

**ZARZĄDZENIE NR 0050.88.2023**  
**WÓJTA GMINY LUBANIE**

z dnia 4 października 2023 r.

**w sprawie zmiany budżetu Gminy Lubanie na 2023 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) ), art. 10 ustawy z dnia 7 lipca 2023 roku o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2023 oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2023 roku poz. 1586) oraz § 13 pkt 2 uchwały nr XXXIII/286/2022 Rady Gminy Lubanie z dnia 22 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Lubanie na rok 2023 Wójt Gminy Lubanie zarządza, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXXIII/286/2022 Rady Gminy Lubanie z dnia 22 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Lubanie na rok 2023 zmienionej zarządzeniami i uchwałami:

- Nr 0050.5.2023 z dnia 31 stycznia 2023 roku Wójta Gminy Lubanie,
  - Nr 0050.14.2023 z dnia 27 lutego 2023 roku Wójta Gminy Lubanie,
  - Nr XXXV/302/2023 z dnia 29 marca 2023 roku Rady Gminy Lubanie,
  - Nr 0050.23.2023 z dnia 31 marca 2023 roku Wójta Gminy Lubanie,
  - Nr 0050.27.2023 z dnia 25 kwietnia 2023 roku Wójta Gminy Lubanie,
  - Nr 0050.36.2023 z dnia 31 maja 2023 roku Wójta Gminy Lubanie,
  - Nr XXXVIII/318/2023 z dnia 6 czerwca 2023 roku Rady Gminy Lubanie,
  - Nr XXXIX/323/2023 z dnia 28 czerwca 2023 roku Rady Gminy Lubanie,
  - Nr 0050.39.2023 z dnia 30 czerwca 2023 roku Wójta Gminy Lubanie,
  - Nr 0050.49.2023 z dnia 31 lipca 2023 roku Wójta Gminy Lubanie,
  - Nr 0050.67.2023 z dnia 31 sierpnia 2023 roku Wójta Gminy Lubanie,
  - Nr XLI/335/2023 z dnia 25 września 2023 roku Rady Gminy Lubanie,
  - Nr 0050.84.2023 z dnia 29 września 2023 roku Wójta Gminy Lubanie
- wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w § 1 **DOCHODY BUDŻETU** w wysokości 24.624.655,56 zł zwiększa się do kwoty 24.699.455,71 zł;
- 2) w § 1 **pkt 1** Dochody bieżące w wysokości 23.015.457,90 zł zwiększa się do kwoty 23.090.258,05 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1;
- 3) w § 2 **ust. 1 WYDATKI BUDŻETU** w wysokości 29.857.930,68 zł zwiększa się do kwoty 29.932.730,83 zł;
- 4) w § 2 **ust. 1 pkt 1** Wydatki bieżące w wysokości 24.492.227,36 zł zwiększa się do kwoty 24.567.027,51 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2.

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


Wójt Gminy

  
**Larysa Krzyżńska**

Załącznik nr 1  
do Zarządzenia Nr 0050.88.2023  
Wójta Gminy Lubanie  
z dnia 4 października 2023 r.

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH NA 2023 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	6 390 917,00	49 800,15	6 440 717,15
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	1 500 000,00	49 800,15	1 549 800,15
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 500 000,00	49 800,15	1 549 800,15
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 258 827,07	25 000,00	2 283 827,07
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	800 327,66	25 000,00	825 327,66
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	56 261,92	25 000,00	81 261,92
			<b>Razem:</b>	24 624 655,56	74 800,15	24 699 455,71

WÓJT GMINY  
  
mgr Larysa Krzyżanińska

**Załącznik nr 2**  
**do Zarządzenia Nr 0050.88.2023**  
**Wójta Gminy Lubanie**  
**z dnia 4 października 2023 r.**

**ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH NA 2023 ROK**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801	80101		Oświata i wychowanie	9 150 305,56	49 800,15	9 200 105,71
			Szkoły podstawowe	5 244 951,00	39 032,55	5 283 983,55
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	32 625,00	32 625,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	586 376,39	5 608,24	591 984,63
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	55 780,66	799,31	56 579,97
	80104		Przedszkola	1 962 789,00	4 037,85	1 966 826,85
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	3 375,00	3 375,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	202 143,00	2 116,85	204 259,85
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	28 248,00	276,00	28 524,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32 500,00	-10 782,00	21 718,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 300,00	52,00	3 352,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	791 429,37	9 000,00	800 429,37

80107		Świetlice szkolne	189 909,16	2 691,90	192 601,06
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	2 250,00	2 250,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 082,00	386,77	26 468,77
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 280,00	55,13	2 335,13
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	309 270,28	4 037,85	313 308,13
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	3 375,00	3 375,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	51 746,00	580,16	52 326,16
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 773,00	82,69	5 855,69
900		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>4 309 928,71</b>	<b>25 000,00</b>	<b>4 334 928,71</b>
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 499 167,47	31 250,00	1 530 417,47
	4300	Zakup usług pozostałych	18 285,48	31 250,00	49 535,48
90095		Pozostała działalność	202 600,00	-6 250,00	196 350,00
	4300	Zakup usług pozostałych	72 000,00	-6 250,00	65 750,00
		<b>Razem:</b>	<b>29 857 930,68</b>	<b>74 800,15</b>	<b>29 932 730,83</b>


  
**WÓJT GMINY**
  
*mgr Larysa Krzyżanśka*

## Uzasadnienie

### do zarządzenia nr 0050.88.2023 Wójta Gminy Lubanie z dnia 4 października 2023 roku w sprawie zmiany budżetu Gminy Lubanie na 2023 rok zawartych w załącznikach od nr 1 do 2

Proponowane zmiany planu dochodów i wydatków budżetowych na 2023 rok wynikające z zarządzenia nr 0050.88.2023 Wójta Gminy Lubanie spowodują wzrost dochodów i wydatków budżetowych o 74.800,15 zł. Główny powód to przyjęcie do budżetu przyznanych środków na uzupełnienie dochodów gmin oraz środków otrzymanych od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych a także zmiany planu wydatków w ramach działu.

Wyżej wymienione zmiany według klasyfikacji budżetowej opisano poniżej.

## DOCHODY

### **Dział 758 – Różne rozliczenia**

#### **Rozdział 75802 – Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego**

Zwiększa się o 49.800,15 zł plan dochodów bieżących na podstawie pisma Ministra Finansów nr ST3.4751.1.14.2023.g z dnia 3 października 2023 roku informującego o przyznaniu dla Gminy Lubanie na 2023 rok w/w kwoty ze środków rezerwy subwencji ogólnej.

Powyższe środki pochodzą z podziału dodatkowej kwoty rezerwy subwencji ogólnej, zwiększonej na podstawie art.70s ust.1 i 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, z przeznaczeniem na nagrodę specjalną z okazji 250. rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej, o której mowa w art. 92a ust.1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2023 r. poz. 984, z późn. zm.). Podziału tych środków między poszczególne jednostki samorządu terytorialnego dokonał Minister Edukacji i Nauki.

Po stronie wydatków zwiększa się plan z przeznaczeniem na wypłatę nagród o charakterze szczególnym niezaliczonych do wynagrodzeń wraz z pochodnymi w Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Lubaniu w dziale 801 rozdział 80101 o 39.032,55 zł, rozdział 80107 o 2.691,90 zł, rozdział 80150 o 4.037,85 zł oraz w Przedszkolu Samorządowym im. Jana Pawła II w Lubaniu w dziale 801 rozdział 80104 o 4.037,85 zł.

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

#### **Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu**

Uchwałą Nr 1234/23 Zarządu Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu z dnia 3 października 2023 roku udzielono Gminie Lubanie dofinansowania

w formie dotacji na realizację przedsięwzięcia pn. „Spotkanie ekologiczne o charakterze informacyjnym w ramach programu Czyste powietrze”. W związku z powyższym zwiększa się o 25.000,00 zł plan dochodów bieżących na w/w cel.

## **WYDATKI**

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

### **Dział 801 – Oświata i wychowanie Rozdział 80104 – Przedszkola**

Na podstawie złożonego wniosku Dyrektora Przedszkola Samorządowego w Lubaniu dokonuje się zmian pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej poprzez zmniejszenie o 10.782,00 zł planu przyjętego na zakup materiałów i wyposażenia jednocześnie zwiększając plan w paragrafie wynagrodzenia osobowe nauczycieli o 9.000,00 zł, składki na ubezpieczenia społeczne o 1.539,73 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy o 193,32 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający o 48,95 zł.

### **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu Rozdział 90095 – Pozostała działalność**

Na realizację przedsięwzięcia pn. „Spotkanie ekologiczne o charakterze informacyjnym w ramach programu Czyste powietrze” należy zabezpieczyć środki w wysokości 31.250,00 zł.

Ze wspomnianej po stronie dochodów dotacji przeznacza się 25.000,00 zł a 6.250,00 zł zapewnia się w ramach wkładu własnego ze środków gminy. Na uzupełnienie potrzeb angażuje się środki w wysokości 6.250,00 zł pochodzące ze zmniejszenia planu wydatków pierwotnie uchwalonego w rozdziale 90095 na zakup usług pozostałych.

Pozyskane środki w kwocie 31.250,00 zł zwiększą plan wydatków na wyodrębnione zadanie w rozdziale 90005 paragrafie zakupu usług pozostałych.

Po wprowadzeniu przedstawionych zmian plan dochodów ogółem wyniesie 24.699.455,71 zł w tym dochody bieżące stanowiąc będą kwotę 23.090.258,05 zł.

Wydatki ogółem zamkną się kwotą 29.932.730,83 zł z tego wydatki bieżące wyniosą 24.567.027,51 zł.

WÓJT GMINY  
  
mgr Larysa Krzyżańska