

ZARZĄDZENIE NR 339/2026
BURMISTRZA MIASTA I GMINY ŁASIN

z dnia 9 czerwca 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 2026r., poz. 662) 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., Zarządzenie Nr 318/2026 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 31 marca 2026r., Zarządzenie Nr 322/2026 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 9 kwietnia 2026r., Zarządzenie Nr 325/2026 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 20 kwietnia 2026r., Uchwała nr XXV/161/2026 Rady Miejskiej Łasin z dnia 30 kwietnia 2026r., Zarządzenie Nr 330/2026 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 18 maja 2026r.) wprowadza się następujące zmiany:

1) § 2.1. otrzymuje brzmienie:

„§ 2. 1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2026 rok w wysokości 67.322.601,33 zł, z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości 57.799.502,47 zł;

2) wydatki majątkowe w wysokości 9.523.098,86 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 339/2026 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 9 czerwca 2026r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	7 280 935,77	0,00	7 280 935,77
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 908 632,64	0,00	5 908 632,64
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	629 180,00	-4 000,00	625 180,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	32 000,00	4 000,00	36 000,00
801			Oświata i wychowanie	23 959 819,43	0,00	23 959 819,43
	80101		Szkoły podstawowe	16 920 480,10	0,00	16 920 480,10
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 939,00	2 595,08	7 534,08
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	513,00	82,92	595,92
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 586,58	1 761,26	23 347,84
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 181,88	81,66	1 263,54
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 046,97	-746,80	2 300,17
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	170,33	-46,98	123,35
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	12 000,00	12 000,00	24 000,00
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	8 268,00	5 076,48	13 344,48
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	858,00	197,52	1 055,52
		4307	Zakup usług pozostałych	29 658,00	48 046,14	77 704,14
		4309	Zakup usług pozostałych	3 075,00	2 492,86	5 567,86
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	586,00	253,00	839,00
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	35,00	12,50	47,50
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	9 092 611,00	-12 000,00	9 080 611,00
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	173 346,59	-56 707,65	116 638,94
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	8 939,75	-2 792,92	6 146,83
		4807	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	10 532,00	-288,21	10 243,79
		4809	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	556,00	-16,86	539,14
	80104		Przedszkola	3 484 429,33	0,00	3 484 429,33
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	24 271,90	700,00	24 971,90
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	1 397,00	250,00	1 647,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	1 708,00	300,00	2 008,00
		4307	Zakup usług pozostałych	4 653,00	5 200,00	9 853,00
		4309	Zakup usług pozostałych	5 687,00	2 300,00	7 987,00
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6,00	3,00	9,00
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	8,00	2,00	10,00
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	43 621,43	-6 153,00	37 468,43
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 402,90	-2 602,00	1 800,90
852			Pomoc społeczna	7 465 606,94	0,00	7 465 606,94
	85203		Ośrodki wsparcia	2 751 684,60	0,00	2 751 684,60
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 099 535,00	-4 000,00	1 095 535,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	196 352,00	3 500,00	199 852,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	24 505,00	500,00	25 005,00
		4220	Zakup środków żywności	60 500,00	-8 000,00	52 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	-4 000,00	11 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	52 654,00	12 000,00	64 654,00
926			Kultura fizyczna	602 077,00	0,00	602 077,00
	92601		Obiekty sportowe	448 747,00	-2 200,00	446 547,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	34 900,00	-2 200,00	32 700,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	153 330,00	2 200,00	155 530,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 200,00	2 200,00
Razem:				67 322 601,33	0,00	67 322 601,33

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

Załącznik nr 2 do Zarządzenia Nr 339/2026 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 9 czerwca 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 335 332,04
	01095		Pozostała działalność	1 335 332,04
		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	1 335 332,04
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	4 038 309,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 984 714,00
		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	3 984 714,00
	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	53 295,00
		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	53 295,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
Razem:				7 196 927,38

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 335 332,04
	01095		Pozostała działalność	1 335 332,04
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	21 932,46
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 713,18
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	537,34
		4430	Różne opłaty i składki	1 309 149,06
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	70 503,00
		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	52 500,00
		4260	Zakup energii	18 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	11 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	64 654,00
		4360	Opłaty 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	40 715,00
		4520	Opłaty 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	4 038 309,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 984 714,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 377 606,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	115 108,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		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	53 295,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	53 295,00
Razem:				7 196 927,38

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:

- opłatę składek na PFRON **4.000,00 zł** (dział 750 rozdział 75023),
- wkład własny na realizację zadania „Aktywny Orlik” **2.200,00 zł** (dział 926 rozdział 92601, 92605).

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:

- Środowiskowy Dom Samopomocy w Łasinie – organizację wycieczki dla uczestników **12.000,00 zł** (dział 852 rozdział 85203), składki ZUS i FP **4.000,00 zł** (dział 852 rozdział 85203),
- Szkoła Podstawowa w Łasinie – wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych **12.000,00 zł** (dział 801 rozdział 80101).

W związku z realizacją projektu „Dodatkowa oferta edukacyjna dla dzieci oraz wsparcie kompetencji kadry nauczycielskiej w szkołach podstawowych na terenie Miasta i Gminy Łasin” dokonuje się przemieszczeń w planach finansowych szkół podstawowych **47.439,99 zł** (dział 801 rozdział 80101).

W związku z realizacją projektu „Dodatkowa oferta edukacyjna dla dzieci oraz wsparcie kompetencji kadry wychowawczej Przedszkola Miejskiego w Łasinie” dokonuje się przemieszczenia w planach finansowych przedszkola **8.755,00 zł** (dział 801 rozdział 80104).