

**ZARZĄDZENIE NR 607/2023**  
**BURMISTRZA MIASTA I GMINY ŁASIN**

z dnia 28 lutego 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), 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.) wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2023 rok w wysokości 48.183.995,78 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące w wysokości 39.545.962,47 zł;
- 2) dochody majątkowe w wysokości 8.638.033,31 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 54.944.567,60 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 42.509.777,47 zł;
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 12.434.790,13 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 Kobylski**

**Zmiany w planie dochodów**

Załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 607/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 28 lutego 2023r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>123 000,00</b>	<b>-2 300,00</b>	<b>120 700,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	106 000,00	-2 300,00	103 700,00
		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	106 000,00	-2 300,00	103 700,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>0,00</b>	<b>4 800,00</b>	<b>4 800,00</b>
	75495		Pozostała działalność	0,00	4 800,00	4 800,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	4 800,00	4 800,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>21 430 429,31</b>	<b>5 096,00</b>	<b>21 435 525,31</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	7 128 756,31	5 096,00	7 133 852,31
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	3 616,00	5 096,00	8 712,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 855 900,00</b>	<b>22 700,00</b>	<b>1 878 600,00</b>
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	195 100,00	17 200,00	212 300,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	183 100,00	17 200,00	200 300,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	30 700,00	5 500,00	36 200,00
		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	19 700,00	5 500,00	25 200,00
<b>Razem:</b>				<b>48 153 699,78</b>	<b>30 296,00</b>	<b>48 183 995,78</b>

## Zmiany w planie wydatków

Załącznik nr 2 do Zarządzenia Nr 607/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 28 lutego 2023r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>5 497 399,00</b>	<b>-2 300,00</b>	<b>5 495 099,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	314 299,00	-2 300,00	311 999,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	240 743,00	-2 300,00	238 443,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	210 960,00	0,00	210 960,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	-500,00	3 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	500,00	500,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 820 632,00	-60 000,00	4 760 632,00
		4300	Zakup usług pozostałych	280 000,00	-60 000,00	220 000,00
	75095		Pozostała działalność	129 080,00	60 000,00	189 080,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	60 000,00	61 500,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>8 591 303,13</b>	<b>4 800,00</b>	<b>8 596 103,13</b>
	75495		Pozostała działalność	79 000,00	4 800,00	83 800,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	4 800,00	4 800,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>15 611 660,00</b>	<b>5 096,00</b>	<b>15 616 756,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	10 727 871,00	5 096,00	10 732 967,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 022,00	4 259,00	7 281,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	594,00	837,00	1 431,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>4 427 057,00</b>	<b>22 700,00</b>	<b>4 449 757,00</b>
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 259 691,00	17 200,00	1 276 891,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	841 236,00	17 200,00	858 436,00
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	195 026,00	0,00	195 026,00
		4260	Zakup energii	22 400,00	-1 000,00	21 400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	1 000,00	3 000,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	140 460,00	5 500,00	145 960,00
		4300	Zakup usług pozostałych	19 900,00	5 500,00	25 400,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>1 569 160,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 569 160,00</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 096 445,00	0,00	1 096 445,00
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	15 170,00	-1 000,00	14 170,00

	4227	Zakup środków żywności	0,00	1 000,00	1 000,00
<b>Razem:</b>			54 914 271,60	30 296,00	54 944 567,60

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

Załącznik nr 3 do Zarządzenia Nr 607/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 28 lutego 2023r.

Dotacje celowe

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>106 000,00</b>	<b>-2 300,00</b>	<b>103 700,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	106 000,00	-2 300,00	103 700,00
		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	106 000,00	-2 300,00	103 700,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>950 900,00</b>	<b>5 500,00</b>	<b>956 400,00</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	19 700,00	5 500,00	25 200,00
		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	19 700,00	5 500,00	25 200,00
<b>Razem:</b>				<b>4 725 411,00</b>	<b>3 200,00</b>	<b>4 728 611,00</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 607/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 28 lutego 2023r.

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>106 000,00</b>	<b>-2 300,00</b>	<b>103 700,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	106 000,00	-2 300,00	103 700,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	106 000,00	-2 300,00	103 700,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>950 900,00</b>	<b>5 500,00</b>	<b>956 400,00</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	19 700,00	5 500,00	25 200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	19 700,00	5 500,00	25 200,00
<b>Razem:</b>				<b>4 725 411,00</b>	<b>3 200,00</b>	<b>4 728 611,00</b>

**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
<b>Dochody</b>				
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>4.800,00</b>
	75495		Pozostała działalność	4.800,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	4.800,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>8.712,00</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	8.712,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	8.712,00
			<b>RAZEM</b>	<b>13.512,00</b>
<b>Wydatki</b>				
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>4.800,00</b>
	75495		Pozostała działalność	4.800,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	4.800,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>8.712,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	8.712,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7.281,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1.431,00
			<b>RAZEM</b>	<b>13.512,00</b>

## UZASADNIENIE

### ZMIANA PLANOWANYCH DOCHODÓW I WYDATKÓW

Wojewoda Kujawsko-Pomorski decyzją Nr WFB.I.3120.1.13.2023 z dnia 21 lutego 2023r. ustalił plan dotacji celowych dla Miasta i Gminy Łasin na 2023 rok. Zmianie uległy następujące dotacje celowe:

- zmniejszono dotację celową na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w rozdziale 75011 o kwotę **2.300,00 zł**;
- zwiększono dotację celową na zadania własne gminy w rozdziale 85219 o kwotę **17.200,00 zł**,
- zwiększono dotację celową na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w rozdziale 85228 o kwotę **5.500,00 zł**.

Wojewoda Kujawsko-Pomorski przekazał środki Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa z przeznaczeniem na wypłatę przez gminę świadczeń pieniężnych - stawka 40 zł za osobę dziennie - zadanie realizowane na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa **4.800,00 zł** (dział 754 rozdział 75495).

Minister Finansów przekazał gminie środki z Funduszu Pomocy za miesiąc styczeń 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 **5.096,00 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 rozdziałami i paragrafami z przeznaczeniem na:

- naprawę sprzętu **500,00 zł** (dział 750, rozdział 75022),
- bieżącą obsługę techniczną, naprawy i remonty budynków administracji, miejsc pamięci, obsługa techniczna uroczystości gminnych, państwowych i religijnych **60.000,00 zł** (dział 750, rozdział 75095),
- realizację projektu "Zawsze na czasie" w sołectwie Nogat **1.000,00 zł** (dział 921, rozdział 92109).

Na podstawie pisma Kierownika Środowiskowego Domu Samopomocy w Łasinie dokonano zmian w planie finansowym jednostki polegających na przeniesieniu planowanych wydatków między paragrafami z przeznaczeniem na wymianę czujnika w kotle grzewczym **1.000,00 zł** (dział 852 rozdział 85220).

W planach finansowych szkół i Przedszkola Miejskiego dokonano zmian polegających na przeniesieniu planowanych wydatków między jednostkami z przeznaczeniem na doskonalenie zawodowe nauczycieli **8.000,00 zł** (dział 801 rozdział 80146).