

**ZARZĄDZENIE NR 721/2023**  
**BURMISTRZA MIASTA I GMINY ŁASIN**

z dnia 21 grudnia 2023 r.

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

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 2023r., poz. 1270 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., Zarządzenie Nr 649/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 29 maja 2023r., Uchwała Nr XLVIII/388/2023 Rady Miejskiej Łasin z dnia 15 czerwca 2023r., Zarządzenie Nr 657/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 22 czerwca 2023r., Zarządzenie Nr 660/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 30 czerwca 2023r., Uchwała Nr XLIX/395/2023 Rady Miejskiej Łasin z dnia 17 lipca 2023r., Zarządzenie Nr 670/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 28 lipca 2023r., Zarządzenie Nr 674/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 7 sierpnia 2023r., Zarządzenie Nr 681/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 24 sierpnia 2023r., Zarządzenie Nr 687/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 6 września 2023r., Zarządzenie Nr 692/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 19 września 2023r., Uchwała Nr L/399/2023 Rady Miejskiej Łasin z dnia 28 września 2023r., Zarządzenie Nr 696/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 29 września 2023r., Zarządzenie Nr 698/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 11 października 2023r., Zarządzenie Nr 702/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 19 października 2023r., Zarządzenie Nr 707/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 2 listopada 2023r., Uchwała Nr LI/407/2023 Rady Miejskiej Łasin z dnia 8 listopada 2023r., Zarządzenie Nr 715/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 17 listopada 2023r., Zarządzenie Nr 716/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 30 listopada 2023r., Zarządzenie Nr 719/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 8 grudnia 2023r., Uchwała Nr LII/423/2023 Rady Miejskiej Łasin z dnia 19 grudnia 2023r.) wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2023 rok w wysokości 58.883.121,74 zł, z tego:

- |                                  |                   |   |
|----------------------------------|-------------------|---|
| 1) dochody bieżące w wysokości   | 48.125.239,57 zł; |   |
| 2) dochody majątkowe w wysokości | 10.757.882,17 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 64.019.912,48 zł, z tego:

- |                                  |                   |   |
|----------------------------------|-------------------|---|
| 1) wydatki bieżące w wysokości   | 49.332.617,56 zł; |   |
| 2) wydatki majątkowe w wysokości | 14.687.294,92 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.

§ 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 721/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 21 grudnia 2023r.

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>5 401 016,23</b>	<b>104 935,00</b>	<b>5 505 951,23</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 284 931,00	104 935,00	5 389 866,00
		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	5 231 960,00	104 935,00	5 336 895,00
<b>Razem:</b>				58 778 186,74	104 935,00	58 883 121,74

## Zmiany w planie wydatków

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 721/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 21 grudnia 2023r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>5 664 277,43</b>	<b>0,00</b>	<b>5 664 277,43</b>
	75095		Pozostała działalność	265 280,00	0,00	265 280,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 700,00	-5 000,00	14 700,00
		4300	Zakup usług pozostałych	91 500,00	5 000,00	96 500,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>9 609 970,60</b>	<b>0,00</b>	<b>9 609 970,60</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	9 503 970,60	0,00	9 503 970,60
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	84 590,00	-100,00	84 490,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	204 954,00	100,00	205 054,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>16 532 468,66</b>	<b>0,00</b>	<b>16 532 468,66</b>
	80101		Szkoły podstawowe	11 073 427,05	-233 252,00	10 840 175,05
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	332 052,00	-10 691,00	321 361,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 132 950,00	11 500,00	1 144 450,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 262 508,28	-27 933,00	1 234 575,28
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	130 172,07	-2 572,00	127 600,07
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	458 260,00	-12 610,00	445 650,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	220 690,00	17 900,00	238 590,00
		4260	Zakup energii	505 370,00	-12 000,00	493 370,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	10 000,00	-2 000,00	8 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	135 300,00	13 771,00	149 071,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	14 000,00	-800,00	13 200,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	14 500,00	-1 800,00	12 700,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	308 471,00	-38 226,00	270 245,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	15 069,00	-350,00	14 719,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 622 701,00	-166 399,00	5 456 302,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	393 147,00	-1 042,00	392 105,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	356 596,90	-2 697,00	353 899,90
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 557,00	-34,00	14 523,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	43 837,78	-225,00	43 612,78
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 814,12	-23,00	5 791,12
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 804,00	-1 135,00	10 669,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	224 449,00	-1 280,00	223 169,00

80104		Przedszkola	2 527 870,60	-16 908,00	2 510 962,60
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	64 868,00	-817,00	64 051,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	522 347,00	3 000,00	525 347,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	257 223,42	-2 086,00	255 137,42
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	33 166,88	-299,00	32 867,88
	4260	Zakup energii	150 000,00	-1 465,00	148 535,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	63 406,00	-813,00	62 593,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	863 975,00	-14 428,00	849 547,00
80107		Świetlice szkolne	255 808,90	192,00	256 000,90
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 510,00	192,00	8 702,00
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	68 493,00	18 470,00	86 963,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 314,00	851,00	5 165,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 297,00	2 311,00	14 608,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 772,00	322,00	2 094,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	2 279,00	2 279,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	48 363,00	12 707,00	61 070,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	841 172,00	233 994,00	1 075 166,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	46 118,00	10 691,00	56 809,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	121 558,00	27 933,00	149 491,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 987,00	2 572,00	17 559,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	37 553,00	37 553,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 154,00	350,00	1 504,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	596 764,00	154 895,00	751 659,00
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	93 812,21	201,00	94 013,21
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	92 774,52	201,00	92 975,52
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>4 704 712,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 704 712,00</b>
85203		Ośrodki wsparcia	1 327 047,00	0,00	1 327 047,00
	4300	Zakup usług pozostałych	162 494,81	715,07	163 209,88
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 955,00	-715,07	22 239,93
85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	210 026,00	0,00	210 026,00
	4260	Zakup energii	21 274,00	-500,00	20 774,00

		4270	Zakup usług remontowych	0,00	500,00	500,00
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>201 070,00</b>	<b>0,00</b>	<b>201 070,00</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	201 070,00	0,00	201 070,00
		3240	Stypendia dla uczniów	149 814,00	807,00	150 621,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	-709,00	291,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 020,00	-98,00	922,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>6 158 499,23</b>	<b>104 935,00</b>	<b>6 263 434,23</b>
	85501		Świadczenie wychowawcze	1 600,00	0,00	1 600,00
		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	1 500,00	-100,00	1 400,00
		4580	Pozostałe odsetki	100,00	100,00	200,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 493 036,00	104 935,00	5 597 971,00
		3110	Świadczenia społeczne	4 608 567,00	44 966,00	4 653 533,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	270 108,00	3 148,00	273 256,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	550 838,00	56 821,00	607 659,00
<b>Razem:</b>				<b>63 914 977,48</b>	<b>104 935,00</b>	<b>64 019 912,48</b>

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

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 721/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 21 grudnia 2023r.

Dotacje celowe

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			<b>Rodzina</b>	<b>5 345 341,00</b>	<b>104 935,00</b>	<b>5 450 276,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 267 831,00	104 935,00	5 372 766,00
		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	5 231 960,00	104 935,00	5 336 895,00
<b>Razem:</b>				8 663 686,52	104 935,00	8 768 621,52

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

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 721/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 21 grudnia 2023r.

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 154 581,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 154 581,00</b>
	85203		Ośrodki wsparcia	1 111 381,00	0,00	1 111 381,00
		4300	Zakup usług pozostałych	44 855,81	715,07	45 570,88
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 955,00	-715,07	22 239,93
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>5 345 341,00</b>	<b>104 935,00</b>	<b>5 450 276,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 267 831,00	104 935,00	5 372 766,00
		3110	Świadczenia społeczne	4 608 567,00	44 966,00	4 653 533,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	151 073,00	3 148,00	154 221,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	508 191,00	56 821,00	565 012,00
			<b>Razem:</b>	<b>8 663 686,52</b>	<b>104 935,00</b>	<b>8 768 621,52</b>

## UZASADNIENIE

### ZMIANA PLANOWANYCH DOCHODÓW I WYDATKÓW

Wojewoda Kujawsko-Pomorski na podstawie decyzji Nr WFB.I.3120.3.140.2023 z dnia 19 grudnia 2023r. zwiększył dotację celową przeznaczoną na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz zasiłku dla opiekuna **104.935,00 zł** (dział 855 rozdział 85502).

### PRZENIESIENIE PLANOWANYCH WYDATKÓW MIĘDZY ROZDZIAŁAMI I PARAGRAFAMI

Dokonano przeniesienia planowanych wydatków między paragrafami z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe pracowników, wydaniem informatora dla mieszkańców Goniec Ratuszowy 2023r. **5.100,00 zł** (dział 750, 754 rozdział 75095, 75412), zwrot odsetek od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych **100,00 zł** (dział 855 rozdział 85501).

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

- Szkoła Podstawowa w Łasinie - wynagrodzenia osobowe pracowników, zakup monitora interaktywnego i podręczników dla uczniów, odpis na ZFŚS w związku z ustaleniem średniorocznego zatrudnienia w 2023 roku, korektę planu dot. specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży **165.240,00 zł** (dział 801 rozdział 80101, 80150, 80153);
- Szkoła Podstawowa w Szonowie - montaż grzejników panelowych w sali lekcyjnej, odpis na ZFŚS w związku z ustaleniem średniorocznego zatrudnienia w 2023 roku, korektę planu dot. specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży **51.298,00 zł** (dział 801 rozdział 80101, 80103, 80107, 80150),
- Szkoła Podstawowa w Wydrznie - wynagrodzenia osobowe, zakup monitorów interaktywnych, odpis na ZFŚS w związku z ustaleniem średniorocznego zatrudnienia w 2023 roku, korektę planu dot. specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży **34.882,00 zł** (dział 801 rozdział 80101, 80103, 80149, 80150);
- Szkoła Podstawowa w Zawdzie - transport dzieci na zawody, zakup gaśnic i tonerów, odpis na ZFŚS w związku z ustaleniem średniorocznego zatrudnienia w 2023 roku, korektę planu dot. specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży **32.380,00 zł** (dział 801 rozdział 80101, 80107, 80150),
- Przedszkole Miejskie w Łasinie - wynagrodzenia osobowe, korektę planu dot. specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży **19.908,00 zł** (dział 801 rozdział 80104, 80149),
- Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łasinie - stypendia socjalne dla uczniów **807,00 zł** (dział 854 rozdział 85415),
- Środowiskowy Dom Samopomocy w Łasinie - bieżącą działalność jednostki **1.215,07 zł** (dział 852 rozdział 85203, 85220).

### DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECONYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH ODREBNYMI USTAWAMI

Dostosowano plan zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami do kwot określonych w decyzjach dysponentów środków budżetowych.