

ZARZĄDZENIE NR 292/2026
BURMISTRZA MIASTA I GMINY ŁASIN

z dnia 21 stycznia 2026 r.

zmieniające uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2026 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025r., poz. 1153 z późn. zm.) art. 2 pkt 2 i art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025r., poz. 1483 z późn. zm.) oraz § 16 uchwały Nr XXI/134/2025 Rady Miejskiej Łasin z dnia 19 grudnia 2025r. zarządzam, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XXI/134/2025 Rady Miejskiej Łasin z dnia 19 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2026 rok zmiana: (Uchwała nr XXII/147/2026 Rady Miejskiej Łasin z dnia 12 stycznia 2026r.) wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2026 rok w wysokości 61.117.879,98 zł, z tego:

- | | | |
|----------------------------------|-------------------|--|
| 1) dochody bieżące w wysokości | 56.461.051,00 zł; | |
| 2) dochody majątkowe w wysokości | 4.656.828,98 zł | zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.”;; |

2) § 2.1. otrzymuje brzmienie:

„§ 2. 1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2026 rok w wysokości 68.611.421,37 zł, z tego:

- | | | |
|----------------------------------|-------------------|--|
| 1) wydatki bieżące w wysokości | 54.602.177,36 zł; | |
| 2) wydatki majątkowe w wysokości | 14.009.244,01zł | zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.”;; |

3) w załączniku nr 1 „Dochody budżetu na 2026 rok” wprowadza się zmiany jak w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia;

4) w załączniku nr 2 „Wydatki budżetu na 2026 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 292/2026 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 21 stycznia 2026r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	4 125 358,00	5 227,00	4 130 585,00
	85595		Pozostała działalność	0,00	5 227,00	5 227,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	5 227,00	5 227,00
Razem:				61 112 652,98	5 227,00	61 117 879,98

Zmiany w planie wydatków

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 292/2026 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 21 stycznia 2026r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	6 943 021,00	0,00	6 943 021,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 785 887,00	-40 000,00	5 745 887,00
		4300	Zakup usług pozostałych	331 150,00	-40 000,00	291 150,00
	75095		Pozostała działalność	446 135,00	40 000,00	486 135,00
		2957	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	33 000,00	33 000,00
		2959	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	7 000,00	7 000,00
801			Oświata i wychowanie	23 856 140,36	0,00	23 856 140,36
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	527 435,00	0,00	527 435,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 200,00	-19 200,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	19 200,00	19 200,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	325 922,00	-200,00	325 722,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	28 553,00	200,00	28 753,00
	80107		Świetlice szkolne	312 951,00	0,00	312 951,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	212 553,00	-3 100,00	209 453,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	15 618,00	3 100,00	18 718,00
852			Pomoc społeczna	7 125 435,60	0,00	7 125 435,60
	85203		Ośrodki wsparcia	2 668 232,60	0,00	2 668 232,60
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 030 000,00	-13 857,00	1 016 143,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	184 200,00	12 152,00	196 352,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	22 800,00	1 705,00	24 505,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 812 306,00	0,00	1 812 306,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 190 287,00	-15 048,00	1 175 239,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	211 407,00	13 174,00	224 581,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	30 079,00	1 874,00	31 953,00
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania treningowe i wspomagane oraz ośrodki interwencji kryzysowej	188 154,00	0,00	188 154,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	65 900,00	-1 592,00	64 308,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 300,00	1 397,00	13 697,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 750,00	195,00	1 945,00
855			Rodzina	5 508 978,00	5 227,00	5 514 205,00

	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 328 363,00	-0,04	4 328 362,96
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	-0,04	99,96
	85504		Wspieranie rodziny	137 993,00	0,00	137 993,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	99 755,00	-1 317,00	98 438,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 112,00	1 153,00	18 265,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 435,00	164,00	2 599,00
	85595		Pozostała działalność	0,00	5 227,04	5 227,04
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	0,04	0,04
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	5 070,00	5 070,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	157,00	157,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 187 353,42	0,00	6 187 353,42
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	158 000,00	30 000,00	188 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	141 000,00	30 000,00	171 000,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	197 000,00	0,00	197 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00	-25 000,00	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	160 000,00	25 000,00	185 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	5 000,00	46,75	5 046,75
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 031,00	-368,25	3 662,75
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	415,00	415,00
	90095		Pozostała działalność	940 932,42	-30 046,75	910 885,67
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 000,00	-10 046,75	49 953,25
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	-20 000,00	20 000,00
Razem:				68 606 194,37	5 227,00	68 611 421,37

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

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 292/2026 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 21 stycznia 2026r.
DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	166 708,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	166 708,00
		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	166 708,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 495,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 495,00
		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	1 495,00
852			Pomoc społeczna	1 659 795,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 599 210,00
		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	1 599 210,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	10 050,00
		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	10 050,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	43 200,00
		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	43 200,00
	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	4 027 245,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 974 260,00
		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	3 974 260,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	300,00
		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	300,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	52 685,00
		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	52 685,00
Razem:				5 855 243,00

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	166 708,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	166 708,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	166 708,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 495,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 495,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 495,00
852			Pomoc społeczna	1 659 795,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 599 210,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	942 281,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	74 400,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	196 352,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	24 505,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	143 000,00
		4220	Zakup środków żywności	60 500,00
		4260	Zakup energii	18 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	52 654,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	13 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	36 818,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	8 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	10 050,00
		3110	Świadczenia społeczne	9 901,48
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	148,52
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	43 200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	43 200,00
	85295		Pozostała działalność	7 335,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 335,00
855			Rodzina	4 027 245,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 974 260,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 367 456,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	114 804,00
		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	52 685,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	52 685,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
Razem:				5 855 243,00

**Plan finansowy środków z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem
zbrojnym na terytorium tego państwa na 2026 rok**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan
Dochody				
855			Rodzina	5.227,00
	85595		Pozostała działalność	5.227,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	5.227,00
			RAZEM	5.227,00
Wydatki				
855			Rodzina	5.227,00
	85595		Pozostała działalność	5.227,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	5.070,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	157,00
			RAZEM	5.227,00

UZASADNIENIE

ZMIANA PLANOWANYCH DOCHODÓW I WYDATKÓW

Wojewoda Kujawsko-Pomorski poinformował pismem nr WFB.I.3121.2.3.2026 o przekazaniu środków Funduszu Pomocy na zadania realizowane na podstawie Ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa tj. wypłatę świadczeń rodzinnych wraz z kosztami obsługi i składkami zdrowotnymi w kwocie **5.227,00 zł** (dział 855 rozdział 85595).

O powyższą kwotę dokonano zmian w planowanych dochodach i wydatkach zgodnie z przeznaczeniem.

PRZENIESIENIE PLANOWANYCH WYDATKÓW MIĘDZY ROZDZIAŁAMI I PARAGRAFAMI

Dokonano zmian w planie finansowym Urzędu polegających na przeniesieniu planowanych wydatków między rozdziałami i paragrafami z przeznaczeniem na:

- zwrot niewykorzystanej dotacji na zadanie pn. „Cyberbezpieczny samorząd” **40.000,00 zł** (dział 750 rozdział 75023, 75095),
- zwrot niewykorzystanych środków Funduszu Pomocy **0,04 zł** (dział 855 rozdział 85502, 85595),
- wykonanie usługi oczyszczania ulic i chodników w mieście Łasin **30.000,00 zł** (dział 900 rozdział 90003, 90095),
- utrzymanie terenów zielonych na terenie miasta i gminy Łasin **25.000,00 zł** (dział 900 rozdział 90004),
- zakup papieru ksero w ramach zadania „Czyste powietrze” **46,75 zł** (dział 900 rozdział 90004, 90005).

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

- Szkoła Podstawowa w Łasinie – dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli za 2025r. **3.100,00 zł** (dział 801 rozdział 80107),
- Szkoła Podstawowa w Szonowie – zajęcia sportowe dla uczniów w oddziale przedszkolnym **6.400,00 zł** (dział 801 rozdział 80103),
- Szkoła Podstawowa w Wydrznie- zajęcia sportowe dla uczniów w oddziale przedszkolnym **6.400,00 zł** (dział 801 rozdział 80103),
- Szkoła Podstawowa w Zawdzie- zajęcia sportowe dla uczniów w oddziale przedszkolnym **6.400,00 zł** (dział 801 rozdział 80103) oraz dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli za 2025r. **200,00 zł** (dział 801 rozdział 80103).

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 opłacenie składek ZUS i FP od wypłaconych dodatków motywacyjnych w kwocie **15.048,00 zł** (dział 852 rozdział 85219) oraz w kwocie **1.153,00 zł** (dział 855 rozdział 85504).

Na podstawie pisma kierownika Środowiskowego Domu Samopomocy w Łasinie dokonano zmian w planie finansowym jednostki polegających na przeniesieniu planowanych wydatków między paragrafami z przeznaczeniem na opłacenie składek ZUS i FP od wypłaconych dodatków motywacyjnych w kwocie **13.857,00 zł** (dział 852 rozdział 85203) oraz w kwocie **1.592,00 zł** (dział 852 rozdział 85220).