

**ZARZĄDZENIE NR 696/2023**  
**BURMISTRZA MIASTA I GMINY ŁASIN**

z dnia 29 września 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.) wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2023 rok w wysokości 56.057.228,34 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące w wysokości 45.800.453,96 zł;
- 2) dochody majątkowe w wysokości 10.256.774,38 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 61.194.019,08 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 47.069.751,95 zł;
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 14.124.267,13 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 696/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 29 września 2023r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>23 547 413,56</b>	<b>4 075,00</b>	<b>23 551 488,56</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	7 262 368,56	4 075,00	7 266 443,56
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	36 861,00	4 075,00	40 936,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>1 586 734,17</b>	<b>74 675,04</b>	<b>1 661 409,21</b>
	80101		Szkoły podstawowe	488 595,00	74 950,00	563 545,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	74 950,00	74 950,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	94 087,17	-274,96	93 812,21
		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	93 977,18	-274,96	93 702,22
<b>Razem:</b>				<b>55 978 478,30</b>	<b>78 750,04</b>	<b>56 057 228,34</b>

## Zmiany w planie wydatków

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 696/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 29 września 2023r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>400</b>			<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	<b>813 005,00</b>	<b>0,00</b>	<b>813 005,00</b>
	40002		Dostarczanie wody	0,00	3 000,00	3 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	3 000,00	3 000,00
	40095		Pozostała działalność	813 005,00	-3 000,00	810 005,00
		4300	Zakup usług pozostałych	203 250,00	-3 000,00	200 250,00
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>4 388 267,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 388 267,00</b>
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	20 000,00	0,00	20 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	-8 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	8 000,00	18 000,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>5 603 661,33</b>	<b>0,00</b>	<b>5 603 661,33</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	318 011,33	0,00	318 011,33
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	10,30	0,01	10,31
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2,03	-0,01	2,02
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>9 058 110,81</b>	<b>0,00</b>	<b>9 058 110,81</b>
	75495		Pozostała działalność	88 200,00	0,00	88 200,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	54,88	12,03	66,91
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	25,12	-12,03	13,09
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>16 230 258,17</b>	<b>78 750,04</b>	<b>16 309 008,21</b>
	80101		Szkoły podstawowe	10 683 177,00	79 025,00	10 762 202,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	4 500,00	4 000,00	8 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	479 450,00	23 060,00	502 510,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	112 000,00	51 890,00	163 890,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 750,00	2 750,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	30 239,88	-30 239,88	0,00

	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	31 346,88	31 346,88
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 384 701,00	-4 000,00	5 380 701,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 938,74	218,00	6 156,74
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	94 087,17	-274,96	93 812,21
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	930,43	-2,73	927,70
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	93 046,75	-272,23	92 774,52
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>4 820 642,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 820 642,00</b>
	85203	Ośrodki wsparcia	1 350 394,00	0,00	1 350 394,00
	4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	600,00	-330,00	270,00
	4430	Różne opłaty i składki	4 750,00	330,00	5 080,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	432 900,00	55 475,00	488 375,00
	3110	Świadczenia społeczne	392 400,00	55 475,00	447 875,00
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	338 100,00	-55 475,00	282 625,00
	3110	Świadczenia społeczne	338 100,00	-55 475,00	282 625,00
<b>Razem:</b>			<b>61 115 269,04</b>	<b>78 750,04</b>	<b>61 194 019,08</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 696/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 29 września 2023r.

Dotacje celowe

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>93 977,18</b>	<b>-274,96</b>	<b>93 702,22</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	93 977,18	-274,96	93 702,22
		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	93 977,18	-274,96	93 702,22
<b>Razem:</b>				6 961 926,71	-274,96	6 961 651,75

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

Załącznik nr 3 do Zarządzenia Nr 696/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 29 września 2023r.

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>93 977,18</b>	<b>-274,96</b>	<b>93 702,22</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	93 977,18	-274,96	93 702,22
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	930,43	-2,73	927,70
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	93 046,75	-272,23	92 774,52
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 140 185,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 140 185,00</b>
	85203		Ośrodki wsparcia	1 104 185,00	0,00	1 104 185,00
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	600,00	-330,00	270,00
		4430	Różne opłaty i składki	4 750,00	330,00	5 080,00
			<b>Razem:</b>	<b>6 961 926,71</b>	<b>-274,96</b>	<b>6 961 651,75</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>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>12,33</b>
	75011		Urzędy Wojewódzkie	12,33
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	12,33
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>9.200,00</b>
	75495		Pozostała działalność	9.200,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	9.200,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>40.936,00</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	40.936,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	40.936,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>109,99</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych	109,99
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	109,99
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>1.273,00</b>
	85595		Pozostała działalność	1.273,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1.273,00
			<b>RAZEM</b>	<b>51.531,32</b>
<b>Wydatki</b>				
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>12,33</b>
	75011		Urzędy Wojewódzkie	12,33
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w	10,31

			związku z pomocą obywatelom Ukrainy	
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2,02
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>9.200,00</b>
	75495		Pozostała działalność	9.200,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	9.120,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	66,91
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	13,09
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>41.045,99</b>
	80101		Szkoły podstawowe	40.936,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2.750,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	682,38
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	31.346,88
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6.156,74
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych	109,99
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	109,99
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>1.273,00</b>
	85595		Pozostała działalność	1.273,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	1.234,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	39,00
			<b>RAZEM</b>	<b>51.531,32</b>

## UZASADNIENIE

### ZMIANA PLANOWANYCH DOCHODÓW I WYDATKÓW

Wojewoda Kujawsko-Pomorski decyzją Nr WFB.I.3120.3.91.2023 z dnia 29 września 2023r. zmniejszył dotację celową przeznaczoną na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe dla uczniów **274,96 zł** (dział 801 rozdział 80153).

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu udzielił dotacji celowej w ramach Programu Priorytetowego Program Regionalnego Wsparcia Edukacji Ekologicznej "Ekopracownia - zielone serce szkoły" w kwocie **74.950,00 zł**. Wkład własny gminy wyniesie 8.550,00 zł. Przedsięwzięcie będzie realizowane w Szkole Podstawowej w Łasinie (dział 801, rozdział 80101).

Minister Finansów przekazał gminie środki z Funduszu Pomocy za miesiąc sierpień 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 **4.075,00 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:

- remont pompy głębinowej w Nowych Mostach **3.000,00 zł** (dział 400, rozdział 40002),
- montaż wiat przystankowych **8.000,00 zł** (dział 600, rozdział 60020),
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w związku z rozliczeniem środków z Funduszu Pomocy **12,04 zł** (dział 750, 754 rozdział 75011, 75495).

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

- Szkoła Podstawowa w Łasinie **34.239,88 zł** (dział 801 rozdział 80101) z przeznaczeniem na wpłaty na PFRON oraz w związku z korektą klasyfikacji budżetowej wynagrodzeń nauczycieli wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy,
- Środowiskowy Dom Samopomocy w Łasinie **330,00 zł** (dział 852 rozdział 85203) z przeznaczeniem na ubezpieczenie samochodu służbowego,

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łasinie **55.475,00 zł** (dział 852, rozdział 85214) w

związku ze zmniejszeniem udziału środków własnych na realizację zadania "Posiłek w szkole i w domu" i przeznaczeniem środków na wypłatę zasiłków celowych.