

ZARZĄDZENIE NR 56/2024
BURMISTRZA MIASTA I GMINY ŁASIN

z dnia 12 września 2024 r.

zmieniające uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2024 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024r., poz. 609z 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 LII/421/2023 Rady Miejskiej Łasin z dnia 19 grudnia 2023r. zarządzam, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr LII/421/2023 Rady Miejskiej Łasin z dnia 19 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2024 rok zmiana: (Uchwała Nr LIII/438/2024 Rady Miejskiej Łasin z dnia 15 stycznia 2024r., Zarządzenie Nr 744/2024 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 23 stycznia 2024r., Uchwała Nr LIV/443/2024 Rady Miejskiej Łasin z dnia 9 lutego 2024r., Zarządzenie Nr 750/2024 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 20 lutego 2024r., Zarządzenie Nr 755/2024 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 4 marca 2024r., Uchwała Nr LV/445/2024 Rady Miejskiej Łasin z dnia 14 marca 2024r., Zarządzenie Nr 760/2024 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 21 marca 2024r., Zarządzenie Nr 765/2024 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 29 marca 2024r., Zarządzenie Nr 771/2024 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 10 kwietnia 2024r., Uchwała Nr LVI/458/2024 Rady Miejskiej Łasin z dnia 18 kwietnia 2024r., Zarządzenie Nr 775/2024 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 25 kwietnia 2024r., Uchwała Nr II/12/2024 Rady Miejskiej Łasin z dnia 10 maja 2024r., Zarządzenie Nr 15/2024 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 27 maja 2024r., Zarządzenie Nr 20/2024 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 4 czerwca 2024r., Zarządzenie Nr 23/2024 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 12 czerwca 2024r., Uchwała Nr III/18/2024 Rady Miejskiej Łasin z dnia 27 czerwca 2024r., Zarządzenie Nr 30/2024 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 28 czerwca 2024r., Uchwała Nr IV/26/2024 Rady Miejskiej Łasin z dnia 12 lipca 2024r., Zarządzenie Nr 33/2024 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 26 lipca 2024r., Uchwała Nr V/31/2024 Rady Miejskiej Łasin z dnia 29 sierpnia 2024r., Zarządzenie Nr 48/2024 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 30 sierpnia 2024r.) wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2024 rok w wysokości 67.445.960,49 zł, z tego:

- | | | |
|----------------------------------|-------------------|---|
| 1) dochody bieżące w wysokości | 52.200.876,83 zł; | |
| 2) dochody majątkowe w wysokości | 15.245.083,66 zł | zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.”; |

2) § 2.1. otrzymuje brzmienie:

„§ 2. 1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2024 rok w wysokości 72.920.755,95 zł, z tego:

- | | | |
|----------------------------------|-------------------|---|
| 1) wydatki bieżące w wysokości | 53.007.560,94 zł; | |
| 2) wydatki majątkowe w wysokości | 19.913.195,01 zł | zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.”; |

3) w załączniku nr 1 „Dochody budżetu na 2024 rok” wprowadza się zmiany jak w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia;

4) w załączniku nr 2 „Wydatki budżetu na 2024 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" 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 56/2024 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 12 września 2024r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	773 436,32	47,49	773 483,81
	75011		Urzędy wojewódzkie	137 672,32	47,49	137 719,81
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	47,49	47,49
852			Pomoc społeczna	2 780 970,00	52 000,00	2 832 970,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	171 100,00	52 000,00	223 100,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	171 100,00	52 000,00	223 100,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	95 000,00	4 632,00	99 632,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	95 000,00	4 632,00	99 632,00
		2040	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	0,00	4 632,00	4 632,00
855			Rodzina	4 671 321,00	130,00	4 671 451,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	64 060,00	130,00	64 190,00
		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	64 060,00	130,00	64 190,00
Razem:				67 389 151,00	56 809,49	67 445 960,49

Zmiany w planie wydatków

Załącznik nr 2 do Zarządzenia Nr 56/2024 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 12 września 2024r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	14 122 014,26	0,00	14 122 014,26
	60004		Lokalny transport zbiorowy	267 190,85	6 150,00	273 340,85
		4300	Zakup usług pozostałych	11 498,85	6 150,00	17 648,85
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	30 000,00	-6 150,00	23 850,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	-6 150,00	18 850,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 279 768,00	0,00	1 279 768,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	1 135 268,00	0,00	1 135 268,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 000,00	-1 000,00	79 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	120 000,00	-50 000,00	70 000,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	518 000,00	50 000,00	568 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	77 000,00	1 000,00	78 000,00
750			Administracja publiczna	6 840 579,32	47,49	6 840 626,81
	75011		Urzędy wojewódzkie	376 701,32	47,49	376 748,81
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	39,78	39,78
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	7,71	7,71
	75095		Pozostała działalność	975 544,00	0,00	975 544,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	-300,00	19 700,00
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	300,00	300,00
801			Oświata i wychowanie	20 503 437,35	0,00	20 503 437,35
	80101		Szkoły podstawowe	13 763 694,11	0,00	13 763 694,11
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	12 000,00	6 000,00	18 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	501 300,00	-18 000,00	483 300,00
		4260	Zakup energii	510 000,00	3 000,00	513 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	273 240,00	15 000,00	288 240,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	7 355 468,00	-6 000,00	7 349 468,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	465 372,00	16 000,00	481 372,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	298 780,00	16 000,00	314 780,00

	80107		Świetlice szkolne	310 796,00	6 000,00	316 796,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	219 430,00	6 000,00	225 430,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 314 107,00	-22 000,00	1 292 107,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	984 229,00	-22 000,00	962 229,00
852			Pomoc społeczna	5 759 313,00	52 000,00	5 811 313,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 487 547,00	0,00	1 487 547,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	55 203,00	-1 055,38	54 147,62
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	400,00	-400,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	900,00	686,63	1 586,63
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	768,75	768,75
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 598 713,00	0,00	1 598 713,00
		4300	Zakup usług pozostałych	54 007,00	2 098,00	56 105,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	30 416,00	-2 098,00	28 318,00
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	202 312,00	0,00	202 312,00
		4260	Zakup energii	33 000,00	-768,75	32 231,25
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	768,75	768,75
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	180 081,00	0,00	180 081,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	109 162,00	-554,00	108 608,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 230,00	554,00	4 784,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	283 100,00	52 000,00	335 100,00
		3110	Świadczenia społeczne	283 100,00	52 000,00	335 100,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	175 695,00	4 632,00	180 327,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	175 695,00	4 632,00	180 327,00
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	0,00	4 632,00	4 632,00
855			Rodzina	5 459 167,57	130,00	5 459 297,57
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 708 719,00	0,00	4 708 719,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	684,00	3 684,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 252,00	-1 209,00	6 043,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 475,00	525,00	2 000,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	64 060,00	130,00	64 190,00

	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	64 060,00	130,00	64 190,00
Razem:			72 863 946,46	56 809,49	72 920 755,95

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

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 56/2024 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 12 września 2024r.

Dotacje celowe

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	4 550 260,00	130,00	4 550 390,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	64 060,00	130,00	64 190,00
		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	64 060,00	130,00	64 190,00
Razem:				7 942 474,43	130,00	7 942 604,43

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

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 56/2024 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 12 września 2024r.

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	1 671 660,00	0,00	1 671 660,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 193 441,00	0,00	1 193 441,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	55 203,00	-1 055,38	54 147,62
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	400,00	-400,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	900,00	686,63	1 586,63
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	768,75	768,75
855			Rodzina	4 550 260,00	130,00	4 550 390,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	64 060,00	130,00	64 190,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	64 060,00	130,00	64 190,00
			Razem:	7 942 474,43	130,00	7 942 604,43

**Plan finansowy środków z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem
 zbrojnym na terytorium tego państwa na 2024 rok**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan
Dochody				
750			Administracja publiczna	47,49
	75011		Urzędy wojewódzkie	47,49
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	47,49
758			Różne rozliczenia	81.387,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	81.387,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	81.387,00
852			Pomoc społeczna	4.753,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	2.519,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2.519,00
	85295		Pozostała działalność	2.234,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2.234,00
855			Rodzina	52.961,00
	85595		Pozostała działalność	52.961,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	52.961,00
			RAZEM	139.148,49
Wydatki				
750			Administracja publiczna	47,49
	75011		Urzędy wojewódzkie	47,49
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	39,78
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7,71

801			Oświata i wychowanie	81.387,00
	80101		Szkoły podstawowe	81.387,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5.000,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	63.848,17
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	12.538,83
852			Pomoc społeczna	4.753,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	2.519,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	2.519,00
	85295		Pozostała działalność	2.234,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	2.234,00
855			Rodzina	52.961,00
	85595		Pozostała działalność	52.961,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	51.612,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1.349,00
			RAZEM	139.148,49

UZASADNIENIE

ZMIANA PLANOWANYCH DOCHODÓW I WYDATKÓW

Wojewoda Kujawsko-Pomorski poinformował o przekazaniu środków Funduszu Pomocy na zadania realizowane na podstawie Ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa - nadanie numeru PESEL na wnioszek w urzędzie **47,49 zł** (dział 750, rozdział 75011).

Wojewoda Kujawsko-Pomorski decyzją Nr WFB.I.3120.3.68.2024 z dnia 30 sierpnia 2024r. zwiększył następujące dotacje celowe:

- dotację celową przeznaczoną na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego rządowego programu "Posiłek w szkole i w domu" **52.000,00 zł** (dział 852 rozdział 85230),
- dotację celową przeznaczoną na dofinansowanie zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych **4.632,00 zł** (dział 854 rozdział 85415),
- dotację celową przeznaczoną na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna **130,00 zł** (dział 855 rozdział 85513),

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 w związku z bieżącą działalnością gminy z przeznaczeniem na:

- zaprojektowanie tras linii i opracowanie kompletu rozkładów jazdy dla linii autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w gminnych przewozach pasażerskich **6.150,00 zł** (dział 600 rozdział 60004);
- opłaty za administrowanie lokalami mieszkalnymi przez wspólnoty mieszkaniowe oraz opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi **51.000,00 zł** (dział 700 rozdział 70007);
- remont sprzętu rolniczego stanowiącego własność gminy **300,00 zł** (dział 750 rozdział 75095).

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

- Szkoła Podstawowa w Łasinie - wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych **6.000,00 zł** (dział 801 rozdział 80101);
- Szkoła Podstawowa w Szonowie - wynagrodzenia osobowe nauczycieli, zakup energii elektrycznej wywóz nieczystości płynnych, wymianę drzwi **40.000,00 zł** (dział 801 rozdział 80101, 80103, 80107, 80150);
- Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łasinie - rozliczenie odpisu na ZFŚS **3.861,00 zł** (dział 852, 855 rozdział 85219, 85228, 85502);
- Środowiskowy Dom Samopomocy w Łasinie - analizę jakości wody oraz badania lekarskie **768,75 zł** (dział 852 rozdział 85203, 85220)

W planach finansowych Szkoły Podstawowej w Łasinie i Zawdzie dokonano zmian polegających na przeniesieniu planowanych wydatków między jednostkami z przeznaczeniem na zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych **357,46 zł** (dział 801 rozdział 80153).