

**ZARZĄDZENIE NR 120.73.2025  
BURMISTRZA ŁABISZYNA**

z dnia 23 grudnia 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 2025 r. poz. 1483 i 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 2025 r. poz. 1153 i poz. 1436) 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 i zmniejszeniach w planach dochodów, zgodnie z **Zał. Nr 1,**
- zwiększeniach, zmniejszeniach i przeniesieniach w planach wydatków, zgodnie z **Zał. Nr 2,**
- przeniesieniach w planach wydatków na zadania zlecone, zgodnie z **Zał. Nr 3,**
- zwiększeniach w planach dochodów Funduszu Pomocy, zgodnie z **Zał. Nr 4,**
- zwiększeniach w planach wydatków Funduszu Pomocy, zgodnie z **Zał. Nr 5.**

- Budżet po zmianach wynosi:

- <b>DOCHODY</b>	<b>83.660.657,04</b>
- bieżące	73.546.210,78
- w tym dotacje z UE	560.208,00
- majątkowe	10.114.446,26
- w tym dotacje z UE	4.335.052,62
- <b>WYDATKI</b>	<b>88.893.837,90</b>
- bieżące	70.111.719,04
- w tym z udziałem środków z UE	736.788,00
- majątkowe	18.782.118,86
- 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 120.73.2025 Burmistrza Łabiszyna z dnia 23.12.2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>256 180,92</b>	<b>79,54</b>	<b>256 260,46</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	173 330,92	79,54	173 410,46
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	82,53	79,54	162,07
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 281 662,23</b>	<b>-4 998,00</b>	<b>2 276 664,23</b>
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	578 199,00	-4 998,00	573 201,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	578 199,00	-4 998,00	573 201,00
<b>Razem:</b>				<b>83 665 575,50</b>	<b>-4 918,46</b>	<b>83 660 657,04</b>

## PLAN WYDATKÓW

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 120.73.2025 Burmistrza Łabiszyna z dnia 23.12.2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>12 522 737,04</b>	<b>79,54</b>	<b>12 522 816,58</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	173 330,92	79,54	173 410,46
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	82,53	79,54	162,07
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	9 547 777,59	-2 000,00	9 545 777,59
		4260	Zakup energii	164 348,00	-2 500,00	161 848,00
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	500,00	10 500,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 014 100,00	0,00	1 014 100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	679 361,74	12 775,51	692 137,25
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	125 000,00	-8 327,38	116 672,62
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	31 500,00	-3 493,08	28 006,92
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 200,00	-860,00	340,00
		4300	Zakup usług pozostałych	47 000,00	1 000,00	48 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 000,00	355,05	6 355,05
		4410	Podróże służbowe krajowe	7 090,00	-1 450,10	5 639,90
	75095		Pozostała działalność	1 523 828,53	2 000,00	1 525 828,53
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	130 000,00	2 000,00	132 000,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>26 594 928,13</b>	<b>0,00</b>	<b>26 594 928,13</b>
	80101		Szkoły podstawowe	15 420 462,56	-6 473,85	15 413 988,71
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	654 200,00	600,00	654 800,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 856 991,00	51 500,00	1 908 491,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 870 000,00	-5 890,00	1 864 110,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	285 000,00	-8 000,00	277 000,00
		4260	Zakup energii	602 343,98	18 600,00	620 943,98
		4280	Zakup usług zdrowotnych	11 700,00	600,00	12 300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	182 710,00	3 500,00	186 210,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	14 700,00	300,00	15 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 800,00	-883,85	9 916,15
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	304 200,00	-6 300,00	297 900,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	7 961 708,98	-64 700,00	7 897 008,98
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	618 941,98	4 200,00	623 141,98
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	362 200,00	-1 960,00	360 240,00



	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19 800,00	-1 960,00	17 840,00
80104		Przedszkola	5 284 588,42	7 030,00	5 291 618,42
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	568 000,00	28 700,00	596 700,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	459 714,31	4 000,00	463 714,31
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	53 000,00	-2 150,00	50 850,00
	4220	Zakup środków żywności	41 500,00	-5 700,00	35 800,00
	4300	Zakup usług pozostałych	458 921,55	27 980,00	486 901,55
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 868 465,37	-45 800,00	1 822 665,37
80107		Świetlice szkolne	402 300,00	-6 496,15	395 803,85
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	23 700,00	3,85	23 703,85
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	63 800,00	-3 700,00	60 100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 800,00	-2 800,00	2 000,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	1 403 220,64	0,00	1 403 220,64
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	160 000,00	8 600,00	168 600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	770 120,64	-8 600,00	761 520,64
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	639 549,99	10 100,00	649 649,99
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	252 451,37	7 500,00	259 951,37
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52 600,00	3 400,00	56 000,00
	4220	Zakup środków żywności	277 458,60	1 100,00	278 558,60
	4300	Zakup usług pozostałych	21 049,99	-1 900,00	19 149,99
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 594 791,50	-2 200,00	1 592 591,50
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 200,00	-2 200,00	0,00
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>5 541 926,85</b>	<b>-4 998,00</b>	<b>5 536 928,85</b>
85202		Domy pomocy społecznej	1 034 000,00	-5 000,00	1 029 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 034 000,00	-5 000,00	1 029 000,00
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	14 600,00	0,00	14 600,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	360,00	-15,60	344,40
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	60,00	-55,10	4,90
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 380,00	276,70	4 656,70
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	-206,00	1 794,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	686 058,00	2,00	686 060,00
	3110	Świadczenia społeczne	686 058,00	2,00	686 060,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 967 002,85	0,00	1 967 002,85
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 838,00	-171,36	4 666,64

	4280	Zakup usług zdrowotnych	900,00	300,00	1 200,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	14 000,00	-128,64	13 871,36
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	569 021,00	0,00	569 021,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	-263,64	1 736,36
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	250 000,00	9 277,64	259 277,64
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	120 425,00	-7 000,00	113 425,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	-14,00	486,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	-2 000,00	0,00
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>9 575 291,14</b>	<b>0,00</b>	<b>9 575 291,14</b>
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 180 651,00	0,00	7 180 651,00
	3110	Świadczenia społeczne	6 345 719,21	-7 093,49	6 338 625,72
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	635 468,00	-75,82	635 392,18
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 912,79	7 169,31	27 082,10
85504		Wspieranie rodziny	147 227,74	0,00	147 227,74
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	106 427,84	400,00	106 827,84
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	-400,00	1 600,00
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 201 101,40	0,00	1 201 101,40
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	-910,00	90,00
	4300	Zakup usług pozostałych	105 223,65	5 110,00	110 333,65
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 800,00	-4 200,00	13 600,00
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>10 215 662,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 215 662,00</b>
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	185 000,00	-300,00	184 700,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	154 000,00	-300,00	153 700,00
90013		Schroniska dla zwierząt	43 000,00	3 500,00	46 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	43 000,00	3 500,00	46 500,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 393 873,00	-3 500,00	1 390 373,00
	4260	Zakup energii	614 689,00	-3 500,00	611 189,00
90095		Pozostała działalność	165 352,37	300,00	165 652,37
	4300	Zakup usług pozostałych	145 229,37	300,00	145 529,37
<b>Razem:</b>			<b>88 898 756,36</b>	<b>-4 918,46</b>	<b>88 893 837,90</b>

## PLAN WYDATKÓW NA ZADANIA ZLECONE

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 120.73.2025 Burmistrza Łabiszyna z dnia 23.12.2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>1 277 607,67</b>
	01095		Pozostała działalność	1 277 607,67
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	14 619,22
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 592,73
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	358,17
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 699,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 782,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 252 556,55
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>10 800,00</b>
	60004		Lokalny transport zbiorowy	10 800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 800,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>173 248,39</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	173 248,39
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 560,31
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	115 541,32
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 319,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 666,12
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 812,72
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 232,32
		4300	Zakup usług pozostałych	11 026,60
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 090,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>161 894,00</b>
	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	159 183,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	94 150,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 993,40
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 696,71
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	803,43
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 527,46
		4300	Zakup usług pozostałych	86,10
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	425,90
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>80 241,12</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	80 241,12
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	1 981,98
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	794,43
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	77 464,71
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>110 344,00</b>
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	35 388,00
		3110	Świadczenia społeczne	34 872,00
		4300	Zakup usług pozostałych	516,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	67 621,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 534,00
		4300	Zakup usług pozostałych	52 087,00
	85295		Pozostała działalność	7 335,00

		4300	Zakup usług pozostałych	7 335,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>7 245 287,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 126 651,00
		3110	Świadczenia społeczne	6 338 625,72
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	104 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	635 392,18
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 562,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 082,10
		4280	Zakup usług zdrowotnych	140,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	349,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	550,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	550,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	118 086,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	118 086,00
			<b>Razem:</b>	<b>9 059 422,18</b>

**PLAN DOCHODÓW - FUNDUSZ POMOCY**

Zał. Nr 4 do Zarządzenia Nr 120.73.2025 Burmistrza Łabiszyna z dnia 23.12.2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			<b>Administracja publiczna</b>	<b>82,53</b>	<b>79,54</b>	<b>162,07</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	82,53	79,54	162,07
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	82,53	79,54	162,07
<b>Razem:</b>				459 118,40	79,54	459 197,94

## PLAN WYDATKÓW - FUDDUSZ POMOCY

Załącznik Nr 5 do Zarządzenia Nr 120.73.2025 Burmistrza Łabiszyna z dnia 23.12.2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			<b>Administracja publiczna</b>	<b>82,53</b>	<b>79,54</b>	<b>162,07</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	82,53	79,54	162,07
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	82,53	79,54	162,07
<b>Razem:</b>				459 118,40	79,54	459 197,94

## Uzasadnienie

### Dochody bieżące

1. Na podst. decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.152.2025 dokonuje się zmniejszenia planu dochodów w Rozdziale 85214 par. 2030 o kwotę **4.998,00 zł** na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych.

2. Na podst. przelewów na konto bankowe Funduszu Pomocy dokonuje się zwiększenia planu dochodów w Rozdziale 75011 par. 2100 o **63,03 zł** - nadanie nr PESEL na wnioski w Urzędzie w okresie od 01.05 do 31.10.2025 r. i o **16,51 zł** - aktualizacja i uzupełnienie danych obywateli Ukrainy.

### Wydatki bieżące

1. Na podst. w/w decyzji dokonuje się zmniejszenia planu wydatków w Rozdziale 85214 par. 3110 o 4.998,00 zł.

2. Na podst. w/w przelewów dokonuje się zwiększenia planu wydatków w Rozdziale 75011 par. 4270 o kwotę 79,54 zł.

3. Dokonuje się przeniesień pomiędzy paragrafami wydatkowymi w następujących Rozdziałach: 75023, 75085, 75095, 80101, 80103, 80104, 80107, 80113, 80148, 80150, 85202, 85205, 85214, 85219, 85228, 85502, 85504, 85516, 90004, 90013, 90015 i 90095.