

**ZARZĄDZENIE NR 120.57.2022
BURMISTRZA ŁABISZYNA**

z dnia 5 września 2022 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Łabiszyna na 2022 rok

Na podstawie art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2022 r. poz. 1634, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747 i poz. 1768) i art. 30 ust. 1 i ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559, poz. 583, poz. 1005, poz. 1079 i poz. 1561) oraz § 15 Uchwały Nr XXXII/229/22 Rady Miejskiej w Łabiszynie z dnia 23 marca 2022 r. **zarządza się, co następuje:**

§ 1. Wprowadzić zmiany w Uchwale budżetowej Nr XXX/214/21 Rady Miejskiej w Łabiszynie z dnia 29 grudnia 2021 r. polegającymi na:

- zwiększeniach w planach dochodów, zgodnie z **Zał. Nr 1**
- zwiększeniach i przeniesieniach w planach wydatków, zgodnie z **Zał. Nr 2**
- przeniesieniach w planach wydatków na zadania zlecone, zgodnie z **Zał. Nr 3**
- Budżet po zmianach wynosi:

- DOCHODY	57.632.763,28
- bieżące	52.152.581,90
- w tym z UE	475.584,50
- majątkowe	5.480.181,38
- w tym z UE	1.242.422,64
- Dochody na zadania zlecone:	11.261.650,56
- WYDATKI	59.306.896,74
- bieżące	50.095.848,39
- w tym z udziałem środków z UE	612.247,50
- majątkowe	9.211.048,35
- w tym z udziałem środków UE	891.206,60
- Wydatki na zadania zlecone:	11.261.650,56

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz

Jacek Idzi Kaczmarek

PLAN DOCHODÓW

Zał. Nr 1 do Zarządzenia Nr 120.57.2022 Burmistrza Łabiszyna z dnia 05.09.2022 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	417 591,35	610,82	418 202,17
	75011		Urzędy wojewódzkie	106 216,85	610,82	106 827,67
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	12 616,85	610,82	13 227,67
852			Pomoc społeczna	2 658 312,86	19 200,00	2 677 512,86
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	176 556,00	19 200,00	195 756,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	164 700,00	19 200,00	183 900,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	39 438,00	1 872,00	41 310,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	39 438,00	1 872,00	41 310,00
		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	1 872,00	1 872,00
Razem:				57 611 080,46	21 682,82	57 632 763,28

PLAN WYDATKÓW

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 120.57.2022 Burmistrza Łabiszyna z dnia 05.09.2022 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 349 234,08	57 320,00	1 406 554,08
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	1 150 000,00	57 320,00	1 207 320,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	165 000,00	22 320,00	187 320,00
		4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00	35 000,00	115 000,00
750			Administracja publiczna	7 921 960,43	8 290,82	7 930 251,25
	75011		Urzędy wojewódzkie	106 216,85	610,82	106 827,67
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 500,00	1 200,00	8 700,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	53 842,37	-3 642,37	50 200,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 200,00	-1 699,04	10 500,96
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 744,23	-144,23	1 600,00
		4220	Zakup środków żywności	500,00	-180,96	319,04
		4300	Zakup usług pozostałych	17 781,45	-8 030,25	9 751,20
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	8 449,50	8 449,50
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 400,00	-120,00	1 280,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 833,94	3 833,94
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	944,23	944,23
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 965 608,53	0,00	5 965 608,53
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 436 300,00	-20 000,00	3 416 300,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	5 000,00	20 000,00	25 000,00
	75095		Pozostała działalność	1 000 335,05	7 680,00	1 008 015,05
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	146 706,40	-3 706,40	143 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	577 000,00	7 680,00	584 680,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 706,40	3 706,40
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 544 860,00	0,00	1 544 860,00
	75495		Pozostała działalność	1 179 860,00	0,00	1 179 860,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 179 860,00	-1 179 860,00	0,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 179 860,00	1 179 860,00
758			Różne rozliczenia	65 000,00	-65 000,00	0,00

	75818		Rezerwy ogólne i celowe	65 000,00	-65 000,00	0,00
		4810	Rezerwy	65 000,00	-65 000,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	16 212 749,23	0,00	16 212 749,23
	80101		Szkoły podstawowe	10 626 209,15	0,00	10 626 209,15
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	140 127,00	140 127,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 882 993,00	-140 127,00	4 742 866,00
	80113		Dowozenie uczniów do szkół	607 317,50	0,00	607 317,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	76 417,50	-1 417,50	75 000,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 417,50	1 417,50
852			Pomoc społeczna	4 691 064,86	19 200,00	4 710 264,86
	85202		Domy pomocy społecznej	466 700,00	50 000,00	516 700,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	466 700,00	50 000,00	516 700,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	608 852,00	0,00	608 852,00
		3110	Świadczenia społeczne	608 852,00	-2 752,00	606 100,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	2 752,00	2 752,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	921 756,00	-20 800,00	900 956,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	661 000,00	-20 800,00	640 200,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	42 000,00	-5 000,00	37 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	13 376,00	2 000,00	15 376,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 500,00	3 000,00	11 500,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	221 950,00	-10 000,00	211 950,00
		3110	Świadczenia społeczne	221 950,00	-21 950,00	200 000,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	11 950,00	11 950,00
	85295		Pozostała działalność	1 632 672,00	0,00	1 632 672,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 562 160,00	-300 240,00	1 261 920,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	300 240,00	300 240,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	53 718,00	-641,00	53 077,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 702,00	-111,00	7 591,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	220,00	-16,00	204,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 342,00	-3 124,00	2 218,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 124,00	3 124,00

	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	641,00	641,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	127,00	127,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	74 052,00	0,00	74 052,00
	85395	Pozostała działalność	74 052,00	0,00	74 052,00
	3110	Świadczenia społeczne	72 600,00	-72 600,00	0,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	72 600,00	72 600,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 214,00	-1 214,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	208,00	-208,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	30,00	-30,00	0,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 214,00	1 214,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	238,00	238,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	79 438,00	1 872,00	81 310,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	79 438,00	1 872,00	81 310,00
	3240	Stypendia dla uczniów	79 438,00	-3 528,00	75 910,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	5 400,00	5 400,00
855		Rodzina	9 666 748,00	0,00	9 666 748,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 406 894,00	0,00	4 406 894,00
	3110	Świadczenia społeczne	3 957 986,00	-64 283,00	3 893 703,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	10 283,00	10 283,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	153 056,00	-256,00	152 800,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	260 000,00	54 000,00	314 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 045,00	-45,00	7 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	9 007,00	-7,00	9 000,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	45,00	45,00
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	7,00	7,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	256,00	256,00

Razem:			59 285 213,92	21 682,82	59 306 896,74
---------------	--	--	----------------------	------------------	----------------------

Plan wydatków na zadania zlecone

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 120.57.2022 Burmistrza Łabiszyna z dnia 05.09.2022 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	455 231,12
	01095		Pozostała działalność	455 231,12
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 190,50
		4300	Zakup usług pozostałych	2 235,60
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00
		4430	Różne opłaty i składki	446 305,02
750			Administracja publiczna	93 600,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	93 600,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 700,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 200,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 800,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 500,96
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 948,80
		4220	Zakup środków żywności	319,04
		4300	Zakup usług pozostałych	9 751,20
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 280,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 687,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 687,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	887,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 800,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00
801			Oświata i wychowanie	63 264,58
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	63 264,58
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	1 584,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	61 680,58
852			Pomoc społeczna	1 423 910,86
	85215		Dodatki mieszkaniowe	702,86
		3110	Świadczenia społeczne	688,80
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14,06
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	11 856,00
		3110	Świadczenia społeczne	11 680,00
		4300	Zakup usług pozostałych	176,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	150 632,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	62 932,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	85 700,00
	85295		Pozostała działalność	1 260 720,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 236 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	17 333,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 435,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	204,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 218,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 530,00
855			Rodzina	9 222 957,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	4 814 428,00
		3110	Świadczenia społeczne	4 797 845,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 000,00

		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	860,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	123,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 600,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 361 303,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 947 703,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	122 800,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	260 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	500,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	440,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	440,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	46 786,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	46 786,00
Razem:				11 261 650,56

Uzasadnienie

Dochody

1. Na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3121.3.140.2022 dokonuje się zwiększenia planu dochodów w Rozdziale 75011 par. 2100 o kwotę **419,25 zł**, na pokrycie kosztów wykonania zdjęć osobie ubiegającej się o numer PESEL w związku z konfliktem na Ukrainie oraz o kwotę **191,57 zł** za nadanie numeru PESEL dla obywateli Ukrainy - Fundusz Pomocy.

2. Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.60.2022 dokonuje się zwiększenia planu dochodów w Rozdziale 85219 par. 2030 o kwotę **19.200,00 zł** na wypłatę dodatku w wys. 400,00 zł miesięcznie na pracownika socjalnego, realizującego pracę socjalną w środowisku oraz w Rozdziale 85415 par. 2040 o kwotę **1.872,00 zł** na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów niepełnosprawnych.

Wydatki

1. Na podst. w/w pisma dokonuje się zwiększenia planu wydatków w Rozdziale 75011 par. 4370 o 419,25 zł i par. 4740 o 191,57 zł.

2. Na podst. w/w decyzji dokonuje się zwiększenia planu wydatków w Rozdziale 85219 par. 4790 o kwotę 19.645,00zł. 85415 par. 3240 o kwotę 1.872,00 zł.

3. W związku z wejściem w życie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2022 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. poz. 1571) wprowadza się nowe paragrafy wydatkowe w związku z ustawą z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. poz. 583 z późn. zmianami) oraz powstaniem na jej mocy Funduszu Pomocy. Zmiana dotyczy paragrafów w Rozdziałach: 75011, 75495, 80101, 80113, 85214, 85230, 85295, 85395, 85415 i 85502.

4. Dokonuje się przeniesień pomiędzy paragrafami w następujących Rozdziałach: 75011, 75023, 85202, 85219, 85230 i 85502.

Rezerwa kryzysowa

Rozwiązuje się rezerwę kryzysową w kwocie 65.000,00 zł na częściowe pokrycie wydatków związanych z pracami odtwórczymi prowadzonymi w kamienicy zasobu komunalnego przy ul. 11-go Stycznia 7, w której w dniu 16 lipca br. doszło do pożaru. Pożarem objęte zostało mieszkanie na I piętrze. Jego wyposażenie, stolarka okienna, drzwiowa i strop nad lokalem zostały całkowicie strawione przez pożar. Instalacja elektryczna i wodna uległa stopieniu. W wyniku akcji gaśniczej lokal poniżej został zalany. W dachu został wycięty otwór, by skutecznie przeprowadzić akcję gaśniczą.

Zwiększa się plany w Rozdziałach:

- 75095 par. 4300 o kwotę 7.680,00 zł - koszty noclegu mieszkańców kamienicy,
- 70007 par. 4210 o kwotę 22.320,00 zł - zakup materiałów elektrycznych niezbędnych do odtworzenia bezpiecznej instalacji,
- 70007 par. 4300 o kwotę 35.000,00 zł - prace ogólnobudowlane.

Obecnie rezerwa kryzysowa = 0.