ZARZĄDZENIE NR 78/FN/2026
BURMISTRZA MIASTA PODKOWA LEŚNA

z dnia 9 listopada 2026 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Miasta Podkowa Leśna na 2026 rok

Na podstawie art. 222 ust. 2 pkt 3 i ust. 4 oraz art. 257 pkt 1, 2, 3 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, 39, 1844, 1846, Dz. U. z 2021 r. poz. 2054, Dz.U. z 2026 r. poz. 426, 635, 680, 912) oraz Uchwały nr 110/XXVI/2025 Rady Miasta Podkowa Leśna z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Podkowa Leśna na 2026 rok, zarządza się co następuje:

§ 1. 1. Zmianie ulegają planowane wydatki budżetu miasta na rok 2026, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Zmianie ulegają planowane dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych oraz jednostek spoza sektora finansów publicznych udzielone z budżetu Miasta Podkowa Leśna na rok 2026, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

3. Zmianie ulegają wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych w 2026 roku, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. 1. Ustala się wydatki budżetu Miasta Podkowa Leśna na rok 2026 w wysokości 58.585.330,82 zł w tym wydatki bieżące 49.305.829,82 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 9.279.501,00 zł.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania

Burmistrz Miasta Podkowa
Leśna

Magdalena Eckhoff

Załącznik nr 1 do Zarządzenia Burmistrza Miasta Podkowa Leśna 78/FN/2026 z dnia 09 listopada 2026 r

Plan wydatków

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**996 000,00**	**0,00**	**996 000,00**
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	777 000,00	0,00	777 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	120 000,00	18 000,00	138 000,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	132 650,00	-18 000,00	114 650,00
710			**Działalność usługowa**	**260 500,00**	**0,00**	**260 500,00**
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	191 000,00	-33 000,00	158 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	191 000,00	-33 000,00	158 000,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	45 000,00	33 000,00	78 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 000,00	33 000,00	78 000,00
750			**Administracja publiczna**	**7 646 289,00**	**0,00**	**7 646 289,00**
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 010 390,00	-9 800,00	6 000 590,00
		4260	Zakup energii	100 000,00	-9 800,00	90 200,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	591 640,00	9 800,00	601 440,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 000,00	9 800,00	20 800,00
801			**Oświata i wychowanie**	**24 932 986,82**	**0,00**	**24 932 986,82**
	80101		Szkoły podstawowe	12 224 501,08	206 000,00	12 430 501,08
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	3 817 400,00	-5 000,00	3 812 400,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	261 700,00	30 000,00	291 700,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 039 800,00	100 000,00	1 139 800,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	970 000,00	20 000,00	990 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	145 000,00	-20 000,00	125 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	91 334,00	91 000,00	182 334,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	73 586,08	59 000,00	132 586,08
		4270	Zakup usług remontowych	95 000,00	40 000,00	135 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	167 000,00	91 000,00	258 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 537 500,00	-200 000,00	4 337 500,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	567 500,00	-85 000,00	482 500,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	557 500,00	-85 000,00	472 500,00
	80104		Przedszkola	3 878 453,00	-107 500,00	3 770 953,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	635 740,00	-100 000,00	535 740,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	84 500,00	10 000,00	94 500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	806 000,00	20 000,00	826 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	34 380,00	9 800,00	44 180,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	11 200,00	35 000,00	46 200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	49 000,00	27 700,00	76 700,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 296 100,00	-110 000,00	1 186 100,00
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	385 850,00	9 800,00	395 650,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	370 850,00	9 800,00	380 650,00
	80107		Świetlice szkolne	771 776,00	-165 000,00	606 776,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100 200,00	-20 000,00	80 200,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 300,00	-5 000,00	9 300,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	550 160,00	-140 000,00	410 160,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	449 900,00	-70 000,00	379 900,00
		4300	Zakup usług pozostałych	449 900,00	-70 000,00	379 900,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	700 776,00	-20 000,00	680 776,00
		4300	Zakup usług pozostałych	700 776,00	-20 000,00	680 776,00
	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	1 113 467,00	-62 300,00	1 051 167,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	836 650,00	-89 800,00	746 850,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 500,00	1 000,00	17 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 900,00	6 000,00	39 900,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 900,00	500,00	5 400,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	191 100,00	20 000,00	211 100,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	4 566 474,00	294 000,00	4 860 474,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2 517 380,00	340 000,00	2 857 380,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	280 000,00	-30 000,00	250 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	41 155,00	-16 000,00	25 155,00
852			**Pomoc społeczna**	**1 865 982,00**	**0,00**	**1 865 982,00**
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	911 043,00	0,00	911 043,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 730,00	-770,00	13 960,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	36 200,00	-100,00	36 100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 000,00	3 120,00	20 120,00
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	-600,00	400,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	500,00	-495,00	5,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00	-1 155,00	8 845,00
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**9 724 155,00**	**0,00**	**9 724 155,00**
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	2 671 100,00	-9 000,00	2 662 100,00
		4270	Zakup usług remontowych	600 000,00	-5 000,00	595 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 000,00	-4 000,00	6 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 195 300,00	-16 700,00	2 178 600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 080 000,00	-16 700,00	2 063 300,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	901 800,00	16 700,00	918 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	192 000,00	16 700,00	208 700,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	915 000,00	4 000,00	919 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	20 000,00	60 000,00
		4260	Zakup energii	220 000,00	-16 000,00	204 000,00
	90095		Pozostała działalność	985 500,00	5 000,00	990 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	5 000,00	15 000,00

Razem:	58 585 330,82	0,00	58 585 330,82

Załącznik nr 2 do Zarządzenia Burmistrza Miasta Podkowa Leśna nr 78/FN/2026 z dnia 09 listopada 2026 r

Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych oraz jednostek spoza sektora finansów publicznych w 2026 roku

Lp	Nazwa jednostki	dział	rozdział	§	kwota dotacji	w tym:		
						przedmiotowej	podmiotowej	celowej
I	**Jednostki sektora finansów publicznych**							
1.	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorzadowej instytucji kultury- dotacja dla Centrum Kultury i Inicjatyw Obywatelskich	921	92113	2480	1 580 000,00		1 580 000,00	
2.	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	921	92113	2800	40 000,00			40 000,00
3.	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorzadowej instytucji kultury- dotacja dla Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Poli Gojawiczyńskiej	921	92116	2480	555 000,00		555 000,00	
4.	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	921	92116	2800	2 100,00			2 100,00
RAZEM jednostki sektora publicznego					**2 177 100,00**	**0,00**	**2 135 000,00**	**42 100,00**
II	**Jednostki spoza sektora finansów publicznych**							
		801	80101	2540	3 812 400,00		3 812 400,00	
1.	Dotacje dla niepublicznej szkoly podstawowej	801	80153	2830	48 533,76			48 533,76
2.	Dotacje na oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	801	80103	2540	472 500,00		472 500,00	
3.	Dotacje dla niepublicznych przedszkoli	801	80104	2540	535 740,00		535 740,00	
4.	Dotacje dla innych form wychowania przedszkolnego	801	80106	2540	380 650,00		380 650,00	
5.	Dotacje dla niepublicznych przedszkoli, oddziałaów przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych form wychowania przedszkolnego dla realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy	801	80149	2540	746 850,00		746 850,00	
6.	Dotacje dla niepublicznych szkół podstawowych dla dzieci wymagajacych stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy	801	80150	2540	2 857 380,00		2 857 380,00	
7.	Dotacje dla niepublicznych jednostek systemu oświaty w zakresie wczesnego wspomagania rozwoju dziecka	854	85404	2540	142 250,00		142 250,00	

8.	Dotacje celowe udzielone na finansowanie lub dofinanowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	851	85154	2360	15 000,00			15 000,00
9.	Dotacje celowe udzielone na finansowanie lub dofinanowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	921	92195	2360	85 000,00			85 000,00
10.	Dotacje celowe udzielone na finansowanie lub dofinanowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	926	92695	2360	40 000,00			40 000,00
11.	Dotacja celowa dla mieszkańcow na wymianę kotłów w ramch zadania "Podkowa Leśna zwalcza smog"	900	90005	6230	22 500,00			22 500,00
12.	Dotacja celowa na dofinansowanie działalności OSP	754	75412	2820	15 000,00			15 000,00
Razem jednostki spoza sektora finansów publicznych					9 173 803,76	0,00	8 947 770,00	226 033,76
SUMA DOTACJI					**11 350 903,76**	**0,00**	**11 082 770,00**	**268 133,76**

Załącznik nr 3 do Zarządzenia Burmistrza Miasta Podkowa Leśna 78/FN/2026 z dnia 09 listopada 2026 r.

Dochody i Wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych w 2026 roku

Dochody					Wydatki				
dział	Rozdział	§	nazwa rozdziały/paragrafu	kwota	dział	Rozdział	§	nazwa rpozdziały/paragrafu	kwota
900	90002	0490	wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami	1 200 000,00	900	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi		
							4010	wynagrodzenia osobowe	89 300,00
							4040	dodatkowe wynagrpodzenie roczne	7 300,00
							4110	składki ZUS	16 300,00
							4120	Fundusz Pracy	2 400,00
							4300	zakup usług pozostałych	2 063 300,00
Razem				1 200 000,00	Razem				2 178 600,00

UZASADNIENIE

Zmiany w planie dochodów i wydatków na zadania własne i zlecone:

W rozdz. 70005 § 4300 zwiększa się plan wydatków o kwotę 18.000,00 zł celem zabezpieczenia środków na kompleksowy przegląd instalacji fotowoltaicznej na nieruchomościach miejskich. Środki przenosi się z rozdz. 70005 § 4590 w kwocie 18.000,00 zł.

W rozdz. 71012 § 4210 zwiększa się plan wydatków o kwotę 33.000,00 zł celem zabezpieczenia środków na zakup tabliczek z nazwami ulic na terenie Miasta Podkowa Leśnie. Środki przenosi się z rozdz. 71004 § 4300 w kwocie 33.000,00 zł.

W rozdz. 75085 § 4210 zwiększa się plan wydatków o kwotę 9.800,00 zł celem zabezpieczenia środków na zakup serwera dla Centrum Usług Wspólnych w Podkowie Leśnej. Środki przenosi się z rozdz. 75023 § 4260 w kwocie 9.800,00 zł.

W rozdz. 80101 § 3020 zwiększa się plan wydatków o kwotę 30.000,00 zł celem zabezpieczenia środków na świadczenia na rzecz pracowników wynikających z przepisów BHP. Środki przenosi się z rozdz. 80150 § 4110 w kwocie 30.000,00 zł.

W rozdz. 80101 § 4010 zwiększa się plan wydatków o kwotę 100.000,00 zł celem zabezpieczenia środków na wynagrodzenia osobowe pracowników. Środki przenosi się z rozdz. 80101 § 4790 w kwocie 100.000,00 zł.

W rozdz. 80101 § 4110 zwiększa się plan wydatków o kwotę 20.000,00 zł celem zabezpieczenia środków na opłacenie składek na ubezpieczenie społeczne od wynagrodzeń pracowników. Środki przenosi się z rozdz. 80101 § 4120 w kwocie 20.000,00 zł.

W rozdz. 80101 § 4210 zwiększa się plan wydatków o kwotę 91.000,00 zł celem zabezpieczenia środków na zakup krzeseł, stołów, materiałów biurowych, drukarek oraz przycisków alarmowych. Środki przenosi się z rozdz. 80101 § 4790 w kwocie 91.000,00 zł.

W rozdz. 80101 § 4240 zwiększa się plan wydatków o kwotę 59.000,00 zł celem zabezpieczenia środków na zakup tablic multimedialnych, materiałów dydaktycznych oraz stołu do ping-ponga. Środki przenosi się z rozdz. 80101 § 4790 w kwocie 9.000,00 zł: rozdz. 80107 § 4790 w kwocie 50.000,00 zł.

W rozdz. 80101 § 4270 zwiększa się plan wydatków o kwotę 40.000,00 zł celem zabezpieczenia środków na remont piwnicy w Szkole Podstawowej w Podkowie Leśnej. Środki przenosi się z rozdz. 80107 § 4790 w kwocie 40.000,00 zł.

W rozdz. 80101 § 4300 zwiększa się plan wydatków o kwotę 91.000,00 zł celem zabezpieczenia środków na usługę wymiany dzwonków szkolnych oraz przycisków alarmowych. Środki przenosi się z rozdz. 80107 § 4110 w kwocie 20.000,00 zł; § 4120 w kwocie 5.000,00 zł; § 4790 w kwocie 50.000,00 zł; rozdz. 80150 § 4120 w kwocie 16.000,00 zł.

W rozdz. 80104 § 3020 zwiększa się plan wydatków o kwotę 10.000,00 zł celem zabezpieczenia środków na świadczenia na rzecz pracowników wynikających z przepisów BHP. Środki przenosi się z rozdz. 80104 § 4790 w kwocie 10.000,00 zł.

W rozdz. 80104 § 4010 zwiększa się plan wydatków o kwotę 20.000,00 zł celem zabezpieczenia środków na wynagrodzenia osobowe pracowników. Środki przenosi się z rozdz. 80104 § 4790 w kwocie 20.000,00 zł

W rozdz. 80104 § 4210 zwiększa się plan wydatków o kwotę 9.800,00 zł celem zabezpieczenia środków na zakup serwera. Środki przenosi się z rozdz. 80104 § 4790 w kwocie 9.800,00 zł

W rozdz. 80104 § 4240 zwiększa się plan wydatków o kwotę 35.000,00 zł celem zabezpieczenia środków na zakup dywanów do pracy dydaktycznej oraz materiałów dla dzieci. Środki przenosi się z rozdz. 80104 § 4790 w kwocie 35.000,00 zł

W rozdz. 80104 § 4300 zwiększa się plan wydatków o kwotę 27.700,00 zł celem zabezpieczenia środków na usługę związaną z zmalowanie oraz wymianę części sztachet w ogrodzeniu Przedszkola Miejskiego w Podkowie Leśnej. Środki przenosi się z rozdz. 80104 § 4790 w kwocie 27.700,00 zł

W rozdz. 80106 § 2540 zwiększa się plan wydatków o kwotę 9.800,00 zł celem zabezpieczenia środków na wypłatę dotacji podmiotowej dla niepublicznej placówek przedszkolnych w związku ze zwiększoną liczbą dzieci uczęszczających do placówek. Środki przenosi się z rozdz. 80149 § 2540 w kwocie 9.800,00 zł

W rozdz. 80149 § 3020 zwiększa się plan wydatków o kwotę 1.000,00 zł celem zabezpieczenia środków na świadczenia na rzecz pracowników wynikających z przepisów BHP. Środki przenosi się z rozdz. 80104 § 4790 w kwocie 1.000,00 zł

W rozdz. 80149 § 4110 zwiększa się plan wydatków o kwotę 6.000,00 zł celem zabezpieczenia środków na opłacenie składek na ubezpieczenie społeczne od wynagrodzeń pracowników. Środki przenosi się z rozdz. 80104 § 4790 w kwocie 6.000,00 zł

W rozdz. 80149 § 4120 zwiększa się plan wydatków o kwotę 500,00 zł celem zabezpieczenia środków na opłacenie składek na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy od wynagrodzeń nauczycieli i pracowników realizujących zadania z zakresu kształcenia specjalnego w wychowaniu przedszkolnym. Środki przenosi się z rozdz. 80104 § 4790 w kwocie 500,00 zł

W rozdz. 80149 § 4790 zwiększa się plan wydatków o kwotę 20.000,00 zł celem zabezpieczenia środków na wypłatę wynagrodzeń osobowych nauczycieli i specjalistów realizujących zadania z zakresu kształcenia specjalnego w wychowaniu. Środki przenosi się z rozdz. 80148 § 4300 w kwocie 20.000,00 zł

W rozdz. 80150 § 2540 zwiększa się plan wydatków o kwotę 340.000,00 zł celem zabezpieczenia na wypłatę dotacji podmiotowej dla niepublicznych szkół podstawowych na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy. Środki przenosi się z rozdz. 80101 § 2540 w kwocie 5.000,00 zł: z rozdz. 80103 § 2540 w kwocie 85.000,00 zł; z rozdz. 80104 § 2540 w kwocie 100.000,00 zł; z rozdz. 80113 § 4300 w kwocie 70.000,00 zł oraz z rozdz. 80149 § 2540 w kwocie 80.000,00 zł.

W rozdz. 85219 § 4210 zwiększa się plan wydatków o kwotę 3.120,00 zł celem zabezpieczenia środków na zakup serwera dla Ośrodka Pomocy Społecznej w Podkowie Leśnej. Środki przenosi się z rozdz. 85219 § 4120 w kwocie 770,00 zł: § 4170 w kwocie 100,00 zł; § 4270 w kwocie 600,00 zł; § 4390 w kwocie 495,00 zł oraz § 4410 w kwocie 1.155,00 zł.

W rozdz. 90004 § 4210 zwiększa się plan wydatków o kwotę 16.700,00 zł celem zabezpieczenia środków na odbiór i zagospodarowanie odpadów zielonych z nieruchomości na terenie Miasta Podkowa Leśna. Środki przenosi się z rozdz. 90002 § 4300 w kwocie 16.700,00 zł

W rozdz. 90015 § 4210 zwiększa się plan wydatków o kwotę 20.000,00 zł celem zabezpieczenia środków na zakup lamp typu parkowego na terenie Miasta Podkowa Leśna. Środki przenosi się z rozdz. 90001 § 4360 w kwocie 4.000,00 zł oraz rozdz. 90015 § 4260 w kwocie 16.000 zł.

W rozdz. 90095 § 4270 zwiększa się plan wydatków o kwotę 5.000,00 zł celem zabezpieczenia środków na naprawę samochodu służbowego. Środki przenosi się z rozdz. 90001 § 4270 w kwocie 5.000,00 zł.