

ZARZĄDZENIE NR 380/2026
BURMISTRZA MIASTA I GMINY ŁASIN

z dnia 30 września 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 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., 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., Zarządzenie Nr 342/2026 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 29 czerwca 2026r., Uchwała nr XXVII/179/2026 Rady Miejskiej Łasin z dnia 17 lipca 2026r., Zarządzenie Nr 349/2026 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 17 lipca 2026r., Zarządzenie Nr 354/2026 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 27 lipca 2026r., Uchwała nr XXVIII/184/2026 Rady Miejskiej Łasin z dnia 27 sierpnia 2026r., Zarządzenie Nr 366/2026 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 31 sierpnia 2026r., Zarządzenie Nr 370/2026 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 11 września 2026r., Uchwała nr XXIX/191/2026 Rady Miejskiej Łasin z dnia 30 września 2026r.) wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2026 rok w wysokości **63.463.638,29 zł**, z tego:

- 1) dochody bieżące w wysokości 59.320.318,98 zł;
- 2) dochody majątkowe w wysokości 4.143.319,31 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 **67.895.660,83 zł**, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 58.617.854,37 zł;
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 9.277.806,46 zł 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) § 5 otrzymuje brzmienie:

„§ 5. Ustala się rezerwy budżetowe w wysokości 155.000,00 zł z tego:

- 1) rezerwa ogólna w wysokości 15.000,00 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 Kobylski

Zmiany w planie dochodów

Załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 380/2026 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 30 września 2026r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	935 811,05	-817,91	934 993,14
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	97 243,05	-817,91	96 425,14
		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	97 243,05	-817,91	96 425,14
852			Pomoc społeczna	3 560 081,34	3 960,00	3 564 041,34
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	400 730,00	3 960,00	404 690,00
		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	23 144,00	3 960,00	27 104,00
Razem:				63 460 496,20	3 142,09	63 463 638,29

Zmiany w planie wydatków

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 380/2026 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 30 września 2026r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	7 253 953,77	45 000,00	7 298 953,77
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	368 353,00	20 000,00	388 353,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 800,00	11 500,00	36 300,00
		4270	Zakup usług remontowych	500,00	-500,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	9 000,00	24 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 798 432,64	20 000,00	5 818 432,64
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	178 300,00	15 000,00	193 300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	353 887,64	5 000,00	358 887,64
	75095		Pozostała działalność	666 581,13	5 000,00	671 581,13
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00	5 000,00	105 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 076 923,20	0,00	3 076 923,20
	75412		Ochotnicze straże pożarne	964 110,00	-4 250,00	959 860,00
		4300	Zakup usług pozostałych	78 000,00	-4 250,00	73 750,00
	75495		Pozostała działalność	2 099 813,20	4 250,00	2 104 063,20
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 500,00	4 250,00	17 750,00
758			Różne rozliczenia	200 000,00	-45 000,00	155 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	200 000,00	-45 000,00	155 000,00
		4810	Rezerwy	200 000,00	-45 000,00	155 000,00
801			Oświata i wychowanie	23 951 262,48	-817,91	23 950 444,57
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	97 243,05	-817,91	96 425,14
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	962,77	-8,09	954,68
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	96 280,28	-809,82	95 470,46
852			Pomoc społeczna	7 691 317,74	3 960,00	7 695 277,74
	85203		Ośrodki wsparcia	2 793 762,40	0,00	2 793 762,40
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	1 396,29	1 396,29
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	212 106,00	-7 546,29	204 559,71
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	6 150,00	12 150,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 177 713,00	3 960,00	2 181 673,00
		3110	Świadczenia społeczne	22 800,00	3 900,00	26 700,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 344,00	60,00	30 404,00
Razem:				67 892 518,74	3 142,09	67 895 660,83

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

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 380/2026 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 30 września 2026r.
DOTACJE

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
801			Oświata i wychowanie	96 425,14
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	96 425,14
		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	96 425,14
852			Pomoc społeczna	1 854 836,34
	85203		Ośrodki wsparcia	1 747 297,00
		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	1 747 297,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	27 104,00
		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	27 104,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	72 000,00
		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	72 000,00
	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	4 203 677,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 139 866,00

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	4 139 866,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	343,00
		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	343,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	63 468,00
		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	63 468,00
Razem:				8 491 171,98

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
801			Oświata i wychowanie	96 425,14
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	96 425,14
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	954,68
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	95 470,46
852			Pomoc społeczna	1 854 836,34
	85203		Ośrodki wsparcia	1 747 297,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 396,29
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 066 370,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	69 710,96
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	201 059,71
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	26 249,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 150,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	136 979,00
		4220	Zakup środków żywności	37 500,00
		4260	Zakup energii	18 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	31 800,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	70 654,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	13 643,76
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	40 715,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	21,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 356,24
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 092,04
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	27 104,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		3110	Świadczenia społeczne	26 700,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	404,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	72 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	72 000,00
	85295		Pozostała działalność	8 435,34
		4300	Zakup usług pozostałych	8 435,34
855			Rodzina	4 203 677,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 139 866,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 522 511,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	119 763,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	497 592,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	343,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	343,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	63 468,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	63 468,00
Razem:				8 491 171,98

UZASADNIENIE

ZMIANA PLANOWANYCH DOCHODÓW I WYDATKÓW

Wojewoda Kujawsko – Pomorski decyzją WFB.I.3120.3.62.2026 z dnia 25 września 2026 r. zwiększył plan dotacji celowej z przeznaczeniem na 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 **3.960,00 zł** (dział 852 rozdział 85219).

Wojewoda Kujawsko – Pomorski decyzją WFB.I.3120.3.63.2026 z dnia 28 września 2026 r. zmniejszył plan dotacji celowej zgodnie z aktualizacjami wniosków złożonymi przez jednostki samorządu terytorialnego – dotacja na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 69 ust. 2 ustawy z dnia 27 października 2017r. o finansowaniu zadań oświatowych o kwotę **817,91zł** (dział 801 rozdział 80153).

O powyższe kwoty dokonano zmian w planowanych dochodach oraz wydatkach.

PRZENIESIENIE PLANOWANYCH WYDATKÓW MIĘDZY ROZDZIAŁAMI I PARAGRAFAMI

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

- zakup materiałów na potrzeby biura rady **500,00 zł** (dział 750 rozdział 75022),
- zakup kamer i osprzętu do monitoringu miejskiego **4.250,00zł** (dział 754 rozdział 75412, 75495)

Dokonano rozdysponowania rezerwy ogólnej w kwocie **45.000,00 zł** z przeznaczeniem na:

- zakup odbiorników mikrofonowych do nagrywania sesji Rady Gminy oraz usługę podłączenia systemu do nagrywania 20.000,00 zł (dział 750 rozdział 75022),
- zakup i montaż żaluzji drewnianych w biurach urzędu 20.000,00 zł (dział 750 rozdział 75023),
- zakup monitora do Sali konferencyjnej urzędu do wyświetlania prezentacji 5.000,00 zł (dział 750 rozdział 75095).

Na podstawie pisma kierownika Środowiskowego Domu Samopomocy w Łasinie z siedzibą w Jankowicach dokonano zmian w planie finansowym jednostki z przeznaczeniem na wypłatę ekwiwalentu za używanie odzieży roboczej 1.396,29 zł oraz zawarcie umowy zlecenia w zakresie prac związanych z przygotowaniem dokumentacji niearchiwalnej 6.150,00 zł (dział 852 rozdział 85203).