

ZARZĄDZENIE NR 157/2025
BURMISTRZA MIASTA I GMINY ŁASIN

z dnia 7 maja 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., Zarządzenie Nr 117/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 13 lutego 2025r., Zarządzenie Nr 122/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 26 lutego 2025r., Uchwała Nr XII/89/2025 Rady Miejskiej Łasin z dnia 13 marca 2025r., Zarządzenie nr 138/2025 z dnia 26 marca 2025r., Uchwała nr XIII/92/2025 z dnia 10 kwietnia 2025r., Zarządzenie nr 146/2025 z dnia 14 kwietnia 2025r.; Zarządzenie nr 148/2025 z dnia 17 kwietnia 2025r.; Uchwała Nr XIV/97/2025 Rady Miejskiej Łasin z dnia 30 kwietnia 2025r.) wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2025 rok w wysokości 60.385.459,49 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące w wysokości 57.094.729,79 zł;
- 2) dochody majątkowe w wysokości 3.290.729,70 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 64.824.036,57 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 55.716.055,55 zł;
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 9.107.981,02 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) § 5 otrzymuje brzmienie:

„§ 5. Ustala się rezerwy budżetowe w wysokości 440.000,00 zł z tego:

- 1) rezerwa ogólna w wysokości 300.000,00 zł;
- 2) rezerwa celowa w wysokości 140.000,00 zł przeznaczona na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.”;

§ 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 Kobyłski

Zmiany w planie dochodów

Załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 157/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 7 maja 2025r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	28 627,00	33 200,00	61 827,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	27 118,00	33 200,00	60 318,00
		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	27 118,00	33 200,00	60 318,00
852			Pomoc społeczna	2 762 123,00	60 924,00	2 823 047,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 594 135,00	60 924,00	1 655 059,00
		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	1 589 135,00	60 924,00	1 650 059,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	55 000,00	55 000,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	55 000,00	55 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	55 000,00	55 000,00
Razem:				60 236 335,49	149 124,00	60 385 459,49

Zmiany w planie wydatków

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 157/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 7 maja 2025r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
630			Turystyka	480 000,00	100 000,00	580 000,00
	63095		Pozostała działalność	480 000,00	100 000,00	580 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	10 000,00	25 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	80 000,00	130 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	10 000,00	10 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 326 947,00	0,00	1 326 947,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	158 400,00	0,00	158 400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	55 000,00	-1 000,00	54 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	1 000,00	1 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	28 627,00	33 200,00	61 827,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	27 118,00	33 200,00	60 318,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	33 200,00	33 200,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 868 800,00	0,00	2 868 800,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	965 800,00	0,00	965 800,00
		4220	Zakup środków żywności	2 000,00	6 000,00	8 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	19 000,00	2 000,00	21 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	103 500,00	-8 000,00	95 500,00
758			Różne rozliczenia	540 000,00	-100 000,00	440 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	540 000,00	-100 000,00	440 000,00
		4810	Rezerwy	540 000,00	-100 000,00	440 000,00
801			Oświata i wychowanie	23 295 097,47	0,00	23 295 097,47
	80101		Szkoły podstawowe	16 204 969,97	-1 639,00	16 203 330,97
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	506 190,00	-20 000,00	486 190,00
		4300	Zakup usług pozostałych	253 500,00	20 000,00	273 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	534 633,00	6 279,00	540 912,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	8 474 735,00	-7 918,00	8 466 817,00
	80104		Przedszkola	3 614 221,50	-358,00	3 613 863,50
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	115 422,00	2 603,00	118 025,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 373 161,00	-2 961,00	1 370 200,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	419 535,00	612,00	420 147,00

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 835,00	612,00	5 447,00
80195		Pozostała działalność	204 417,00	1 385,00	205 802,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	158 310,00	1 385,00	159 695,00
852		Pomoc społeczna	5 952 138,87	60 924,00	6 013 062,87
	85203	Ośrodki wsparcia	1 934 751,00	60 924,00	1 995 675,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 079 315,00	9 930,00	1 089 245,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	131 816,76	30 994,00	162 810,76
	4220	Zakup środków żywności	58 000,00	5 000,00	63 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	46 000,00	15 000,00	61 000,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	94 134,00	55 000,00	149 134,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	94 134,00	55 000,00	149 134,00
	3240	Stypendia dla uczniów	25 000,00	55 000,00	80 000,00
Razem:			64 674 912,57	149 124,00	64 824 036,57

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

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 157/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 7 maja 2025r.

Dotacje celowe- DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 162 221,51
	01095		Pozostała działalność	1 162 221,51
		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	1 162 221,51
600			Transport i łączność	20 000,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	20 000,00
		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	20 000,00
750			Administracja publiczna	173 547,80
	75011		Urzędy wojewódzkie	173 547,80
		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	173 547,80
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	61 827,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 509,00
		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	1 509,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	60 318,00
		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	60 318,00
852			Pomoc społeczna	1 711 196,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 650 059,00
		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	1 650 059,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	14 922,00
		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	14 922,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	38 880,00
		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	38 880,00
	85295		Pozostała działalność	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	7 335,00
855			Rodzina	4 335 713,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 271 224,00
		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	4 271 224,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	300,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		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	300,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	64 189,00
		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	64 189,00
Razem:				7 464 505,31

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 162 221,51
	01095		Pozostała działalność	1 162 221,51
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	19 089,19
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 231,78
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	467,68
		4430	Różne opłaty i składki	1 139 432,86
600			Transport i łączność	20 000,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	20 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
750			Administracja publiczna	173 547,80
	75011		Urzędy wojewódzkie	173 547,80
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	173 547,80
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	61 827,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 509,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 509,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	60 318,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	33 200,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 184,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 661,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	273,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00
852			Pomoc społeczna	1 711 196,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 650 059,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	973 699,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	68 030,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	197 262,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	27 680,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 640,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	162 740,76
		4220	Zakup środków żywności	63 000,00
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	300,00
		4260	Zakup energii	29 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	6 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	61 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 200,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 700,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	34 951,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 356,24
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	14 922,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		3110	Świadczenia społeczne	14 700,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	222,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	38 880,00
		4300	Zakup usług pozostałych	38 880,00
	85295		Pozostała działalność	7 335,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 335,00
855			Rodzina	4 335 713,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 271 224,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 658 520,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	120 704,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	492 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	64 189,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	64 189,00
			Razem:	7 464 505,31

UZASADNIENIE

ZMIANA PLANOWANYCH DOCHODÓW I WYDATKÓW

Wojewoda Kujawsko-Pomorski przyznał następujące dotacje celowe:

- decyzją Nr WFB.I.3120.3.27.2025 z dnia 24 kwietnia 2025r. przyznał dotację celową przeznaczoną na zapewnienie bieżącego funkcjonowania od miesiąca maja 2025r. zwiększonej liczby miejsc statutowych w środowiskowych domach pomocy prowadzonych przez gminy lub na zlecenie gmin w wysokości **46.864,00 zł** oraz przyznał dotację celową w wysokości **14.060,00 zł** z przeznaczeniem na finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi, stosownie do art. 18 ust. 1 pkt 5 i ust. 2 oraz art. 51c ust. 5 ustawy z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej, w związku z działaniem 3.2 wynikającym z Programu kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem". Środki przeznacza się na podwyższenie o 30% średniej miesięcznej wojewódzkiej kwoty dotacji na jednego uczestnika środowiskowego domu samopomocy, korzystającego z istniejących miejsc w ośrodkach wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi w miesiącach kwiecień- czerwiec 2025 roku (dział 852 rozdział 85203),
- decyzją NR WFB.I.3120.3.29.2025 z dnia 30 kwietnia 2025r. przyznał dotację celową z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów- zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty **55.000,00 zł** (dział 854 rozdział 85415).

Dyrektor Krajowego Biura Wyborczego w Toruniu decyzją nr 11/2025 z dnia 07 maja 2025r. przyznał dotację celową przeznaczoną na zryczałtowane diety dla członków obwodowych komisji wyborczych w pierwszym głosowaniu **33.200,00 zł** (dział 751 rozdział 75107).

O powyższe kwoty zwiększono planowane dochody i wydatki zgodnie z przeznaczeniem.

PRZENIESIENIE PLANOWANYCH WYDATKÓW MIĘDZY DZIAŁAMI , ROZDZIAŁAMI I PARAGRAFAMI

Dokonano rozdysponowania rezerwy ogólnej w kwocie **100.000,00 zł** z przeznaczeniem na wydatki związane z ubezpieczeniem mienia oraz bieżącymi pracami związanymi z utrzymaniem hoteliku i terenu Ośrodka Wypoczynkowego w Łasinie (dział 630 rozdział 63095).

Dokonano przeniesienia planowanych wydatków między paragrafami z przeznaczeniem na badania lekarskie druhów OSP oraz zakup art. spożywczych na organizację Gminnych Zawodów Strażackich **8.000,00 zł** (dział 754 rozdział 75412).

Dokonano przeniesienia planowanych wydatków między paragrafami z przeznaczeniem na opłaty sądowe dot. nieodpłatnego przejścia gruntów od KOWR **1.000,00 zł** (dział 700 rozdział 70005).

Na podstawie pism kierowników jednostek organizacyjnych gminy dokonano zmian w planach finansowych jednostek polegających na przeniesieniu planowanych wydatków między rozdziałami i paragrafami w związku z bieżącą działalnością z przeznaczeniem na:

- Szkoła Podstawowa w Łasinie- korekta rocznego odpisu na ZFŚS na 2025r. **4.752,00 zł** (dział 801 rozdział 80101,80148,80195);
- Szkoła Podstawowa w Szonowie- korekta rocznego odpisu na ZFŚS na 2025r., przewóz uczniów na zawody oraz wykonanie rocznych przeglądów **11.124,00 zł** (dział 801 rozdział 80101, 80195);
- Szkoła Podstawowa w Zawdzie- korekta rocznego odpisu na ZFŚS na 2025r., przewóz uczniów na zawody oraz wykonanie rocznych przeglądów **11.123,00 zł** (dział 801 rozdział 80101, 80195);
- Szkoła Podstawowa w Wydrznie- korekta rocznego odpisu na ZFŚS na 2025r. **919,00 zł** (dział 801 rozdział 80101, 80195);

- Przedszkole Miejskie w Łasinie- korekta rocznego odpisu na ZFŚS na 2025r., **2.961,00 zł** (dział 801 rozdział 80104, 80195).
- Środowiskowy Dom Samopomocy w Łasinie- zakupy na potrzeby ŚDS **70,00 zł** (dział 852 rozdział 85203)