

**ZARZĄDZENIE NR 120.22.2025
BURMISTRZA ŁABISZYNA**

z dnia 18 kwietnia 2025 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Łabiszyn na 2025 rok

Na podstawie art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756 i poz. 1907 oraz z 2025 r. poz. 39) i art. 30 ust. 1 i ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465, poz. 1572, poz. 1907 i poz. 1940) oraz § 15 Uchwały Nr VI/42/24 Rady Miejskiej w Łabiszynie z dnia 18 grudnia 2024 r. **zarządza się, co następuje:**

§ 1. Wprowadzić zmiany w Uchwale Nr VI/42/24 Rady Miejskiej w Łabiszynie z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Łabiszyn na 2025 rok polegającymi na:

- zwiększeniach w planach dochodów, zgodnie z **Zał. Nr 1**,
- zwiększeniach i przeniesieniach w planach wydatków, zgodnie z **Zał. Nr 2**,
- zwiększeniach w planach dochodów na zadania zlecone, zgodnie z **Zał. Nr 3**,
- zwiększeniach w planach wydatków na zadania zlecone, zgodnie z **Zał. Nr 4**,
- zwiększeniach w planach dochodów Funduszu Pomocy, zgodnie z **Zał. Nr 5**,
- zwiększeniach w planach wydatków Funduszu Pomocy, zgodnie z **Zał. Nr 6**.

- Budżet po zmianach wynosi:

- DOCHODY	76.687.414,01
- bieżące	67.329.788,39
- w tym dotacje z UE	240.768,00
- majątkowe	9.357.625,62
- w tym dotacje z UE	4.335.052,62
- WYDATKI	77.537.414,01
- bieżące	59.745.094,52
- w tym z udziałem środków z UE	417.348,00
- majątkowe	17.792.319,49
- w tym na programy z udziałem środków UE	7.041.472,62

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz

Jacek Idzi Kaczmarek

PLAN DOCHODÓW

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 120.22.2025 Burmistrza Łabiszyna z dnia 18.04.2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	4 359 008,14	789 617,56	5 148 625,70
	01095		Pozostała działalność	23 955,52	789 617,56	813 573,08
		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	0,00	789 617,56	789 617,56
600			Transport i łączność	220 000,00	14 000,00	234 000,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	14 000,00	14 000,00
		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	0,00	14 000,00	14 000,00
758			Różne rozliczenia	16 972 126,07	24 316,00	16 996 442,07
	75814		Różne rozliczenia finansowe	95 439,00	24 316,00	119 755,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	95 439,00	24 316,00	119 755,00
852			Pomoc społeczna	1 679 380,00	434,00	1 679 814,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	463 724,00	434,00	464 158,00
		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	14 824,00	434,00	15 258,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	1 800,00	1 800,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	1 800,00	1 800,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	1 800,00	1 800,00
Razem:				75 857 246,45	830 167,56	76 687 414,01

PLAN WYDATKÓW

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 120.22.2025 Burmistrza Łabiszyna z dnia 18.04.2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	6 726 008,14	789 617,56	7 515 625,70
	01095		Pozostała działalność	3 955,52	789 617,56	793 573,08
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	9 020,31	9 020,31
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 545,18	1 545,18
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	221,00	221,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 699,00	1 699,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 997,20	2 997,20
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	774 134,87	774 134,87
600			Transport i łączność	3 270 000,00	64 000,00	3 334 000,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	14 000,00	14 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	14 000,00	14 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 761 974,50	50 000,00	2 811 974,50
		4300	Zakup usług pozostałych	370 000,00	50 000,00	420 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 132 000,00	0,00	1 132 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	190 000,00	10 000,00	200 000,00
		4260	Zakup energii	148 000,00	10 000,00	158 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	942 000,00	-10 000,00	932 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	70 000,00	-10 000,00	60 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	40 816,00	0,00	40 816,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	38 105,00	0,00	38 105,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 197,00	399,54	1 596,54
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	-399,54	4 600,46
758			Różne rozliczenia	290 000,00	-70 000,00	220 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	290 000,00	-70 000,00	220 000,00
		4810	Rezerwy	290 000,00	-70 000,00	220 000,00
801			Oświata i wychowanie	23 163 997,00	24 316,00	23 188 313,00
	80195		Pozostała działalność	475 439,00	24 316,00	499 755,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	5 000,00	1 500,00	6 500,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 615,00	580,00	2 195,00

		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	63 913,00	18 777,00	82 690,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	11 452,00	3 459,00	14 911,00
852			Pomoc społeczna	4 033 929,00	434,00	4 034 363,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 496 962,00	434,00	1 497 396,00
		3110	Świadczenia społeczne	14 565,00	434,00	14 999,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	60 000,00	1 800,00	61 800,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	60 000,00	1 800,00	61 800,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	1 800,00	1 800,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 196 326,00	20 000,00	4 216 326,00
	92195		Pozostała działalność	760 000,00	20 000,00	780 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00	20 000,00	55 000,00
Razem:				76 707 246,45	830 167,56	77 537 414,01

PLAN DOCHDÓW NA ZADANIA ZLECONE

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 120.22.2025 Burmistrza Łabiszyna z dnia 18.04.2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	789 617,56	789 617,56
	01095		Pozostała działalność	0,00	789 617,56	789 617,56
		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	0,00	789 617,56	789 617,56
600			Transport i łączność	0,00	14 000,00	14 000,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	14 000,00	14 000,00
		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	0,00	14 000,00	14 000,00
852			Pomoc społeczna	95 374,00	434,00	95 808,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	14 824,00	434,00	15 258,00
		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	14 824,00	434,00	15 258,00
Razem:				5 486 966,39	804 051,56	6 291 017,95

PLAN WYDATKÓW NA ZADANIA ZLECONE

Załącznik Nr 4 do Zarządzenia Nr 120.22.2025 Burmistrza Łabiszyna z dnia 18.04.2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	789 617,56
	01095		Pozostała działalność	789 617,56
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 020,31
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 545,18
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	221,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 699,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 997,20
		4430	Różne opłaty i składki	774134,87
600			Transport i łączność	14 000,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	14 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00
750			Administracja publiczna	166 527,39
	75011		Urzędy wojewódzkie	166 527,39
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	105 669,39
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 710,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 948,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	40 816,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 711,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 266,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	389,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	56,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	38 105,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	17 900,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 560,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	448,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 197,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	200,00
852			Pomoc społeczna	95 808,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	15 258,00
		3110	Świadczenia społeczne	14 999,00
		4300	Zakup usług pozostałych	259,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	73 215,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 215,00
		4300	Zakup usług pozostałych	42 000,00
	85295		Pozostała działalność	7 335,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 335,00
855			Rodzina	5 184 249,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 090 958,00

		3110	Świadczenia społeczne	4 565 158,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	82 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	420 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	200,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	92 991,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	92 991,00
Razem:				6 291 017,95

PLAN DOCHODÓW - FUNDUSZ POMOCY

Załącznik Nr 5 do Zarządzenia Nr 120.22.2025 Burmistrza Łabiszyna z dnia 18.04.2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	95 439,00	24 316,00	119 755,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	95 439,00	24 316,00	119 755,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	95 439,00	24 316,00	119 755,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	1 800,00	1 800,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	1 800,00	1 800,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	1 800,00	1 800,00
Razem:				217 691,53	26 116,00	243 807,53

PLAN WYDATKÓW - FUNDUSZ POMOCY

Załącznik Nr 6 do Zarządzenia Nr 120.22.2025 Burmistrza Łabiszyna z dnia 18.04.2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	95 439,00	24 316,00	119 755,00
	80195		Pozostała działalność	95 439,00	24 316,00	119 755,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	5 000,00	1 500,00	6 500,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 615,00	580,00	2 195,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	63 913,00	18 777,00	82 690,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	11 452,00	3 459,00	14 911,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	1 800,00	1 800,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	1 800,00	1 800,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	1 800,00	1 800,00
Razem:				217 691,53	26 116,00	243 807,53

Uzasadnienie

Dochody bieżące

1. Na podst. decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.23.2025 dokonuje się zwiększenia planu dochodów w Rozdziale 85219 par. 2010 o kwotę **434,00 zł** z przeznaczeniem na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania.

2. Na podst. pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3121.2.38.2025 dokonuje się zwiększenia planu dochodów w Rozdziale 85415 par. 2100 o kwotę **1.800,00 zł** na stypendia i zasiłki dla uczniów z Ukrainy - Fundusz Pomocy.

3. Na podst. decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.24.2025 dokonuje się zwiększenia planu dochodów w Rozdziale 01095 par. 2010 o kwotę **789.617,56 zł** z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu.

4. Na podst. decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.26.2025 dokonuje się zwiększenia planu dochodów w Rozdziale 60004 par. 2010 o kwotę **14.000,00 zł** z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków wynikających z realizacji zadań, określonych w art. 37e i 37f ustawy z dnia 5 stycznia 2021 r. - Kodeks wyborczy - wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej w dniu 18 maja oraz 1 czerwca (II tura).

5. Na podst. pisma Ministra Finansów z dnia 17 kwietnia 2025 r. dokonuje się zwiększenia planu dochodów w Rozdziale 75814 par. 2100 o kwotę **24.316,00 zł** na dodatkowe zadania oświatowe - Fundusz Pomocy

Wydatki bieżące

1. Na podst. w/w decyzji dokonuje się zwiększenia planu wydatków w Rozdziale 85219 par. 3110 o **434,00 zł**.

2. Na podst. w/w pisma dokonuje się zwiększenia planu wydatków w Rozdziale 85415 par. 3290 o **1.800,00 zł**.

3. Na podst. w/w decyzji dokonuje się zwiększenia planu wydatków w Rozdziale 01095 par. 4010 o **9.020,31 zł**, par. 4110 o **1.545,18 zł**, par. 4120 o **221,00 zł**, par. 4210 o **1.699,00 zł**, par. 4300 o **2.997,20 zł** i par. 4430 o **774.134,87 zł**.

4. Na podst. w/w decyzji dokonuje się zwiększenia planu wydatków w Rozdziale 60004 par. 4300 o **14.000,00 zł**.

5. Na podst. w/w pisma dokonuje się zwiększenia planu wydatków w Rozdziale 80195 par. 4370 o **1.500,00 zł**, par. 4740 o **580,00 zł**, par. 4750 o **18.777,00 zł** i par. 4850 o **3.459,00 zł** (dla ZS Łabiszyn o kwotę **19.977,00 zł** i ZS Lubostroń o kwotę **4.339,00 zł**).

6. Dokonuje się przeniesień pomiędzy paragrafami w Rozdziale 70005, 70007 i 75106.

Rezerwa ogólna

Dokonuje się rozwiązania rezerwy ogólnej w kwocie **70.000,00 zł** na:

- zabezpieczenie planu wydatków w Rozdziale 60016 par. 4300 - poziome malowanie ulic w mieście - kwota **50.000,00 zł**

- zakup słupków zraszających retro z betonowymi stopami 2 szt. - **20.000,00 zł**.

Obecnie rezerwa ogólna wynosi **63.000,00 zł**.