

**ZARZĄDZENIE NR 0050.17.2024**  
**WÓJTA GMINY LUBANIE**

z dnia 29 marca 2024 r.

**w sprawie zmiany budżetu Gminy Lubanie na 2024 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 2, pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2023 roku poz. 40, poz. 572, poz. 1463 i poz. 1688), art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 roku poz. 1270, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872) oraz § 13 pkt 2 uchwały nr XLIII/360/2023 Rady Gminy Lubanie z dnia 19 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Lubanie na rok 2024 Wójt Gminy Lubanie zarządza, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XLIII/360/2023 Rady Gminy Lubanie z dnia 19 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Lubanie na rok 2024 zmienionej uchwałami i zarządzeniami:

- Nr XLIV/367/2024 z dnia 17 stycznia 2024 roku Rady Gminy Lubanie,
  - Nr 0050.8.2024 z dnia 30 stycznia 2024 roku Wójta Gminy Lubanie,
  - Nr 0050.11.2024 z dnia 26 lutego 2024 roku Wójta Gminy Lubanie,
  - Nr XLV/374/2024 z dnia 14 marca 2024 roku Rady Gminy Lubanie
- wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w § 1 **DOCHODY BUDŻETU** w wysokości 35.462.439,16 zł zwiększa się do kwoty 35.882.666,16 zł;
- 2) w § 1 pkt 1 Dochody bieżące w wysokości 22.901.276,16 zł zwiększa się do kwoty 23.321.503,16 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1;
- 3) w § 2 ust. 1 **WYDATKI BUDŻETU** w wysokości 37.331.318,16 zł zwiększa się do kwoty 37.751.545,16 zł;
- 4) w § 2 ust. 1 pkt 1 Wydatki bieżące w wysokości 21.720.462,54 zł zwiększa się do kwoty 22.140.689,54 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2;
- 5) w § 6 ust. 1 Zmienia się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w sposób zwyczajowo przyjęty.

Wójt Gminy

**Larysa Krzyżańska**

**Załącznik nr 1**  
**do Zarządzenia Nr 0050.17.2024**  
**Wójta Gminy Lubanie**  
**z dnia 29 marca 2024 r.**

**ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH NA 2024 ROK**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	313 300,00	309 567,00	622 867,00
	80104		Przedszkola	62 400,00	309 567,00	371 967,00
852		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	309 567,00	309 567,00
			Pomoc społeczna	555 582,00	105 060,00	660 642,00
	85295		Pozostała działalność	4 412,00	105 060,00	109 472,00
855		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	4 412,00	105 060,00	109 472,00
			<b>Rodzina</b>	<b>1 497 060,00</b>	<b>5 600,00</b>	<b>1 502 660,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 283 750,00	5 600,00	1 289 350,00

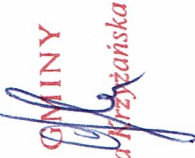


Załącznik nr 2  
do Zarządzenia Nr 0050.17.2024  
Wójta Gminy Lubanie  
z dnia 29 marca 2024 r.

**ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH NA 2024 ROK**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801	80104		Oświata i wychowanie	8 933 377,00	309 567,00	9 242 944,00
			Przedszkola	1 892 589,00	309 567,00	2 202 156,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	205 442,00	44 279,00	249 721,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20 846,00	6 344,00	27 190,00
852		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	747 523,00	258 944,00	1 006 467,00
			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 273 348,00</b>	<b>105 060,00</b>	<b>1 378 408,00</b>
			Pozostała działalność	22 912,00	105 060,00	127 972,00
		3110	Świadczenia społeczne	8 500,00	102 959,00	111 459,00
855		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	16,15	16,15
		4300	Zakup usług pozostałych	4 412,00	2 084,85	6 496,85
			<b>Rodzina</b>	<b>2 154 434,00</b>	<b>5 600,00</b>	<b>2 160 034,00</b>
			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 416 132,00	5 600,00	1 421 732,00

			3110	Świadczenia społeczne	1 132 040,00	5 600,00	1 137 640,00
900				Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 181 953,04	0,00	4 181 953,04
	90026			Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	81 824,00	0,00	81 824,00
		4390		Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	7 000,00	540,00	7 540,00
		4430		Różne opłaty i składki	12 000,00	-740,00	11 260,00
		4600		Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	200,00	200,00
<b>Razem:</b>					37 331 318,16	420 227,00	37 751 545,16

**WÓJT GMINY**  
  
 mgr Larysa Wryżżańska

Załącznik nr 3  
do Zarządzenia Nr 0050.17.2024  
Wójta Gminy Lubanie  
z dnia 29 marca 2024 r.

*Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej  
oraz innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2024 roku po zmianach*


Dział	Rozdział	§	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	z tego: w tym:				Wydatki majątkowe
						Wynagrodzenia	Pochodne od wynagrodzeń	Świadczenia społeczne	10.	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	
750	75011		85.836,00	85.836,00	85.836,00	73.198,92	12.637,08	-	-	
		2010	85.836,00	-	-	-	-	-	-	
		4010	-	70.987,29	70.987,29	-	-	-	-	
		4040	-	2.211,63	2.211,63	2.211,63	-	-	-	
		4110	-	12.582,89	12.582,89	-	12.582,89	-	-	
		4120	-	54,19	54,19	54,19	-	54,19	-	
751	75101		25.958,00	25.958,00	25.958,00	10.658,33	1.367,71	-	-	
			1.100,00	1.100,00	1.100,00	938,65	161,35	-	-	
		2010	1.100,00	-	-	-	-	-	-	

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
		4010	-	938,65	938,65	938,65	-	-	-
		4110	-	161,35	161,35	-	161,35	-	-
	75109		24.858,00	24.858,00	24.858,00	9.719,68	1.206,36	-	-
		2010	24.858,00	-	-	-	-	-	-
		4010	-	619,68	619,68	619,68	-	-	-
		4110	-	1.069,16	1.069,16	-	1.069,16	-	-
		4120	-	137,20	137,20	-	137,20	-	-
		4170	-	9.100,00	9.100,00	9.100,00	-	-	-
		4210	-	5.519,96	5.519,96	-	-	-	-
		4220	-	600,00	600,00	-	-	-	-
		4300	-	7.812,00	7.812,00	-	-	-	-
<b>852</b>			<b>109.472,00</b>	<b>109.472,00</b>	<b>109.472,00</b>	-	-	<b>102.959,00</b>	-
	85295		109.472,00	109.472,00	109.472,00	-	-	102.959,00	-
		2010	109.472,00	-	-	-	-	-	-
		3110	-	102.959,00	102.959,00	-	-	102.959,00	-
		4210	-	16,15	16,15	-	-	-	-
		4300	-	6.496,85	6.496,85	-	-	-	-
<b>855</b>			<b>1.282.200,00</b>	<b>1.282.200,00</b>	<b>1.282.200,00</b>	<b>28.877,13</b>	<b>95.667,32</b>	<b>1.137.640,00</b>	-
	85502		1.266.300,00	1.266.300,00	1.266.300,00	28.710,00	95.634,45	1.137.640,00	-

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
		2010	1.247.200,00	-	-	-	-	-	-
		2060	19.100,00	-	-	-	-	-	-
		3110	-	1.137.640,00	1.137.640,00	-	-	1.137.640,00	-
		4010	-	28.710,00	28.710,00	28.710,00	-	-	-
		4110	-	94.944,20	94.944,20	-	94.944,20	-	-
		4120	-	690,25	690,25	-	690,25	-	-
		4210	-	1.315,55	1.315,55	-	-	-	-
		4300	-	3.000,00	3.000,00	-	-	-	-
	85503		200,00	200,00	200,00	167,13	32,87	-	-
		2010	200,00	-	-	-	-	-	-
		4010	-	167,13	167,13	167,13	-	-	-
		4110	-	28,78	28,78	-	28,78	-	-
		4120	-	4,09	4,09	-	4,09	-	-
	85513		15.700,00	15.700,00	15.700,00	-	-	-	-
		2010	15.700,00	-	-	-	-	-	-
		4130	-	15.700,00	15.700,00	-	-	-	-
	<b>Ogółem</b>		<b>1.503.466,00</b>	<b>1.503.466,00</b>	<b>1.503.466,00</b>	<b>112.734,38</b>	<b>109.672,11</b>	<b>1.240.599,00</b>	<b>-</b>



Dział	Rozdział	§	Dochody
1.	2.	3.	4.
855			23.300,00
	85502		23.300,00
		2350	23.300,00
<b>Ogółem</b>			<b>23.300,00</b>

  
**WÓJT GMINY**  
*mgr Larysa Krzyżanińska*

## Uzasadnienie

### do zarządzenia nr 0050.17.2024 Wójta Gminy Lubanie z dnia 29 marca 2024 roku w sprawie zmiany budżetu Gminy Lubanie na 2024 rok zawartych w załącznikach od nr 1 do 3

Proponowane zmiany planu dochodów i wydatków budżetowych na 2024 rok wynikające z zarządzenia nr 0050.17.2024 Wójta Gminy Lubanie spowodują wzrost dochodów i wydatków budżetowych o 420.227,00 zł. Główny powód to przyjęcie planu dotacji na zadania zlecone i własne oraz zmiany planu wydatków w ramach działu.

Wyżej wymienione zmiany według klasyfikacji budżetowej opisano poniżej.

## DOCHODY

### **Dział 801 – Oświata i wychowanie**

#### **Rozdział 80104 – Przedszkola**

Zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.14.2024 z dnia 12 marca 2024 roku zwiększa się plan dochodów bieżących o 309.567,00 zł.

Powyższe środki, pochodzą z rezerwy celowej zaplanowanej w ustawie budżetowej na rok 2024 w części 83, w poz. 52 i przeznaczone są na udzielenie jednostkom samorządu terytorialnego dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w roku 2024. Kwota wydatków z budżetu państwa przeznaczonych na dotację celową na dofinansowanie zadań jednostek samorządu terytorialnego w zakresie wychowania przedszkolnego uczniów objętych wychowaniem przedszkolnym uwzględnia także środki na planowany wzrost wynagrodzeń nauczycieli przedszkoli od 1 stycznia 2024 roku.

Po stronie wydatków zwiększa się plan w Przedszkolu Samorządowym w Lubaniu z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe nauczycieli i pochodne.

### **Dział 852 – Pomoc społeczna**

#### **Rozdział 85295 – Pozostała działalność**

Decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.16.2024 z dnia 18 marca 2024 roku zwiększa się plan dotacji celowej na zadania zlecone o 105.060,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych, przysługujących za okres od 1 stycznia 2024 r. do 30 czerwca 2024 r. oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2% łącznej kwoty dotacji wypłaconych w gminie, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 grudnia 2021 r. o dodatku osłonowym – rezerwa celowa cz. 83, poz. 71 ustawy budżetowej na 2024 r.

Po stronie wydatków zwiększa się plan w paragrafie świadczeń społecznych o 102.959,00 zł, zakupu materiałów i wyposażenia o 16,15 zł oraz zakupu usług pozostałych o 2.084,85 zł.

## **Dział 855 – Rodzina**

### **Rozdział 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.17.2024 z dnia 21 marca 2024 roku zwiększa się plan dotacji celowej na zadania zlecone o 5.600,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu świadczeń wychowawczych w kontekście art.24 ust.2 ustawy z dnia 17 września 2021 r. o zmianie ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci. Wprowadzona po stronie dochodów dotacja zwiększy plan wydatków w paragrafie świadczeń społecznych o 5.600,00 zł.

## **WYDATKI**

Po przeanalizowaniu występujących potrzeb oprócz zmian wymienionych łącznie z dochodami wprowadza się kolejne zmiany:

## **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

### **Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami**

Zmniejsza się o 740,00 zł plan wydatków w paragrafie różne opłaty i składki z przeznaczeniem na zwiększenie planu w paragrafie zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii o 540,00 zł oraz kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych o 200,00 zł.

Po wprowadzeniu przedstawionych zmian plan dochodów ogółem wyniesie 35.882.666,16 zł w tym dochody bieżące stanowiąc będą kwotę 23.321.503,16 zł.

Wydatki ogółem zamkną się kwotą 37.751.545,16 zł z tego wydatki bieżące wyniosą 22.140.689,54 zł.

WÓJT GMINY  
*mgr Larysa Krzyżńska*