

ZARZĄDZENIE NR 0050.72.2025
WÓJTA GMINY LUBANIE

z dnia 19 września 2025 r.

w sprawie zmiany budżetu Gminy Lubanie na 2025 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2, pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2025 roku poz. 1153), art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2024 roku poz. 1530, poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756 i poz. 1907 oraz Dz. U. z 2025 roku poz. 39 i poz. 1180) oraz § 13 pkt 2 uchwały nr VI/44/2024 Rady Gminy Lubanie z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Lubanie na rok 2025 Wójt Gminy Lubanie zarządza, co następuje:

§ 1. W uchwale nr VI/44/2024 Rady Gminy Lubanie z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Lubanie na rok 2025 zmienionej uchwałami i zarządzeniami:

- Nr 0050.29.2025 z dnia 28 lutego 2025 roku Wójta Gminy Lubanie,
 - Nr VII/58/2025 z dnia 27 marca 2025 roku Rady Gminy Lubanie,
 - Nr 0050.43.2025 z dnia 25 kwietnia 2025 roku Wójta Gminy Lubanie,
 - Nr 0050.47.2025 z dnia 15 maja 2025 roku Wójta Gminy Lubanie,
 - Nr VIII/66/2025 z dnia 27 maja 2025 roku Rady Gminy Lubanie,
 - Nr 0050.54.2025 z dnia 29 maja 2025 roku Wójta Gminy Lubanie,
 - Nr IX/72/2025 z dnia 17 czerwca 2025 roku Rady Gminy Lubanie,
 - Nr 0050.60.2025 z dnia 30 czerwca 2025 roku Wójta Gminy Lubanie,
 - Nr X/74/2025 z dnia 16 lipca 2025 roku Rady Gminy Lubanie,
 - Nr 0050.67.2025 z dnia 31 lipca 2025 roku Wójta Gminy Lubanie,
 - XI/76/2025 z dnia 14 sierpnia 2025 roku Rady Gminy Lubanie,
 - Nr 0050.68.2025 z dnia 29 sierpnia 2025 roku Wójta Gminy Lubanie
- wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w **§ 1 DOCHODY BUDŻETU** w wysokości 40.798.182,16 zł zwiększa się do kwoty 40.911.139,16 zł;
- 2) w **§ 1 pkt 1** Dochody bieżące w wysokości 30.452.618,31 zł zwiększa się do kwoty 30.565.575,31 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1;
- 3) w **§ 2 ust. 1 WYDATKI BUDŻETU** w wysokości 47.512.665,38 zł zwiększa się do kwoty 47.625.622,38 zł;
- 4) w **§ 2 ust. 1 pkt 1** Wydatki bieżące w wysokości 28.473.253,74 zł zwiększa się do kwoty 28.586.210,74 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 0050.72.2025
Wójta Gminy Lubanie
z dnia 19 września 2025 r.

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH NA 2025 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	653 863,60	12 957,00	666 820,60
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	228 785,00	-14 043,00	214 742,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	228 785,00	-14 043,00	214 742,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	115 900,00	27 000,00	142 900,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	115 900,00	27 000,00	142 900,00
855			Rodzina	1 966 986,20	100 000,00	2 066 986,20
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 373 957,00	100 000,00	1 473 957,00
		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	1 288 907,00	100 000,00	1 388 907,00
Razem:				40 798 182,16	112 957,00	40 911 139,16

Załącznik nr 2
do Zarządzenia Nr 0050.72.2025
Wójta Gminy Lubanie
z dnia 19 września 2025 r.

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH NA 2025 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	5 835 628,17	0,00	5 835 628,17
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 322 358,05	0,00	4 322 358,05
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	55 000,00	2 000,00	57 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	208 950,00	8 557,00	217 507,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	87 830,00	-10 557,00	77 273,00
852			Pomoc społeczna	1 070 785,60	12 957,00	1 083 742,60
	85215		Dodatki mieszkaniowe	4 583,72	0,00	4 583,72
		3110	Świadczenia społeczne	4 563,72	-26,13	4 537,59
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20,00	26,13	46,13
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	228 785,00	-14 043,00	214 742,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	186 569,00	-12 000,00	174 569,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 547,00	-1 749,00	31 798,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 669,00	-294,00	4 375,00

	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	194 667,00	27 000,00	221 667,00
		3110	Świadczenia społeczne	193 167,00	27 000,00	220 167,00
855			Rodzina	2 617 415,60	100 000,00	2 717 415,60
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 456 781,00	100 000,00	1 556 781,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 123 367,00	67 128,00	1 190 495,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	75 814,00	2 429,00	78 243,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	143 362,00	30 384,00	173 746,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 334,00	59,00	2 393,00
Razem:				47 512 665,38	112 957,00	47 625 622,38

Załącznik nr 3
do Zarządzenia Nr 0050.72.2025
Wójta Gminy Lubanie
z dnia 19 września 2025 r.

*Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej
oraz innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2025 roku po zmianach*

Dział	Rozdział	§	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem	z tego:				
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
						Wynagrodzenia	Pochodne od wynagrodzeń	Świadczenia społeczne	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
010			356.769,10	356.769,10	356.769,10	5.677,43	968,57	-	-
	01095		356.769,10	356.769,10	356.769,10	5.677,43	968,57	-	-
		2010	356.769,10	-	-	-	-	-	-
		4010	-	5.677,43	5.677,43	5.677,43	-	-	-
		4110	-	968,57	968,57	-	968,57	-	-
		4210	-	184,27	184,27	-	-	-	-
		4300	-	165,20	165,20	-	-	-	-
		4430	-	349.773,63	349.773,63	-	-	-	-
600			9.591,78	9.591,78	9.591,78	6.320,00	1.155,62	-	-
	60004		9.591,78	9.591,78	9.591,78	6.320,00	1.155,62	-	-

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
		2010	9.591,78	-	-	-	-	-	-
		4110	-	1.078,20	1.078,20	-	1.078,20	-	-
		4120	-	77,42	77,42	-	77,42	-	-
		4170	-	6.320,00	6.320,00	6.320,00	-	-	-
		4210	-	242,00	242,00	-	-	-	-
		4300	-	1.874,16	1.874,16	-	-	-	-
750			84.831,00	84.831,00	84.831,00	72.548,53	12.282,47	-	-
	75011		84.831,00	84.831,00	84.831,00	72.548,53	12.282,47	-	-
		2010	84.831,00	-	-	-	-	-	-
		4010	-	69.874,28	69.874,28	69.874,28	-	-	-
		4040	-	2.674,25	2.674,25	2.674,25	-	-	-
		4110	-	12.282,47	12.282,47	-	12.282,47	-	-
751			68.504,00	68.504,00	68.504,00	17.157,33	2.091,62	-	-
	75101		1.100,00	1.100,00	1.100,00	940,73	159,27	-	-
		2010	1.100,00	-	-	-	-	-	-
		4010	-	940,73	940,73	940,73	-	-	-
		4110	-	159,27	159,27	-	159,27	-	-

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
	75107		67.404,00	67.404,00	67.404,00	16.216,60	1.932,35	-	-
		2010	67.404,00	-	-	-	-	-	-
		3030	-	39.750,00	39.750,00	-	-	-	-
		4010	-	7.816,60	7.816,60	7.816,60	-	-	-
		4110	-	1.742,96	1.742,96	-	1.742,96	-	-
		4120	-	189,39	189,39	-	189,39	-	-
		4170	-	8.400,00	8.400,00	8.400,00	-	-	-
		4210	-	6.941,05	6.941,05	-	-	-	-
		4220	-	714,00	714,00	-	-	-	-
		4300	-	1.850,00	1.850,00	-	-	-	-
801			33.283,95	33.283,95	33.283,95	-	-	-	-
	80153		33.283,95	33.283,95	33.283,95	-	-	-	-
		2010	33.283,95	-	-	-	-	-	-
		4210	-	329,51	329,51	-	-	-	-
		4240	-	32.954,44	32.954,44	-	-	-	-
852			6.879,72	6.879,72	6.879,72	-	-	1.537,59	-
	85215		1.583,72	1.583,72	1.583,72	-	-	1.537,59	-
		2010	1.583,72	-	-	-	-	-	-
		3110	-	1.537,59	1.537,59	-	-	1.537,59	-
		4210	-	46,13	46,13	-	-	-	-

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
	85295		5.296,00	5.296,00	5.296,00	-	-	-	-
		2010	5.296,00	-	-	-	-	-	-
		4300	-	5.296,00	5.296,00	-	-	-	-
855			1.406.501,00	1.406.501,00	1.406.501,00	33.764,00	164.828,58	1.190.495,00	-
	85502		1.388.907,00	1.388.907,00	1.388.907,00	33.614,00	164.798,00	1.190.495,00	-
		2010	1.388.907,00	-	-	-	-	-	-
		3110	-	1.190.495,00	1.190.495,00	-	-	1.190.495,00	-
		4010	-	33.614,00	33.614,00	33.614,00	-	-	-
		4110	-	163.975,00	163.975,00	-	163.975,00	-	-
		4120	-	823,00	823,00	-	823,00	-	-
	85503		200,00	200,00	200,00	150,00	30,58	-	-
		2010	200,00	-	-	-	-	-	-
		4010	-	150,00	150,00	150,00	-	-	-
		4110	-	26,90	26,90	-	26,90	-	-
		4120	-	3,68	3,68	-	3,68	-	-
		4210	-	19,42	19,42	-	-	-	-
	85513		17.394,00	17.394,00	17.394,00	-	-	-	-
		2010	17.394,00	-	-	-	-	-	-
		4130	-	17.394,00	17.394,00	-	-	-	-
Ogółem			1.966.360,55	1.966.360,55	1.966.360,55	135.467,29	181.326,86	1.192.032,59	-

Dział	Rozdział	§	Dochody
1.	2.	3.	4.
750			59,00
	75011		59,00
		2350	59,00
855			54.000,00
	85502		54.000,00
		2350	54.000,00
Ogółem			54.059,00

Uzasadnienie

do zarządzenia nr 0050.72.2025 Wójta Gminy Lubanie z dnia 19 września 2025 roku w sprawie zmiany budżetu Gminy Lubanie na 2025 rok zawartych w załącznikach od nr 1 do 3

Proponowane zmiany planu dochodów i wydatków budżetowych na 2025 rok wynikające z zarządzenia nr 0050.72.2025 Wójta Gminy Lubanie spowodują wzrost dochodów i wydatków budżetowych o 112.957,00 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 852 – Pomoc społeczna

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.73.2025 z dnia 9 września 2025 roku zmniejsza się o 14.043,00 zł plan dotacji celowej na zadania własne gminy przeznaczony na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024 – 2027”, ustanowionego uchwałą nr 62 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r. (M.P. poz. 505).

Po stronie wydatków zmniejsza się plan przeznaczony na wypłatę wynagrodzeń osobowych pracowników wraz z pochodnymi.

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

W odniesieniu do wyżej wymienionej decyzji wojewody zwiększa się plan dotacji celowej na realizację zadań własnych gminy o 27.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” ustanowionej Uchwałą Nr 149 Rady Ministrów – rez. cel. poz. 27.

Wprowadzona po stronie dochodów dotacja zwiększy plan wydatków w paragrafie świadczeń społecznych z przeznaczeniem na pomoc w formie świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności dla osób dorosłych.

Dział 855 – Rodzina

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

Zgodnie z w/w decyzją wojewody zwiększa się plan dotacji celowej na zadania zlecone o 100.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych, na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, na realizację zasiłku dla opiekuna na podstawie ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów oraz na realizację art. 10 ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”.

Wprowadzona po stronie dochodów dotacja zwiększy plan wydatków w paragrafie świadczeń społecznych o 67.128,00 zł, wynagrodzeń osobowych pracowników o 2.429,00 zł, składek na ubezpieczenia społeczne o 30.384,00 zł oraz składek na Fundusz Pracy o 59,00 zł.

WYDATKI

Oprócz zmian wymienionych łącznie z dochodami wprowadza się kolejne zmiany:

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

W związku z rozliczeniem odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zmniejsza się pierwotny plan na w/w cel o 10.557,00 zł a pozyskane środki zostaną przeznaczone na zwiększenie planu w paragrafie zakupu materiałów i wyposażenia o 2.000,00 zł oraz zakupu usług pozostałych o 8.557,00 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Na podstawie złożonego wniosku Dyrektora Centrum Usług Społecznych w Lubaniu zmniejsza się o 26,13 zł plan wydatków pierwotnie uchwalony na świadczenia społeczne z przeznaczeniem na zwiększenie planu w paragrafie zakupu materiałów i wyposażenia w ramach realizacji zadań zleconych.

Po wprowadzeniu przedstawionych zmian plan dochodów ogółem wyniesie 40.911.139,16 zł w tym dochody bieżące stanowiącą kwotę 30.565.575,31 zł.

Wydatki ogółem zamkną się kwotą 47.625.622,38 zł z tego wydatki bieżące wyniosą 28.586.210,74 zł.