

**ZARZĄDZENIE NR 18/RF/2023**  
**BURMISTRZA MIASTA I GMINY JABŁONOWO POMORSKIE**

z dnia 28 lipca 2023 r.

**zmieniające uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na rok 2023**

Na podstawie art.211, art.212,art.222, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U z 2023.1270 t.j. ), art.18 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. 2023.40 z późn.zm.) art.111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2023.103 z późn.zm.) oraz na podstawie upoważnienia Rady Miejskiej Jabłonowa Pomorskiego zawartego w § 18 Uchwały Nr LVII/346/22 Rady Miejskiej Jabłonowa Pomorskiego z dnia 15 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na rok 2023 Burmistrz Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie zarządza co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr LVII/346/22 Rady Miejskiej Jabłonowa Pomorskiego z dnia 15 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na rok 2023, zmienionej:

- 1) Uchwałą Nr LVIII/361/23 Rady Miejskiej Jabłonowa Pomorskiego z dnia 12 stycznia 2023,
- 2) Zarządzeniem Nr 1/RF/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie z dnia 19 stycznia 2023 r.
- 3) Zarządzeniem Nr 2/RF/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie z dnia 27 stycznia 2023 r.
- 4) Uchwałą Nr LIX/372/23 Rady Miejskiej Jabłonowa Pomorskiego z dnia 23 lutego 2023 r.
- 5) Zarządzeniem Nr 3/RF/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie z dnia 23 lutego 2023 r.
- 6) Zarządzeniem Nr 4/RF/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie z dnia 3 marca 2023 r.
- 7) Uchwałą Nr LX/376/23 Rady Miejskiej Jabłonowa Pomorskiego z dnia 23 marca 2023 r.
- 8) Zarządzeniem Nr 7/RF/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie z dnia 24 marca 2023 r.
- 9) Zarządzeniem Nr 8/RF/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie z dnia 31 marca 2023 r.
- 10) Uchwałą Nr LXI/378/23 Rady Miejskiej Jabłonowa Pomorskiego z dnia 13 kwietnia 2023 r.
- 11) Zarządzeniem Nr 10/RF/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie z dnia 17 kwietnia 2023 r.
- 12) Zarządzeniem Nr 11/RF/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie z dnia 26 kwietnia 2023 r.
- 13) Zarządzeniem Nr 12/RF/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie z dnia 9 maja 2023 r.
- 14) Uchwałą Nr LXII/392/23 Rady Miejskiej Jabłonowa Pomorskiego z dnia 25 maja 2023 r.
- 15) Zarządzeniem Nr 13/RF/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie z dnia 30 maja 2023 r.

- 16) Zarządzenie Nr 14/RF/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie z dnia 6 czerwca 2023 r.
- 17) Uchwałą Nr LXIII/405/23 Rady Miejskiej Jabłonowa Pomorskiego z dnia 22 czerwca 2023 r.
- 18) Zarządzeniem Nr 15/RF/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie z dnia 26 czerwca 2023 r.
- 19) Uchwałą Nr LXIV/409/23 Rady Miejskiej Jabłonowa Pomorskiego z dnia 10 lipca 2023 r.
- 20) Zarządzenie Nr 16/RF/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie z dnia 11 lipca 2023 r.

wprowadza się następujące zmiany:

1. §1 otrzymuje brzmienie:

"Dochody budżetu Miasta i Gminy w wysokości: 62.889.681,70 zł, zgodnie z Załącznikiem nr 1, z tego:

1. Dochody bieżące w wysokości 41.696.568,70 zł, w tym:

- a) dotacji i środków na cele bieżące 8.233.193,55 zł,
- b) subwencji 16.950.824,00 zł
- c) dotacji na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3 ustawy o finansach publicznych 43.375,92 zł.

2. Dochody majątkowe w wysokości 21.193.113,00 zł. w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3 ustawy o finansach publicznych 876.016,00 zł."

2. §2 otrzymuje brzmienie:

" Wydatki budżetu Miasta i Gminy w wysokości: 88.945.496,35 zł, zgodnie z Załącznikiem nr 2 z tego:

1. Wydatki bieżące 41.145.575,13 zł, z tego:

- a) wydatki jednostek budżetowych 31.992.788,88 zł w tym wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone 18.176.173,27 zł, wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 13.816.615,61 zł.
- b) dotacje na zadania bieżące 1.805.947,33 zł
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 6.295.935,28 zł
- d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3 ustawy o finansach publicznych 110.903,64 zł
- e) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Miasto i Gminę przypadające do spłaty w roku budżetowym 0,00 zł
- f) obsługa długu Miasta i Gminy 940.000,00 zł
- g) wydatki na zadania administracji rządowej zlecone gminom 5.694.317,90 zł.

2. Wydatki majątkowe 47.799.921,22 zł, w tym:

- a) na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3 ustawy o finansach publicznych 1.478.888,66 zł"

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz podaniu do publicznej wiadomości.

Zastępca Burmistrza Miasta  
i Gminy Jabłonowo  
Pomorskie

**Jędrzej Kucharski**

**Plan dochodów budżetu Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na 2023 rok**

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 18/RF/2023  
Burmistrza Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie  
z dnia 28 lipca 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą		
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>204 340,00</b>		
	75495		Pozostała działalność	174 640,00	32,00	174 672,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	174 640,00	32,00	174 672,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>17 147 012,00</b>	<b>6 978,00</b>	<b>17 153 990,00</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	196 188,00	6 978,00	203 166,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	46 188,00	6 978,00	53 166,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 144 795,92</b>	<b>14 400,00</b>	<b>1 159 195,92</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	119 560,00	14 400,00	133 960,00
		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	89 060,00	14 400,00	103 460,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>4 470 329,00</b>	<b>7 845,00</b>	<b>4 478 174,00</b>
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	73 000,00	6 499,00	79 499,00
		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	73 000,00	6 499,00	79 499,00
	85595		Pozostała działalność	11 158,00	1 346,00	12 504,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	11 158,00	1 346,00	12 504,00
<b>Razem:</b>				<b>62 860 426,70</b>	<b>29 255,00</b>	<b>62 889 681,70</b>

Plan wydatków budżetu Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na 2023 rok

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 18/RF/2023  
Burmistrza Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie  
z dnia 28 lipca 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>5 290 266,61</b>	<b>-16,00</b>	<b>5 290 250,61</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 192 623,00	-16,00	4 192 607,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200 080,00	-16,00	200 064,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>573 660,00</b>	<b>48,00</b>	<b>573 708,00</b>
	75495		Pozostała działalność	174 560,00	48,00	174 608,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9 200,00	48,00	9 248,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>15 488 155,18</b>	<b>6 978,00</b>	<b>15 495 133,18</b>
	80101		Szkoły podstawowe	9 605 102,30	4 652,00	9 609 754,30
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	354 200,00	30 000,00	384 200,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 500,00	-2 000,00	5 500,00
		4260	Zakup energii	260 600,00	-1 000,00	259 600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	180 610,00	-600,00	180 010,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 100,00	600,00	5 700,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	11 000,00	3 000,00	14 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 250,00	500,00	3 750,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	72 100,00	-500,00	71 600,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 178,66	4 652,00	12 830,66
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 987 766,00	-30 000,00	4 957 766,00
	80104		Przedszkola	2 654 829,47	2 326,00	2 657 155,47
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 700,00	4 000,00	10 700,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	480,87	2 326,00	2 806,87
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	894 626,00	-4 000,00	890 626,00
	80107		Świetlice szkolne	332 750,00	0,00	332 750,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	43 500,00	600,00	44 100,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	261 200,00	-600,00	260 600,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	793 072,00	0,00	793 072,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	500,00	1 500,00

	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 900,00	-500,00	4 400,00
80195		Pozostała działalność	610 700,00	0,00	610 700,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 262,00	800,00	4 062,00
	4270	Zakup usług remontowych	500,00	-500,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00	500,00	35 500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	-52,00	3 948,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	748,00	-748,00	0,00
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>3 780 143,30</b>	<b>14 400,00</b>	<b>3 794 543,30</b>
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	367 182,00	14 400,00	381 582,00
	4300	Zakup usług pozostałych	89 060,00	14 400,00	103 460,00
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>4 740 635,00</b>	<b>7 845,00</b>	<b>4 748 480,00</b>
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	73 000,00	6 499,00	79 499,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	73 000,00	6 499,00	79 499,00
	85595	Pozostała działalność	11 158,00	1 346,00	12 504,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	10 833,00	1 306,00	12 139,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	325,00	40,00	365,00
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>5 085 231,39</b>	<b>0,00</b>	<b>5 085 231,39</b>
	90013	Schroniska dla zwierząt	203 500,00	0,00	203 500,00
	4220	Zakup środków żywności	1 500,00	1 000,00	2 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	32 000,00	-1 000,00	31 000,00
<b>Razem:</b>			<b>88 916 241,35</b>	<b>29 255,00</b>	<b>88 945 496,35</b>

## UZASADNIENIE

Dochody 62.889.681,70 zł  
Wydatki 88.945.496,35 zł  
Deficyt 26.055.814,65 zł

### DOCHODY

#### Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dz.754 rozdz.75495 par. 2100 zwiększono planowane dochody o kwotę 32,00 zł z przeznaczeniem na koszty obsługi zadania związanego z wypłatą przez gminę świadczeń pieniężnych - stawka 40,00 zł. za osobę dziennie, na podstawie Ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy.

#### Różne rozliczenia

Zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów z dnia 13 lipca 2023 r. zwiększa się planowane dochody w dz.758 rozdz.. 75814 par. 2100 o kwotę 6.978,00 zł. z przeznaczeniem na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy.

#### Pomoc społeczna

Zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.43.2023 z dnia 14 lipca 2023 r. zwiększono plan dotacji celowej w dz. 852 rozdz. 85228 par. 2010 o kwotę 14.400,00 zł. z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi.

Zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.45.2023 z dnia 21 lipca 2023 r. zwiększono plan dotacji celowej w dz. 855 rozdz. 85513 par. 2010 o kwotę 6.499,00 zł. z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

Zgodnie z pismem Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3121.2.143.2023 z dnia 25 lipca 2023 r. przyznane zostały środki Funduszu Pomocy dz. 855 rozdz. 85595 par. 2100 o kwotę 1.346,00 zł. , na zapewnienie wypłaty świadczeń rodzinnych wraz z kosztami obsługi i składkami zdrowotnymi dla osób będącymi obywatelami Ukrainy.

### WYDATKI

#### Administracja publiczna

dz.750 rozdz.75023 par. 4210 zmniejszenie o kwotę 16,00 zł.- przeniesiono kwotę do działu 754 rozdz. 75495 par. 4350

dz.754 rozdz.75495 par.4350 zwiększenie o kwotę 48,00 zł (Fundusz Pomocy)

#### Oświata i wychowanie

W ramach działu 801 w planie wydatków wprowadza się zmiany wg poniższego:

dz.801 rozdz.80101 par.3020 zwiększenie o kwotę 30.000,00 zł.

dz.801 rozdz.80101 par.4170 zmniejszenie o kwotę 2.000,00 zł.

dz.801 rozdz.80101 par.4260 zmniejszenie o kwotę 1.000,00 zł.

dz.801 rozdz.80101 par.4300 zmniejszenie o kwotę 600,00 zł.

dz.801 rozdz.80101 par.4410 zwiększenie o kwotę 600,00 zł.

dz.801 rozdz.80101 par.4520 zwiększenie o kwotę 3.000,00 zł.

dz.801 rozdz.80101 par.4700 zwiększenie o kwotę 500,00 zł.

dz.801 rozdz.80101 par.4710 zmniejszenie o kwotę 500,00 zł.

dz.801 rozdz.80101 par.4750 zwiększenie o kwotę 4.652,00 zł oraz

dz.801 rozdz.80104 par.4750 zwiększenie o kwotę 2.326,00 zł - zgodnie z pismem MF z dnia

13 lipca 2023 r. z przeznaczeniem na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy,

dz.801 rozdz.80101 par.4790 zmniejszenie o kwotę	30.000,00 zł.
dz.801 rozdz.80104 par.4710 zwiększenie o kwotę	4.000,00 zł.
dz.801 rozdz.80104 par.4790 zmniejszenie o kwotę	4.000,00 zł.
dz.801 rozdz.80107 par.4110 zwiększenie o kwotę	600,00 zł.
dz.801 rozdz.80107 par.4790 zmniejszenie o kwotę	600,00 zł.
dz.801 rozdz.80113 par.4410 zwiększenie o kwotę	500,00 zł.
dz.801 rozdz.80113 par.4710 zmniejszenie o kwotę	500,00 zł.
dz.801 rozdz.80195 par.4170 zwiększenie o kwotę	800,00 zł.
dz.801 rozdz.80195 par.4270 zmniejszenie o kwotę	500,00 zł.
dz.801 rozdz.80195 par.4300 zwiększenie o kwotę	500,00 zł.
dz.801 rozdz.80195 par.4700 zmniejszenie o kwotę	52,00 zł
dz.801 rozdz.80195 par.4710 zmniejszenie o kwotę	748,00 zł

dostosowując plan do występujących potrzeb.

#### Pomoc społeczna

dz.852 rozdz.85228 par.4300 zwiększenie o kwotę 14.400,00 zł,- zgodnie z pismem Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.43.2023 z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistyczne usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi,

dz.855 rozdz.85513 par.41300 zwiększenie o kwotę 6.499,00 zł- zgodnie z pismem Wojewody kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.45.2023 z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłek dla opiekuna,

Zgodnie z pismem Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3121.2.143.2023 na zapewnienie wypłaty świadczeń rodzinnych wraz z kosztami obsługi - pomoc obywatelom Ukrainy zwiększa się w:

dz. 855 rozdz. 85595 par. 3290 zwiększenie o kwotę 1.306,00 zł.

dz. 855 rozdz. 85595 par. 4350 zwiększenie o kwotę 40,00 zł.

#### Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

dz. 900 rozdz.90013 par. 4220 zwiększenie o kwotę 1.000,00 zł.

dz. 900 rozdz.90013 par. 4300 zmniejszenie o kwotę 1.000,00 zł.

dostosowując plan do występujących potrzeb.

Do wprowadzonych zmian dostosowano odpowiednie załączniki.