

ZARZĄDZENIE NR 627/2023
BURMISTRZA MIASTA I GMINY ŁASIN

z dnia 31 marca 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., 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.) wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2023 rok w wysokości 49.541.209,88 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące w wysokości 40.223.759,67 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 56.407.345,36 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 43.293.138,23 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 12 „Wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki związane z systemem gospodarowania odpadami komunalnymi w 2023 roku” otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 4 do niniejszego zarządzenia;

7) 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 5 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 627/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 31 marca 2023r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 800,00	656,00	5 456,00
	75495		Pozostała działalność	4 800,00	656,00	5 456,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	4 800,00	656,00	5 456,00
801			Oświata i wychowanie	1 011 405,00	321 470,00	1 332 875,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	6 000,00	56 257,00	62 257,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	56 257,00	56 257,00
	80104		Przedszkola	339 000,00	265 213,00	604 213,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	265 213,00	265 213,00
852			Pomoc społeczna	1 878 600,00	81 099,00	1 959 699,00
	85203		Ośrodki wsparcia	934 200,00	81 099,00	1 015 299,00
		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	931 200,00	81 099,00	1 012 299,00
Razem:				49 137 984,88	403 225,00	49 541 209,88

Zmiany w planie wydatków

Załącznik nr 2 do Zarządzenia Nr 627/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 31 marca 2023r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	3 119 667,00	0,00	3 119 667,00
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	20 000,00	0,00	20 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	-2 000,00	8 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	2 000,00	2 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	8 624 103,13	656,00	8 624 759,13
	75412		Ochotnicze straże pożarne	8 522 503,13	0,00	8 522 503,13
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	170 137,00	-8 000,00	162 137,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	10 000,00	8 000,00	18 000,00
	75495		Pozostała działalność	83 800,00	656,00	84 456,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	4 800,00	640,00	5 440,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	16,00	16,00
801			Oświata i wychowanie	15 585 868,00	321 470,00	15 907 338,00
	80101		Szkoły podstawowe	10 702 079,00	-126 812,00	10 575 267,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	376 570,00	-39 018,00	337 552,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 260 311,00	-27 920,00	1 232 391,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	9 423,00	-654,00	8 769,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	457 367,00	-59 220,00	398 147,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	297 813,00	50 930,00	348 743,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 607,00	-500,00	14 107,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	43 228,00	-777,00	42 451,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 679,00	-50,00	5 629,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	169 992,00	52 257,00	222 249,00
	80104		Przedszkola	2 223 659,00	250 347,00	2 474 006,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	61 632,00	-1 764,00	59 868,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	260 065,00	-2 549,00	257 516,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	33 646,00	-365,00	33 281,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 785,00	-100,00	2 685,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	654 070,00	256 772,00	910 842,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	59 618,00	-1 647,00	57 971,00

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	41 750,00	20 193,00	61 943,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	2 264,00	2 264,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 971,00	3 326,00	9 297,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	857,00	415,00	1 272,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	100,00	100,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	34 922,00	12 441,00	47 363,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	0,00	1 647,00	1 647,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	883 310,00	126 812,00	1 010 122,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 800,00	39 018,00	43 818,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	125 888,00	27 920,00	153 808,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00	654,00	1 154,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	1 371,00	59 220,00	60 591,00
852		Pomoc społeczna	4 433 557,00	81 099,00	4 514 656,00
	85203	Ośrodki wsparcia	1 177 409,00	81 099,00	1 258 508,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	661 662,00	0,00	661 662,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	148 000,00	6 913,00	154 913,00
	4300	Zakup usług pozostałych	28 970,00	74 186,00	103 156,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 437 866,00	0,00	5 437 866,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	2 572 203,00	0,00	2 572 203,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 484 000,00	-500,00	2 483 500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	500,00	1 000,00
	90013	Schroniska dla zwierząt	75 000,00	5 185,00	80 185,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	5 185,00	5 185,00
	90095	Pozostała działalność	1 002 263,00	-5 185,00	997 078,00
	4300	Zakup usług pozostałych	31 000,00	-5 185,00	25 815,00
Razem:			56 004 120,36	403 225,00	56 407 345,36

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

Załącznik nr 3 do Zarządzenia Nr 627/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 31 marca 2023r.

Dotacje

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	956 400,00	81 099,00	1 037 499,00
	85203		Ośrodki wsparcia	931 200,00	81 099,00	1 012 299,00
		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	931 200,00	81 099,00	1 012 299,00
Razem:				4 728 951,00	81 099,00	4 810 050,00

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

Załącznik nr 3 do Zarządzenia Nr 627/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 31 marca 2023r.

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	956 400,00	81 099,00	1 037 499,00
	85203		Ośrodki wsparcia	931 200,00	81 099,00	1 012 299,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	435 453,00	74 186,00	509 639,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	148 000,00	6 913,00	154 913,00
Razem:				4 728 951,00	81 099,00	4 810 050,00

**Wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatki związane z systemem
gospodarowania odpadami komunalnymi w 2023 roku**

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 400 000,00	2 572 203,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 400 000,00	2 572 203,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 400 000,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		60 383,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4 240,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		11 305,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		1 612,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		500,00
		4300	Zakup usług pozostałych		2 483 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe		2 000,00
		4430	Różne opłaty i składki		6 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		1 663,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		1 000,00
Ogółem				2 400 000,00	2 572 203,00

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				
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5.456,00
	75495		Pozostała działalność	5.456,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	5.456,00
758			Różne rozliczenia	12.942,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	12.942,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	12.942,00
			RAZEM	18.398,00
Wydatki				
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5.456,00
	75495		Pozostała działalność	5.456,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	5.440,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	16,00
801			Oświata i wychowanie	12.942,00
	80101		Szkoły podstawowe	12.942,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	10.817,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2.125,00
			RAZEM	18.398,00

UZASADNIENIE

ZMIANA PLANOWANYCH DOCHODÓW I WYDATKÓW

Wojewoda Kujawsko-Pomorski zwiększył następujące dotacje celowe:

- decyzją Nr WFB.I.3120.1.17.2023 z dnia 23 marca 2023r. zwiększył dotację celową przeznaczoną na finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi **5.238,00 zł** (dział 852 rozdział 85203),
- decyzją Nr WFB.I.3120.1.18.2023 z dnia 28 marca 2023r. zwiększył:
 - dotację celową z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w 2023 roku **321.470,00 zł** (dział 801 rozdział 80103, 80104),
 - dotację celową przeznaczoną na finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi **75.861,00 zł** (dział 852 rozdział 85203).

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 oraz koszty obsługi zadania - zadanie realizowane na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa **656,00 zł** (dział 754 rozdział 75495).

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:

- remonty wiat przystankowych **2.000,00 zł** (dział 600, rozdział 60020),
- badania lekarskie strażaków **8.000,00 zł** (dział 754, rozdział 75412),
- opłatę szkolenia **500,00 zł** (dział 900, rozdział 90002),
- opłaty za schronisko dla bezdomnych zwierząt **5.185,00 zł** (dział 900, rozdział 90013).

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 specjalną organizację nauki w oddziałach przedszkolnych i szkołach podstawowych:

- Szkoła Podstawowa w Łasinie **92.857,00 zł** (dział 801 rozdział 80150),
- Szkoła Podstawowa w Szonowie **15.304,00 zł** (dział 801 rozdział 80149, 80150),
- Szkoła Podstawowa w Wydrznie **19.206,00 zł** (dział 801 rozdział 80149, 80150),
- Szkoła Podstawowa w Zawdzie **4.772,00 zł** (dział 801 rozdział 80150),
- Przedszkole Miejskie w Łasinie **14.866,00 zł** (dział 801 rozdział 80149).