,00	0,00	1 096 445,00
	4227	Zakup środków żywności	1 000,00	-200,00	800,00
	4307	Zakup usług pozostałych	17 941,00	200,00	18 141,00
Razem:			57 600 684,89	17 777,33	57 618 462,22

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami

Załącznik nr 3 do Zarządzenia Nr 649/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 29 maja 2023r.

Dotacje celowe

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	1 042 737,00	3 600,00	1 046 337,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	25 200,00	3 600,00	28 800,00
		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	25 200,00	3 600,00	28 800,00
855			Rodzina	3 667 296,00	7 891,00	3 675 187,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	796,00	900,00	1 696,00
		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	796,00	900,00	1 696,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	31 500,00	6 991,00	38 491,00
		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	31 500,00	6 991,00	38 491,00
Razem:				5 833 968,53	11 491,00	5 845 459,53

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami

Załącznik nr 3 do Zarządzenia Nr 649/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 29 maja 2023r.

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	1 042 737,00	3 600,00	1 046 337,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	25 200,00	3 600,00	28 800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	25 200,00	3 600,00	28 800,00
855			Rodzina	3 667 296,00	7 891,00	3 675 187,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	796,00	900,00	1 696,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	796,00	900,00	1 696,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	31 500,00	6 991,00	38 491,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	31 500,00	6 991,00	38 491,00
			Razem:	5 833 968,53	11 491,00	5 845 459,53

Plan finansowy środków z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan
Dochody				
750			Administracja publiczna	12,33
	75011		Urzędy Wojewódzkie	12,33
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	12,33
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7.912,00
	75495		Pozostała działalność	7.912,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	7.912,00
758			Różne rozliczenia	22.657,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	22.657,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	22.657,00
			RAZEM	30.581,33
Wydatki				
750			Administracja publiczna	12,33
	75011		Urzędy Wojewódzkie	12,33
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	10,30
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2,03
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7.912,00
	75495		Pozostała działalność	7.912,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	7.880,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	25,72
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6,28

801			Oświata i wychowanie	22.657,00
	80101		Szkoły podstawowe	22.657,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	18.938,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3.719,00
			RAZEM	30.581,33

UZASADNIENIE

ZMIANA PLANOWANYCH DOCHODÓW I WYDATKÓW

Wojewoda Kujawsko-Pomorski przekazał środki Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa z przeznaczeniem na:

- koszty obsługi zadania związanego z wypłatą przez gminę świadczeń pieniężnych - stawka 40 zł za osobę dziennie - zadanie realizowane na podstawie art. 13 ust. 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa **16,00 zł** (dział 754 rozdział 75495),
- zarządzanie statusem UKR w związku z konfliktem na Ukrainie - zadanie realizowane na podstawie art. 4 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa **12,33 zł** (dział 750 rozdział 75011).

Na podstawie zapotrzebowania z dnia 11 maja 2023r. złożonego do Wojewody Kujawsko-Pomorskiego o środki z Funduszu Pomocy na wypłatę przez gminę świadczeń pieniężnych - stawka 40 zł za osobę dziennie - zadanie realizowane na podstawie art. 13 ust. 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa zwiększono planowane dochody i wydatki o kwotę **1.200,00 zł** (dział 754 rozdział 75495).

Wojewoda Kujawsko-Pomorski zwiększył:

- decyzją Nr WFB.I.3120.3.27.2023 z dnia 12 maja 2023r.
 - dotację celową przeznaczoną na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi **3.600,00 zł** (dział 852 rozdział 85228),
 - dotację celową przeznaczoną na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłek dla opiekuna **6.991,00 zł** (dział 855 rozdział 85513).
- decyzją Nr WFB.I.3120.3.31.2023 z dnia 22 maja 2023r. dotację celową przeznaczoną na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny **900,00 zł** (dział 855 rozdział 85503).

Minister Finansów przekazał gminie środki z Funduszu Pomocy za miesiąc kwiecień 2023r. z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa **5.058,00 zł** (dochody dział 758 rozdział 75814, wydatki dział 801, rozdział 80101).

O powyższe kwoty zwiększono planowane dochody i wydatki zgodnie z przeznaczeniem.

PRZENIESIENIE PLANOWANYCH WYDATKÓW MIĘDZY ROZDZIAŁAMI I PARAGRAFAMI

Dokonano przeniesienia planowanych wydatków między paragrafami z przeznaczeniem na:

- bieżące utrzymanie dróg gminnych **60.000,00 zł** (dział 600, rozdział 60016),
- wykonanie karty ewidencji gminnej dla układu urbanistycznego Łasina **800,00 zł** (dział 710, rozdział 71004),
- szkolenie pracownika obsługującego biuro Rady Miejskiej **500,00 zł** (dział 750, rozdział 75022),
- organizację gminnych zawodów sportowo-pożarniczych **4.000,00 zł** (dział 754, rozdział 75412),
- realizację projektu Zdrowo - Aktywnie - Razem **200,00 zł** (dział 921, rozdział 92109).

Na podstawie pism kierowników jednostek organizacyjnych gminy dokonano zmian w planach finansowych jednostek polegających na przeniesieniu planowanych wydatków między rozdziałami i paragrafami

- Przedszkole Miejskie w Łasinie **1.041,00 zł** (dział 801 rozdział 80104, 80195) w związku z korektą odpisu na ZFŚŚ na 2023r.,
- Szkoła Podstawowa w Łasinie **1.885,00 zł** (dział 801 rozdział 80101) z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe nauczycieli,
- Szkoła Podstawowa w Szonowie **3.000,00 zł** (dział 801 rozdział 80101) z przeznaczeniem na zapłatę podatku VAT należnego,
- Szkoła Podstawowa w Wydrznie **473,00 zł** (dział 801 rozdział 80195) w związku z korektą odpisu na ZFŚŚ na 2023r.,
- Szkoła Podstawowa w Zawdzie **7.215,00 zł** (dział 801 rozdział 80195) w związku z korektą odpisu na ZFŚŚ na 2023r.