

ZARZĄDZENIE NR 342/2026
BURMISTRZA MIASTA I GMINY ŁASIN

z dnia 29 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., Zarządzenie Nr 339/2026 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 9 czerwca 2026r., Uchwała nr XXVI/172/2026 Rady Miejskiej Łasin z dnia 24 czerwca 2026r.) wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2026 rok w wysokości 63.017.481,67 zł, z tego:

- | | | |
|----------------------------------|-------------------|---|
| 1) dochody bieżące w wysokości | 58.456.183,16 zł; | |
| 2) dochody majątkowe w wysokości | 4.561.298,51 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 68.457.529,68 zł, z tego:

- | | | |
|----------------------------------|-------------------|---|
| 1) wydatki bieżące w wysokości | 58.078.360,82 zł; | |
| 2) wydatki majątkowe w wysokości | 10.379.168,86zł | 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 1 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) w załączniku nr 6 „Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej” wprowadza się zmiany jak w załączniku 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 198/2019 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 20 grudnia 2019r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 000 000,00	120 000,00	1 120 000,00
	75495		Pozostała działalność	1 000 000,00	120 000,00	1 120 000,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,00	120 000,00	120 000,00
852			Pomoc społeczna	3 233 800,54	61 610,00	3 295 410,54
	85203		Ośrodki wsparcia	2 058 040,20	61 509,00	2 119 549,20
		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	61 509,00	1 660 719,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	291 198,00	101,00	291 299,00
		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	101,00	10 151,00
Razem:				62 835 871,67	181 610,00	63 017 481,67

Zmiany w planie wydatków

Załącznik nr 2 do Zarządzenia Nr 342/2026 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 29 czerwca 2026r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 980 423,20	120 000,00	3 100 423,20
	75495		Pozostała działalność	2 029 813,20	120 000,00	2 149 813,20
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	10 500,00	13 500,00
		4220	Zakup środków żywności	0,00	1 500,00	1 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	43 000,00	108 000,00	151 000,00
801			Oświata i wychowanie	23 959 819,43	0,00	23 959 819,43
	80101		Szkoły podstawowe	16 920 480,10	-5 500,00	16 914 980,10
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 001 060,00	-5 500,00	1 995 560,00
		4300	Zakup usług pozostałych	313 487,00	-447,00	313 040,00
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	0,00	447,00	447,00
	80107		Świetlice szkolne	312 951,00	5 500,00	318 451,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 798,00	5 500,00	50 298,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 121 014,00	0,00	1 121 014,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	35 700,00	22 000,00	57 700,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	150 429,00	5 000,00	155 429,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	23 244,00	2 000,00	25 244,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	829 844,00	-29 000,00	800 844,00
852			Pomoc społeczna	7 465 606,94	61 610,00	7 527 216,94
	85203		Ośrodki wsparcia	2 751 684,60	61 509,00	2 813 193,60
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 095 535,00	51 509,00	1 147 044,00
		4270	Zakup usług remontowych	11 000,00	10 000,00	21 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 048 181,00	101,00	2 048 282,00
		3110	Świadczenia społeczne	9 901,48	101,00	10 002,48
Razem:				68 275 919,68	181 610,00	68 457 529,68

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

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 342/2026 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 29 czerwca 2026r.

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
752			Obrona narodowa	838 510,46
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	838 510,46
		6310	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	838 510,46
852			Pomoc społeczna	1 722 505,34
	85203		Ośrodki wsparcia	1 660 719,00
		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	1 660 719,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	10 151,00
		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	10 151,00
	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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla	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,	53 295,00
Razem:				8 097 047,84

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
752			Obrona narodowa	838 510,46
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	838 510,46
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	838 510,46
852			Pomoc społeczna	1 722 505,34
	85203		Ośrodki wsparcia	1 660 719,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	993 790,00
		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	21 000,00
		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	10 151,00
		3110	Świadczenia społeczne	10 002,48
		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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
	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
		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:				8 097 047,84

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej na 2026 rok

Dotacje celowe

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
710			Działalność usługowa	1 000,00
	71035		Cmentarze	1 000,00
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	120 000,00
	75495		Pozostała działalność	120 000,00
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	120 000,00
Razem:				121 000,00

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
710			Działalność usługowa	1 000,00
	71035		Cmentarze	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	120 000,00
	75495		Pozostała działalność	120 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 500,00
		4220	Zakup środków żywności	1 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	108 000,00
Razem:				121 000,00

UZASADNIENIE

ZMIANA PLANOWANYCH DOCHODÓW I WYDATKÓW

Wojewoda Kujawsko-Pomorski decyzją Nr WFB.I.3120.3.31.2026 z dnia 12 czerwca 2026r. w związku z utworzeniem nowych miejsc statutowych w środowiskowych domach samopomocy o zasięgu gminnym zwiększył plan dotacji celowej z przeznaczeniem na ich bieżące funkcjonowanie, stosownie do zapisów art. 51c ust. 1 i 2 ustawy z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej o kwotę **61.509,00 zł** (dział 852 rozdział 85203)

Wojewoda Kujawsko – Pomorski decyzją WFB.I.3120.3.32.2026 z dnia 16 czerwca 2026 r. zwiększył plan dotacji celowych z przeznaczeniem na:

- realizację zadań w ramach „Rządowego programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań Razem bezpieczniej im. Władysława Stasiaka na lata 2025-2028” w 2026r. o kwotę **120.000,00 zł**. W ramach zadania będzie realizowany projekt pn. „Razem bezpieczniej w cyberprzestrzeni. Łączymy pokolenia mieszkańców Miasta i Gminy Łasin” (dział 754 rozdział 75495);
- wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na 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 o kwotę **101,00 zł** (dział 852 rozdział 85219).

O powyższe kwoty zwiększono planowane dochody oraz wydatki.

PRZENIESIENIE PLANOWANYCH WYDATKÓW MIĘDZY ROZDZIAŁAMI I PARAGRAFAMI

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 dotyczącego specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży **12.000,00 zł** oraz opłata na rzecz sanepidu za badanie natężenia oświetlenia w Sali lekcyjnej **447,00 zł** (dział 801 rozdział 80101);
- Szkoła Podstawowa w Zawdzie – wypłata zasiłku macierzyńskiego dla nauczyciela **5.500,00 zł** oraz korekta planu dotyczącego specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży **5.000,00 zł** (dział 801 rozdział 80101, 80107, 80150);
- Szkoła Podstawowa w Szonowie - korekta planu dotyczącego specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży **12.000,00 zł** (dział 801 rozdział 80150).