

ZARZĄDZENIE NR 318/2026
BURMISTRZA MIASTA I GMINY ŁASIN

z dnia 31 marca 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., Zarządzenie Nr 292/2026 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 21 stycznia 2026r., Zarządzenie Nr 298/2026 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 2 lutego 2026r., Uchwała nr XXIII/151/2026 Rady Miejskiej Łasin z dnia 12 lutego 2026r., Zarządzenie Nr 306/2026 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 23 lutego 2026r., Uchwała nr XXIV/157/2026 Rady Miejskiej Łasin z dnia 11 marca 2026r.) wprowadza się następujące zmiany:

1) § 2.1. otrzymuje brzmienie:

„§ 2. 1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2026 rok w wysokości 69.388.266,94 zł, z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości 55.329.022,93zł;

2) wydatki majątkowe w wysokości 14.059.244,01 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.”;;

2) w załączniku nr 2 „Wydatki budżetu na 2026 rok” wprowadza się zmiany jak w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia;

3) 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 2 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 wydatków

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 318/2026 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 31 marca 2026r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	5 602 250,20	0,00	5 602 250,20
	60016		Drogi publiczne gminne	5 019 250,20	-40 000,00	4 979 250,20
		4300	Zakup usług pozostałych	810 000,00	-40 000,00	770 000,00
	60017		Drogi wewnętrzne	0,00	40 000,00	40 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	20 000,00	20 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	20 000,00	20 000,00
630			Turystyka	1 145 419,40	0,00	1 145 419,40
	63095		Pozostała działalność	1 145 419,40	0,00	1 145 419,40
		4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00	-1 000,00	149 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	1 000,00	1 000,00
750			Administracja publiczna	7 155 927,77	0,00	7 155 927,77
	75011		Urzędy wojewódzkie	405 687,00	0,00	405 687,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	309 766,00	-3 774,00	305 992,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 275,00	3 774,00	27 049,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 778 624,64	5 000,00	5 783 624,64
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	39 200,00	5 000,00	44 200,00
	75095		Pozostała działalność	672 116,13	-5 000,00	667 116,13
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	115 000,00	-35 000,00	80 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	51 000,00	30 000,00	81 000,00
801			Oświata i wychowanie	23 948 619,43	0,00	23 948 619,43
	80101		Szkoły podstawowe	16 989 615,10	-81 637,00	16 907 978,10
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	575 305,00	-11 000,00	564 305,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	188 033,00	-2 000,00	186 033,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	722 858,00	-68 637,00	654 221,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	527 435,00	-3 050,00	524 385,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	28 753,00	-3 050,00	25 703,00
	80104		Przedszkola	3 494 228,33	-9 945,00	3 484 283,33
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	608 151,00	-6 068,00	602 083,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	376 770,00	-1 038,00	375 732,00

	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 356,00	-3 486,00	6 870,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32 500,00	5 100,00	37 600,00
	4270	Zakup usług remontowych	47 000,00	-5 100,00	41 900,00
	4300	Zakup usług pozostałych	85 800,00	3 486,00	89 286,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	100 031,00	-2 839,00	97 192,00
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	170 927,00	12 685,00	183 612,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	55 330,00	6 068,00	61 398,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23 873,00	1 038,00	24 911,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	0,00	5 579,00	5 579,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 039 067,00	81 947,00	1 121 014,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	24 700,00	11 000,00	35 700,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	21 244,00	2 000,00	23 244,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	12 550,00	68 947,00	81 497,00
852		Pomoc społeczna	7 281 014,94	0,00	7 281 014,94
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 956 633,00	0,00	1 956 633,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	34 495,00	-180,00	34 315,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 016,00	180,00	2 196,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 358 400,17	0,00	6 358 400,17
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	13 000,00	2 000,00	15 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	2 000,00	14 000,00
	90095	Pozostała działalność	945 932,42	-2 000,00	943 932,42
	4300	Zakup usług pozostałych	55 000,00	-2 000,00	53 000,00
Razem:			69 388 266,94	0,00	69 388 266,94

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

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 318/2026 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 31 marca 2026r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	160 896,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	160 896,00
		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	160 896,00
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
		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	1 660 895,34
	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	8 435,34
		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	8 435,34
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:				5 850 531,34

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	160 896,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	160 896,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	157 122,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 774,00
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	1 660 895,34
	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	8 435,34
		4300	Zakup usług pozostałych	8 435,34
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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	52 685,00
Razem:				5 850 531,34

UZASADNIENIE

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:

- remonty i usługi wykonywane na drogach wewnętrznych na terenie Miasta i Gminy Łasin **40.000,00 zł** (dział 600 rozdział 60017),
- abonament za sieć internetową na Ośrodku Wypoczynkowym **1.000,00 zł** (dział 630 rozdział 63095),
- wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego- realizacja zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami **3.774,00 zł** (dział 750 rozdział 75011),
- wynagrodzenia z tytułu umów zleceń **5.000,00 zł** (dział 750 rozdział 75023),
- remont sali narad w budynku urzędu **30.000,00 zł** (dział 750 rozdział 75095),
- monitoring składowiska odpadów w fazie poeksploatacyjnej w miejscowości Szczepanki **2.000,00 zł** (dział 900 rozdział 90026).

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 PPK od wypłaconych dodatków motywacyjnych w kwocie **180,00 zł** (dział 852 rozdział 85219).

Na podstawie pisma kierownika Przedszkola Miejskiego w Łasinie dokonano zmian w planie finansowym jednostki polegających na przeniesieniu planowanych wydatków między rozdziałami i paragrafami w związku z:

- korektą planu dotyczącej specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i oddziałów przedszkolnych,
- zakupem myjki ciśnieniowej do mycia elewacji budynku
- przeglądem urządzeń komputerowych

w kwocie **18.531,00zł** (dział 801 rozdział 80104, 80149).

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 planu dotycząca specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży **40.522,00 zł** (dział 801 rozdział 80101, 80150),
 - Szkoła Podstawowa w Szonowie – korekta planu dotycząca specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży oraz oddziałów przedszkolnych **18.316,00zł** (dział 801 rozdział 80101, 80103, 80149, 80150),
 - Szkoła Podstawowa w Wydrznie - korekta planu dotycząca specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży oraz oddziałów przedszkolnych **12.319,00 zł** (dział 801 rozdział 80101, 80103, 80149, 80150),
 - Szkoła Podstawowa w Zawdzie- korekta planu dotycząca specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży oraz oddziałów przedszkolnych **13.530,00 zł** (dział 801 rozdział 80101, 80103, 80149, 80150).
- Ponadto dokonano przeniesienia środków między szkołami realizującymi zadanie „Dodatkowa oferta edukacyjna dla dzieci oraz wsparcie kompetencji kadry nauczycielskiej w szkołach podstawowych na terenie Miasta i Gminy Łasin” w kwocie **7.266,50 zł** (dział 801 rozdział 80101).