

ZARZĄDZENIE NR 117/2025
BURMISTRZA MIASTA I GMINY ŁASIN

z dnia 13 lutego 2025 r.

zmieniające uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2025 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024r., poz. 1465 z późn. zm.) art. 2 pkt 2 i art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024r., poz. 1530 z późn. zm.) oraz § 16 uchwały Nr IX/64/2024 Rady Miejskiej Łasin z dnia 23 grudnia 2024r. zarządzam, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr IX/64/2024 Rady Miejskiej Łasin z dnia 23 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2025 rok zmiana: (Zarządzenie Nr 102/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 8 stycznia 2025r., Zarządzenie Nr 113/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 28 stycznia 2025r.) wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2025 rok w wysokości 57.292.329,70 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące w wysokości 54.272.275,00 zł;
- 2) dochody majątkowe w wysokości 3.020.054,70 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.”;

2) § 2.1. otrzymuje brzmienie:

„§ 2. 1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2025 rok w wysokości 61.256.550,02 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 52.554.244,00 zł;
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 8.702.306,02 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.”;

3) w załączniku nr 1 „Dochody budżetu na 2025 rok” wprowadza się zmiany jak w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia;

4) w załączniku nr 2 „Wydatki budżetu na 2025 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 Kobylski

Zmiany w planie dochodów

Załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 117/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 13 lutego 2025r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	568 938,78	26 979,00	595 917,78
	75011		Urzędy wojewódzkie	119 976,00	26 979,00	146 955,00
		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	119 976,00	26 979,00	146 955,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 509,00	27 118,00	28 627,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	27 118,00	27 118,00
		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	27 118,00	27 118,00
758			Różne rozliczenia	13 626 622,82	12 172,00	13 638 794,82
	75814		Różne rozliczenia finansowe	500 000,00	12 172,00	512 172,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	12 172,00	12 172,00
852			Pomoc społeczna	2 453 455,00	-68 512,00	2 384 943,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	254 844,00	-69 747,00	185 097,00
		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	6 816,00	3 081,00	9 897,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	218 028,00	-72 828,00	145 200,00
	85295		Pozostała działalność	6 220,00	1 235,00	7 455,00
		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	6 100,00	1 235,00	7 335,00
Razem:				57 294 572,70	-2 243,00	57 292 329,70

Zmiany w planie wydatków

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 117/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 13 lutego 2025r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	7 307 961,00	26 979,00	7 334 940,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	395 609,00	26 979,00	422 588,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	312 700,00	26 979,00	339 679,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 509,00	27 118,00	28 627,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	27 118,00	27 118,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	11 184,00	11 184,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 661,00	1 661,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	273,00	273,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	9 500,00	9 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	3 000,00	3 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	1 500,00	1 500,00
801			Oświata i wychowanie	22 224 800,00	12 172,00	22 236 972,00
	80101		Szkoły podstawowe	15 383 148,00	12 172,00	15 395 320,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	10 174,00	10 174,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 998,00	1 998,00
852			Pomoc społeczna	5 534 303,00	-68 512,00	5 465 791,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 550 000,00	-69 747,00	1 480 253,00
		3110	Świadczenia społeczne	6 714,00	3 036,00	9 750,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 037 239,00	-72 828,00	964 411,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	66 915,00	-357,00	66 558,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	185 860,00	-403,00	185 457,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 102,00	45,00	35 147,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 760,00	760,00	6 520,00
	85295		Pozostała działalność	35 320,00	1 235,00	36 555,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	100,00	6 994,87	7 094,87
		3110	Świadczenia społeczne	9 677,00	-8 844,87	832,13

		4300	Zakup usług pozostałych	6 100,00	1 235,00	7 335,00
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	1 850,00	1 850,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 763 033,10	0,00	5 763 033,10
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	657 808,00	0,00	657 808,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 725,00	1 725,00
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	-1 725,00	8 275,00
Razem:				61 258 793,02	-2 243,00	61 256 550,02

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

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 117/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 13 lutego 2025r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	119 976,00	26 979,00	146 955,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	119 976,00	26 979,00	146 955,00
		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	119 976,00	26 979,00	146 955,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 509,00	27 118,00	28 627,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	27 118,00	27 118,00
		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	27 118,00	27 118,00
852			Pomoc społeczna	1 468 260,00	4 316,00	1 472 576,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	6 816,00	3 081,00	9 897,00
		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	6 816,00	3 081,00	9 897,00
	85295		Pozostała działalność	6 100,00	1 235,00	7 335,00
		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	6 100,00	1 235,00	7 335,00
Razem:				5 925 458,00	58 413,00	5 983 871,00

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

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 117/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 13 lutego 2025r.

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	119 976,00	26 979,00	146 955,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	119 976,00	26 979,00	146 955,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	119 976,00	26 979,00	146 955,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 509,00	27 118,00	28 627,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	27 118,00	27 118,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	11 184,00	11 184,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 661,00	1 661,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	273,00	273,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	9 500,00	9 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	3 000,00	3 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	1 500,00	1 500,00
852			Pomoc społeczna	1 468 260,00	4 316,00	1 472 576,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	6 816,00	3 081,00	9 897,00
		3110	Świadczenia społeczne	6 714,00	3 036,00	9 750,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	102,00	45,00	147,00
	85295		Pozostała działalność	6 100,00	1 235,00	7 335,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 100,00	1 235,00	7 335,00
Razem:				5 925 458,00	58 413,00	5 983 871,00

**Plan finansowy środków z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem
zbrojnym na terytorium tego państwa na 2025 rok**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan
Dochody				
758			Różne rozliczenia	12.172,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	12.172,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	12.172,00
855			Rodzina	4.939,00
	85595		Pozostała działalność	4.939,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	4.939,00
			RAZEM	17.111,00
Wydatki				
801			Oświata i wychowanie	12.172,00
	80101		Szkoły podstawowe	12.172,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	10.174,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1.998,00
855			Rodzina	4.939,00
	85595		Pozostała działalność	4.939,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	4.791,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	148,00
			RAZEM	17.111,00

UZASADNIENIE

ZMIANA PLANOWANYCH DOCHODÓW I WYDATKÓW

Wojewoda Kujawsko-Pomorski decyzją Nr WFB.I.3120.1.34.2025 z dnia 6 lutego 2025r. ustalił plan dotacji celowych dla Miasta i Gminy Łasin na 2025 rok. Zmianie uległy następujące dotacje celowe:

- zwiększono dotację celową na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w rozdziale 75011 o kwotę **26.979,00 zł**;
- zmniejszono dotację celową na zadania własne gminy w rozdziale 85219 o kwotę **72.828,00 zł**.
- zwiększono dotację celową na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w rozdziale 85295 o kwotę **1.235,00 zł**.

Minister Finansów przekazał gminie środki z Funduszu Pomocy za miesiąc grudzień 2024r. z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 6 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa **12.172,00 zł** (dochody dział 758 rozdział 75814, wydatki dział 801, rozdział 80101).

Wojewoda Kujawsko-Pomorski dokonał zmiany dotacji celowej przeznaczonej na wypłacanie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz obsługę tego zadania zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 9 oraz ust. 2 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej **3.081,00 zł** (dział 852 rozdział 85219).

Dyrektor Krajowego Biura Wyborczego w Toruniu decyzją nr 4/2025 z dnia 10 lutego 2025r. przyznał dotację celową przeznaczoną na pokrycie wydatków poniesionych na organizację i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej zarządzonych na dzień 18 maja 2025r. **27.118,00 zł** (dział 751 rozdział 75107).

PRZENIESIENIE PLANOWANYCH WYDATKÓW MIĘDZY ROZDZIAŁAMI I PARAGRAFAMI

Dokonano zmian w planie finansowym Urzędu polegających na przeniesieniu planowanych wydatków między paragrafami z przeznaczeniem na zwrot dotacji wykorzystanej w nadmiernej wysokości na realizację programu wieloletniego Senior+ na lata 2021-2025 - edycja 2021 wraz z odsetkami **8.844,87 zł** (dział 852 rozdział 85295). Na podstawie pisma Kierownika Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łasinie dokonano zmian w planie finansowym jednostki polegających na przeniesieniu planowanych wydatków między paragrafami z przeznaczeniem na opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi **760,00 zł** (dział 852 rozdział 85219).