

## **Zarządzenie Nr 27/2026**

### **Burmistrza Karlina**

**z dnia 31 marca 2026 roku**

#### **w sprawie zmian w budżecie Gminy Karlino na 2026 rok**

Na podstawie art.11a ust. 3 i art.60 ust. 2 pkt 5 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym ( Dz. U. z 2025 r. poz.1153 i 1436) art 2 pkt 2, art. 222 ust. 4 i art 257 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. finansach publicznych (Dz. U. z 2025r. poz. 1846) i § 19 uchwały Nr XXII/167/25 Rady Miejskiej w Karlinie z dnia 19 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Karlino na rok 2026 (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego z 2025 r. poz. 5978) zarządza się, co następuje:

**§ 1.** Zmienia się dochody budżetu zgodnie z załącznikiem nr 1 do Zarządzenia,

w tym :

- zwiększenie dochodów 1.206.714,00zł

**§ 2.** Zmienia się wydatki budżetu zgodnie z załącznikiem nr 2 do Zarządzenia ,

w tym:

- zwiększenie wydatków 1.206.714,00zł

**§ 3.** Po dokonanych zmianach budżet zamyka się:

- dochodami w kwocie 130.765.963,65zł

- wydatkami w kwocie 137.187.222,65zł

Zmiany wymienione w § 1 i 2 nie powodują zmian w wyniku finansowym.

**§ 4.** Zarządzenie podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miejskiego w Karlinie.

**§ 5.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

## **Uzasadnienie zmian**

### **I.**

1. Dokonano zwiększenia dochodów i wydatków zgodnie z pismem z dnia 9 marca 2026 roku od Wojewody Zachodniopomorskiego

- dział 752 rozdział 875281 § 2030 o kwotę -6.714,00zł

Zwiększenie dochodów i wydatków po stronie Urzędu w Karlinie

2. Dokonano zwiększenia dochodów i wydatków zgodnie z pismem z dnia 27 marca 2026 roku od Wojewody Zachodniopomorskiego

- dział 752 rozdział 75281 § 6310 o kwotę 1.200.000,00zł

Dochody i wydatki po stronie Urzędu w Karlinie

II. Dokonano przeniesień wydatków między paragrafami w działach w oparciu o wnioski Kierowników Referatów i Kierowników jednostek. Zmian dokonano:

1. Urząd Miejski w Karlinie,

2. Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Karlinie

3. Zakład Gospodarki Komunalnej w Karlinie

4. Zakład Oświaty w Karlinie

III. Z rezerwy ogólnej pokryto wydatki w kwocie 4.946,00 zł

- dział 700 rozdział 70005 paragraf 4300 - 2.170,00zł

- dział 921 rozdział 92120 paragraf 6050 - 2.226,00zł

- dział 752 rozdział 75295 paragraf 4270 - 500,00zł

- dział 752 rozdział 75295 paragraf 4360 - 50,00zł

**załącznik nr 1 Dochody**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>752</b>			<b>Obrona narodowa</b>	<b>0,00</b>	<b>1 206 714,00</b>	<b>1 206 714,00</b>
	75214		Wykonywanie funkcji Państwa Gospodarza (HNS)	0,00	6 714,00	6 714,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	6 714,00	6 714,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00
		6310	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00
<b>Razem:</b>				129 559 249,65	1 206 714,00	130 765 963,65

załącznik nr 2 wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>8 793 464,00</b>	<b>2 170,00</b>	<b>8 795 634,00</b>
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	1 217 320,00	1 000,00	1 218 320,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	802 000,00	1 370,00	803 370,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	60 500,00	-1 370,00	59 130,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32 000,00	700,00	32 700,00
		4220	Zakup środków żywności	700,00	-700,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	505,00	1 000,00	1 505,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	135 200,00	2 170,00	137 370,00
		4300	Zakup usług pozostałych	64 314,10	2 170,00	66 484,10
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	6 093 416,00	-1 000,00	6 092 416,00
		4430	Różne opłaty i składki	70 000,00	-1 000,00	69 000,00
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>833 050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>833 050,00</b>
	71035		Cmentarze	163 850,00	0,00	163 850,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 000,00	25,00	50 025,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 750,00	-25,00	3 725,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	150,00	1 650,00
		4220	Zakup środków żywności	150,00	-150,00	0,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>11 223 758,16</b>	<b>0,00</b>	<b>11 223 758,16</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	452 469,88	0,00	452 469,88
		4280	Zakup usług zdrowotnych	783,00	331,00	1 114,00
		4300	Zakup usług pozostałych	17 000,00	-331,00	16 669,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	8 347 706,28	0,00	8 347 706,28
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	311 898,60	498,00	312 396,60
		4270	Zakup usług remontowych	43 101,40	-498,00	42 603,40
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	321 245,00	0,00	321 245,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	5 000,00	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	230 000,00	-5 000,00	225 000,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 412 972,00	0,00	1 412 972,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	848 264,00	-4 035,00	844 229,00

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26 553,00	2 143,00	28 696,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	1 892,00	3 892,00
	75095	Pozostała działalność	424 955,00	0,00	424 955,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	-2 000,00	4 000,00
	4220	Zakup środków żywności	630,00	2 000,00	2 630,00
<b>752</b>		<b>Obrona narodowa</b>	<b>2 935,00</b>	<b>1 207 264,00</b>	<b>1 210 199,00</b>
	75281	Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	0,00	1 206 714,00	1 206 714,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	6 714,00	6 714,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00
	75295	Pozostała działalność	2 935,00	550,00	3 485,00
	4270	Zakup usług remontowych	0,00	500,00	500,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	50,00	50,00
<b>754</b>		<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>1 925 916,97</b>	<b>0,00</b>	<b>1 925 916,97</b>
	75416	Straż gminna (miejska)	1 168 179,35	0,00	1 168 179,35
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	-350,00	4 650,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	350,00	550,00
<b>758</b>		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>427 790,27</b>	<b>-4 946,00</b>	<b>422 844,27</b>
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	427 790,27	-4 946,00	422 844,27
	4810	Rezerwy	427 790,27	-4 946,00	422 844,27
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>25 548 581,84</b>	<b>0,00</b>	<b>25 548 581,84</b>
	80101	Szkoły podstawowe	9 460 071,00	354,00	9 460 425,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	630 691,00	24 434,00	655 125,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 105 764,00	-24 080,00	3 081 684,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	593 597,00	-3 183,00	590 414,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	99 653,00	-3 941,00	95 712,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 658,00	758,00	21 416,00
	80104	Przedszkola	5 340 941,00	0,00	5 340 941,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00	5 300,00	6 300,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	259 614,00	11 384,00	270 998,00

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	315,00	315,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 878 157,00	-16 999,00	1 861 158,00
80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	392 684,00	1 220,00	393 904,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 623,00	1 220,00	23 843,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	712 728,00	-1 220,00	711 508,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	105 897,00	-1 733,00	104 164,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 355,00	513,00	6 868,00
80115		Technika	2 571 016,00	-928,00	2 570 088,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	25 446,00	-1 738,00	23 708,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	131 086,00	4 595,00	135 681,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 289 324,00	-3 785,00	1 285 539,00
80117		Branżowe szkoły I stopnia	728 898,00	928,00	729 826,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26 338,00	928,00	27 266,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	113 179,00	0,00	113 179,00
	4300	Zakup usług pozostałych	107 871,00	-156,00	107 715,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 308,00	156,00	5 464,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	932 266,00	2 829,00	935 095,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	35 041,00	2 829,00	37 870,00
80195		Pozostała działalność	843 125,84	0,00	843 125,84
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	102 209,70	-4 082,60	98 127,10
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 985,06	-239,90	5 745,16
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	4 061,35	4 061,35
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	238,65	238,65
	4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	200,64	21,25	221,89
	4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	11,76	1,25	13,01
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>9 553 334,55</b>	<b>0,00</b>	<b>9 553 334,55</b>
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	611 508,00	0,00	611 508,00
	3110	Świadczenia społeczne	609 508,00	-35 000,00	574 508,00
	3119	Świadczenia społeczne	0,00	35 000,00	35 000,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	4 682 731,31	0,00	4 682 731,31
	4307	Zakup usług pozostałych	1 088 233,84	-460,78	1 087 773,06

	4309	Zakup usług pozostałych	128 077,59	-54,22	128 023,37
	4437	Różne opłaty i składki	0,00	460,78	460,78
	4439	Różne opłaty i składki	0,00	54,22	54,22
<b>854</b>		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>1 124 447,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 124 447,00</b>
	85410	Internaty i bursy szkolne	1 109 447,00	0,00	1 109 447,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	40 830,00	1 552,00	42 382,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	523 888,00	-1 552,00	522 336,00
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>8 656 324,82</b>	<b>0,00</b>	<b>8 656 324,82</b>
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 199 000,00	4 000,00	5 203 000,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	30 000,00	1 500,00	31 500,00
	4580	Pozostałe odsetki	1 000,00	2 500,00	3 500,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	24 000,00	-4 000,00	20 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	24 000,00	-4 000,00	20 000,00
	85504	Wspieranie rodziny	1 095 443,01	0,00	1 095 443,01
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	272 026,78	-1 182,24	270 844,54
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 552,33	-17,76	20 534,57
	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	1 182,24	1 182,24
	4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	17,76	17,76
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 333 946,81	0,00	1 333 946,81
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	933 727,93	-2 630,00	931 097,93
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	32 581,00	2 630,00	35 211,00
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>42 847 680,81</b>	<b>0,00</b>	<b>42 847 680,81</b>
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	672 314,00	180,00	672 494,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	270 284,00	1 418,00	271 702,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 500,00	-2 718,00	11 782,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00	500,00	35 500,00
	4220	Zakup środków żywności	500,00	-500,00	0,00

	4300	Zakup usług pozostałych	275 000,00	-2 520,00	272 480,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 500,00	2 700,00	6 200,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	1 300,00	1 300,00
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	642 613,00	0,00	642 613,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	301 328,00	1 465,00	302 793,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 000,00	-3 215,00	16 785,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	75 000,00	500,00	75 500,00
	4220	Zakup środków żywności	500,00	-500,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	1 750,00	1 750,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	2 367 495,16	-180,00	2 367 315,16
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	67 000,00	125,00	67 125,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 650,00	-125,00	2 525,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	840,00	7 340,00
	4220	Zakup środków żywności	200,00	-200,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	47 000,00	-640,00	46 360,00
	4430	Różne opłaty i składki	500,00	-180,00	320,00
<b>921</b>		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>8 012 977,00</b>	<b>2 226,00</b>	<b>8 015 203,00</b>
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	4 841 777,00	2 226,00	4 844 003,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 408,16	2 226,00	22 634,16
<b>Razem:</b>			135 980 508,65	1 206 714,00	137 187 222,65

załącznik nr 3 inwestycyjny

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>752</b>			<b>Obrona narodowa</b>	<b>0,00</b>	<b>1 200 000,00</b>	<b>1 200 000,00</b>
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00
			Dostosowanie infrastruktury gminnej jako obiekt zbiorowej ochrony - miejsca doraźnego schronienia w Karlinie: ul. Moniuszki 21, Wigury 1, Szymanowskiego 17	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>4 841 777,00</b>	<b>2 226,00</b>	<b>4 844 003,00</b>
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	4 841 777,00	2 226,00	4 844 003,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 408,16	2 226,00	22 634,16
			Polski Ład - Rewitalizacja zabytkowego budynku przy ul. Konopnickiej 29 w Karlinie	20 408,16	2 226,00	22 634,16
<b>Razem</b>				50 184 056,18	1 202 226,00	51 386 282,18