

**UCHWAŁA NR XV/115/2026
RADY GMINY LUBANIE**

z dnia 27 marca 2026 r.

w sprawie zmiany budżetu Gminy Lubanie na 2026 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2025 roku poz.1153 i poz. 1436), art. 212 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2025 roku poz. 1483, poz. 1844 i poz. 1846) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XIV/102/2025 Rady Gminy Lubanie z dnia 18 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Lubanie na rok 2026 zmienionej zarządzeniami:

- Nr 0050.4.2026 z dnia 13 stycznia 2026 roku Wójta Gminy Lubanie,
 - Nr 0050.21.2026 z dnia 9 marca 2026 roku Wójta Gminy Lubanie
- wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w **§ 1 DOCHODY BUDŻETU** w wysokości 39.113.503,14 zł zwiększa się do kwoty 39.408.637,31 zł;
- 2) w **§ 1 pkt 1** Dochody bieżące w wysokości 29.897.869,63 zł zwiększa się do kwoty 30.193.003,80 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1;
- 3) w **§ 2 ust. 1 WYDATKI BUDŻETU** w wysokości 42.202.803,14 zł zwiększa się do kwoty 42.497.937,31 zł;
- 4) w **§ 2 ust. 1 pkt 1** Wydatki bieżące w wysokości 27.845.824,44 zł zwiększa się do kwoty 28.140.958,61 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;
- 6) w **§ 6 ust. 4** Zmienia się dochody i wydatki na zadania realizowane przy udziale środków unijnych w części związanej z realizacją zadań własnych na lata 2026 – 2029, zgodnie z załącznikiem nr 4;
- 7) w **§ 9** Zmienia się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy, zgodnie z załącznikiem nr 5;
- 8) w **§ 10 ust. 2** Zmienia się plan dochodów i wydatków wydzielonego rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych:
 - a) dochody w wysokości – 219.070,00 zł zwiększa się do kwoty – 224.070,00 zł,
 - b) wydatki w wysokości – 219.070,00 zł zwiększa się do kwoty – 224.070,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 6;
- 9) w **§ 12** Zwiększa się dochody z kwoty 1.510.488,00 zł do kwoty 1.554.096,00 zł z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz zwiększa się wydatki z kwoty 1.801.616,00 zł do kwoty 1.845.224,00 zł związane z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi;
- 10) w **§ 13** uchyla się pkt 5.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubanie.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego.

Przewodniczący Rady Gminy

Włodzimierz Woźniak

Załącznik nr 1
do Uchwały nr XV/115/2026
Rady Gminy Lubanie
z dnia 27 marca 2026 r.

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH NA 2026 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	106 489,00	-7 038,00	99 451,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	92 229,00	-7 038,00	85 191,00
		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	92 219,00	-7 038,00	85 181,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	22 576 879,00	50 000,00	22 626 879,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5 923 046,00	50 000,00	5 973 046,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	5 736 000,00	50 000,00	5 786 000,00
801			Oświata i wychowanie	436 984,57	160 815,49	597 800,06
	80101		Szkoły podstawowe	26 684,57	160 815,49	187 500,06
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	24 258,10	151 880,93	176 139,03

		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 426,47	8 934,56	10 361,03
852			Pomoc społeczna	580 117,74	4 319,50	584 437,24
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	145 307,00	4 319,50	149 626,50
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	4 319,50	4 319,50
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 985 050,73	24 574,40	3 009 625,13
	85395		Pozostała działalność	2 985 050,73	24 574,40	3 009 625,13
		2957	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	22 387,48	22 387,48
		2959	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	2 186,92	2 186,92
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 523 938,00	62 462,78	1 586 400,78
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 510 488,00	43 608,00	1 554 096,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 510 488,00	43 608,00	1 554 096,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	5 000,00	18 854,78	23 854,78
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	5 000,00	18 854,78	23 854,78
Razem:				39 113 503,14	295 134,17	39 408 637,31

Załącznik nr 2
do Uchwały nr XV/115/2026
Rady Gminy Lubanie
z dnia 27 marca 2026 r.

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH NA 2026 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	5 724 779,92	61 616,78	5 786 396,70
	75011		Urzędy wojewódzkie	218 485,00	0,00	218 485,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	153 100,00	0,66	153 100,66
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 237,00	-0,66	11 236,34
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 030,00	0,00	28 030,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 251 313,92	61 616,78	4 312 930,70
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 718 860,00	35 800,00	2 754 660,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	480 265,00	23 000,00	503 265,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	85 695,00	2 200,00	87 895,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 023,92	616,78	42 640,70
801			Oświata i wychowanie	10 129 529,40	160 815,49	10 290 344,89
	80101		Szkoły podstawowe	4 993 755,40	160 815,49	5 154 570,89
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 168,39	7 010,62	10 179,01
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	559,13	1 237,18	1 796,31
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	451,57	998,96	1 450,53

		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	79,69	176,56	256,25
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	150 000,00	17 751,34	167 751,34
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	103 088,20	103 088,20
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	18 192,28	18 192,28
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	18 432,90	40 783,15	59 216,05
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 252,32	7 197,07	10 449,39
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	260 700,00	-35 619,87	225 080,13
852			Pomoc społeczna	1 106 716,34	4 319,50	1 111 035,84
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	193 407,00	4 319,50	197 726,50
		3110	Świadczenia społeczne	191 907,00	4 319,50	196 226,50
	85295		Pozostała działalność	36 333,86	0,00	36 333,86
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2 007,40	-2 007,40	0,00
		4309	Zakup usług pozostałych	1 127,36	2 007,40	3 134,76
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	6 089 812,17	24 574,40	6 114 386,57
	85395		Pozostała działalność	6 089 812,17	24 574,40	6 114 386,57
		2007	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 205	1 138 051,57	22 387,48	1 160 439,05
		2009	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 205	111 170,27	2 186,92	113 357,19

	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	150 422,22	-1 822,01	148 600,21
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	13 980,55	-177,99	13 802,56
	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	1 822,01	1 822,01
	4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	177,99	177,99
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 040 930,98	43 808,00	3 084 738,98
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	1 801 616,00	43 608,00	1 845 224,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	94 620,00	6 000,00	100 620,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 500,00	1 024,00	17 524,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 400,00	147,00	2 547,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 672 772,00	36 217,00	1 708 989,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 724,00	220,00	2 944,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	86 194,98	200,00	86 394,98
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	200,00	200,00
		Razem:	42 202 803,14	295 134,17	42 497 937,31

Załącznik nr 3
do Uchwały nr XV/115/2026
Rady Gminy Lubanie
z dnia 27 marca 2026 r.

*Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej
 oraz innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2026 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.
750			85.181,00	85.181,00	85.181,00	72.766,96	12.414,04	-	-
	75011		85.181,00	85.181,00	85.181,00	72.766,96	12.414,04	-	-
		2010	85.181,00	-	-	-	-	-	-
		4010	-	70.024,78	70.024,78	70.024,78	-	-	-
		4040	-	2.742,18	2.742,18	2.742,18	-	-	-
		4110	-	12.414,04	12.414,04	-	12.414,04	-	-
751			1.100,00	1.100,00	1.100,00	939,69	160,31	-	-
	75101		1.100,00	1.100,00	1.100,00	939,69	160,31	-	-
		2010	1.100,00	-	-	-	-	-	-

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
		4010	-	939,69	939,69	939,69	-	-	-
		4110	-	160,31	160,31	-	160,31	-	-
852			5.825,28	5.825,28	5.825,28	-	-	-	-
	85295		5.825,28	5.825,28	5.825,28	-	-	-	-
		2010	5.825,28	-	-	-	-	-	-
		4300	-	5.825,28	5.825,28	-	-	-	-
855			1.328.224,00	1.328.224,00	1.328.224,00	31.894,00	106.262,51	1.176.304,00	-
	85502		1.314.281,00	1.314.281,00	1.314.281,00	31.744,00	106.233,00	1.176.304,00	-
		2010	1.314.281,00	-	-	-	-	-	-
		3110	-	1.176.304,00	1.176.304,00	-	-	1.176.304,00	-
		4010	-	31.744,00	31.744,00	31.744,00	-	-	-
		4110	-	105.466,00	105.466,00	-	105.466,00	-	-
		4120	-	767,00	767,00	-	767,00	-	-
	85503		200,00	200,00	200,00	150,00	29,51	-	-
		2010	200,00	-	-	-	-	-	-
		4010	-	150,00	150,00	150,00	-	-	-
		4110	-	25,83	25,83	-	25,83	-	-
		4120	-	3,68	3,68	-	3,68	-	-
		4210	-	20,49	20,49	-	-	-	-

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
	85513		13.743,00	13.743,00	13.743,00	-	-	-	-
		2010	13.743,00	-	-	-	-	-	-
		4130	-	13.743,00	13.743,00	-	-	-	-
Ogółem			1.420.330,28	1.420.330,28	1.420.330,28	105.600,65	118.836,86	1.176.304,00	-

Dział	Rozdział	§	Dochody
1.	2.	3.	4.
855			83.462,00
	85502		83.462,00
		2350	83.462,00
Ogółem			83.462,00

**Dochody i wydatki na zadania realizowane przy udziale środków unijnych w części związanej
z realizacją zadań własnych na lata 2026 – 2029 po zmianach**

Dochody

1. Środki finansowe w ramach Priorytetu 08.00 Fundusze europejskie na wsparcie w obszarze rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego, Działanie 08.13 Kształcenie ogólne ZITy regionalne programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021 – 2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w wysokości 176.139,03 zł, budżetu państwa w wysokości 10.361,03 zł – bieżące.
2. Środki finansowe w ramach Priorytetu 08.00 Fundusze europejskie na wsparcie w obszarze rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego, Działanie 08.24 Usługi społeczne i zdrowotne programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021 – 2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w wysokości 5.347,82 zł, budżetu państwa w wysokości 629,16 zł – bieżące.
3. Środki finansowe w ramach Priorytetu 7 Fundusze Europejskie na Rozwój Lokalny: Działania 07.04 Wspieranie Integracji Społecznej programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021 - 2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w wysokości 65.090,73 zł – bieżące.
4. Środki z pomocy finansowej w ramach Priorytetu 08.00 Fundusze europejskie na wsparcie w obszarze rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego, Działania 08.24 Usługi społeczne i zdrowotne w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021 – 2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w wysokości 2.651.034,41 zł (1.197.976,03 zł – majątkowe, 1.453.058,38 zł – bieżące) oraz budżetu państwa w wysokości 258.965,59 zł (117.023,97 zł – majątkowe, 141.941,62 zł – bieżące), wpłaty od usługobiorców w wysokości 9.760,00 zł – bieżące, wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności 24.574,40 zł – bieżące (środki unijne – 22.387,48 zł, budżet państwa – 2.186,92 zł).
5. Środki z pomocy finansowej w ramach Priorytetu Zielona energia i zmniejszenie energochłonności – część grantowa, Działanie B3.1.1. Inwestycje w zrównoważoną gospodarkę wodno-ściekową na terenach wiejskich w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności w wysokości 2.758.625,79 zł – majątkowe.
6. Środki z pomocy finansowej w ramach Inwestycji B2.2.2/G1.1.2 Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO): Instalacje OZE realizowane przez społeczności energetyczne, Część B: wsparcie inwestycyjne społeczności energetycznych w wysokości 1.923.519,60 zł – majątkowe, w wysokości 43.902,44 zł – bieżące.
7. Środki finansowe w ramach Priorytetu 2. Fundusze Europejskie dla czystej energii i ochrony zasobów środowiska regionu, Działanie 2.3 Ciepłownie, sieci ciepłownicze i efektywność energetyczna budynków komunalnych ZITy regionalne programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021 - 2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w wysokości 698.488,12 zł – majątkowe.

Wydatki

Lp.	Nazwa zadania	Termin realizacji zadania	Koszty utrzymania projektu – wydatki bieżące	Łączne nakłady finansowe – wydatki majątkowe	Źródło finansowania			Budżet gminy na lata 2027 – 2029
					KPO	FEKP	Budżet gminy	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	Poprawa jakości edukacji w Szkole Podstawowej w Lubaniu Dz. 801 rozdz. 80101	2025 – 2026	695.867,64			186.500,06	20.722,36	
2.	Kujawsko – Pomorska Teleopieka Etap I Dz. 852 rozdz. 85295	2024 – 2026	16.133,12			5.976,98	2.671,60	
3.	Klub Seniora w gminie Lubanie Dz. 853 rozdz. 85395	2025 – 2026	98.354,75			65.090,73	4.868,00	
4.	Utworzenie systemu teleinformatycznego do zarządzania gospodarką wodną na terenie gminy Lubanie Dz. 010 rozdz. 01043	2025 – 2026		840.336,05	836.488,20		3.847,85	
5.	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubanie Dz. 010 rozdz. 01044	2016 – 2026		1.994.057,45	1.922.137,59		71.919,86	
6.	Wirtualna elektrownia OZE w Kujawskim Kłastrze Energii Energia Kujaw Dz. 400 rozdz. 40095	2025 – 2026	60.000,00	2.751.810,12	1.967.422,04		844.388,08	

7.	Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż rzeki Wisły Dz. 600 rozdz. 60016	2028 – 2029		1.200.000,00				2028 – 90.000,00 2029 – 90.000,00 180.000,00
8.	Budowa ścieżki rowerowej przy drodze powiatowej Lubanie – Kucierz Dz. 600 rozdz. 60016	2028 – 2029		750.000,00				2028 – 50.000,00 2029 – 62.500,00 112.500,00
9.	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej z wykorzystaniem OZE Dz. 700 rozdz. 70005	2017 – 2029		1.598.840,00				2027 – 32.576,00 2028 – 100.000,00 2029 – 150.000,00 282.576,00
10.	Termomodernizacja komunalnego budynku mieszkalnego Dz. 700 rozdz. 70007	2023 – 2026	25.979,52	865.984,22		698.488,12	193.475,62	
11.	Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Lubanie Dz. 853 rozdz. 85395	2024 – 2027	4.646.072,56	2.893.160,00		3.478.574,40	165.890,54	2027 r. dotacje FEKP 1.370.794,86 budżet gminy 134.720,19 1.505.515,05
12.	Budowa lamp ulicznych z wykorzystaniem instalacji OZE Dz. 900 rozdz. 90015	2025 – 2029		426.279,72				2027 – 20.000,00 2028 – 23.000,00 2029 – 23.329,00 66.329,00
Razem			5.542.407,59	13.320.467,56	4.726.047,83	4.434.630,29	1.307.783,91	2.146.920,05

Załącznik nr 5
do Uchwały nr XV/115/2026
Rady Gminy Lubanie
z dnia 27 marca 2026 r.

Planowane dotacje udzielane z budżetu gminy w 2026 roku po zmianach

Jednostki sektora finansów publicznych					
Zakład budżetowy – dotacja przedmiotowa					
Lp.	Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota
1.	900	90017	2650	Zakład Usług Komunalnych Gminy Lubanie	331.870,00
Razem					331.870,00
Instytucje kultury – dotacje podmiotowe					
2.	921	92109	2480	Gminny Ośrodek Kultury w Lubaniu	582.070,00
3.	921	92116	2480	Gminna Biblioteka Publiczna w Lubaniu	114.366,00
Razem					696.436,00
Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych – dotacje celowe					
4.	853	85395	2007	Dotacje celowe w ramach umowy o partnerstwie na rzecz realizacji projektu pn. „Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Lubanie”	1.160.439,05

5.	853	85395	2009	Dotacje celowe w ramach umowy o partnerstwie na rzecz realizacji projektu pn. „Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Lubanie”	113.357,19
6.	900	90001	6230	Dotacje celowe na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Lubanie	30.000,00
7.	900	90001	6230	Dotacje celowe na dofinansowanie zakupu zbiorników do gromadzenia wód opadowych w miejscu ich powstania w ramach pilotażowego programu ochrony zasobów wodnych na terenie Gminy Lubanie pn. „Złap deszczówkę”	7.000,00
8.	900	90005	6230	Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów wymiany systemów ogrzewania węglowego na nowe ekologiczne źródła ogrzewania na terenie Gminy Lubanie	50.000,00
9.	900	90005	6230	Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów zakupu i montażu instalacji fotowoltaicznej na terenie Gminy Lubanie	30.000,00
10.	921	92195	2820	Upowszechnianie kultury wśród różnych środowisk i grup wiekowych	4.000,00
11.	926	92605	2820	Finansowanie sportu w gminie	240.000,00
Razem					1.634.796,24
Ogółem					2.663.102,24

Załącznik nr 6
do Uchwały nr XV/115/2026
Rady Gminy Lubanie
z dnia 27 marca 2026 r.

Plan dochodów i wydatków wydzielonego rachunku dochodów samorządowych
jednostek budżetowych na 2026 rok po zmianach

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
801		Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Lubaniu	222.550,00	222.550,00
	80101	Szkoły podstawowe	§ 0830 – 5.500,00 § 0920 – 100,00 § 0960 – 6.000,00 § 0970 – 53.900,00	§ 2400 – 100,00 § 4110 – 1.100,00 § 4120 – 200,00 § 4170 – 6.000,00 § 4190 – 2.000,00 § 4210 – 25.000,00 § 4220 – 6.000,00 § 4240 – 15.000,00 § 4300 – 10.100,00
		Razem	65.500,00	65.500,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	§ 0830–155.000,00 § 0920 – 50,00 § 0970 – 2.000,00	§ 2400 – 50,00 § 4210 – 4.000,00 § 4220 – 150.000,00 § 4260 – 2.000,00 § 4300 – 1.000,00
		Razem	157.050,00	157.050,00

801		Przedszkole Samorządowe im. Jana Pawła II w Lubaniu	1.520,00	1.520,00
	80104	Przedszkola	§ 0920 – 10,00 § 0970 – 300,00	§ 2400 – 10,00 § 4210 – 300,00
		Razem	310,00	310,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	§ 0830 – 1.000,00 § 0920 – 10,00 § 0970 – 200,00	§ 2400 – 10,00 § 4210 – 200,00 § 4220 – 1.000,00
		Razem	1.210,00	1.210,00
801		Ogółem	224.070,00	224.070,00

Uzasadnienie
do uchwały nr XV/115/2026 Rady Gminy Lubanie z dnia 27 marca 2026 roku
w sprawie zmiany budżetu Gminy Lubanie na 2026 rok
zawartych w załącznikach od numeru od 1 do 6

Zmiany, które proponuje się wprowadzić do budżetu gminy spowodowane są głównie zwiększeniem o 295.134,17 zł planu dochodów i wydatków budżetowych.

Dochody budżetowe ogółem osiągną wielkość 39.408.637,31 zł w tym dochody bieżące stanowiąc będą 30.193.003,80 zł a majątkowe 9.215.633,51 zł.

Wydatki budżetowe ogółem zamkną się kwotą 42.497.937,31 zł z tego wydatki bieżące wyniosą 28.140.958,61 zł a majątkowe 14.356.978,70 zł.

Zmiany w planie dochodów i wydatków budżetowych obrazuje dalsza część uzasadnienia.

DOCHODY

Dział 750 – Administracja publiczna **Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie**

Decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego nr WFB.I.3120.1.1.2026 z dnia 30 stycznia 2026 roku określającą kwoty dotacji ujęte w Ustawie Budżetowej na 2026 rok plan dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na realizację spraw obywatelskich zmniejsza się o 7.038,00 zł.

Po stronie wydatków zmniejsza się plan w paragrafie wynagrodzenia osobowe pracowników o 6.012,30 zł oraz składki na ubezpieczenia społeczne o 1.025,70 zł. Na uzupełnienie potrzeb zwiększa się plan w w/w paragrafach pokryty ze środków własnych gminy angażując środki pochodzące ze zwiększenia planu dochodów w dziale 756 rozdział 75615.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek **nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** **Rozdział 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od** **czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od** **osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych**

Na podstawie złożonych deklaracji zwiększa się o 50.000,00 zł plan dochodów z tytułu wpływów z podatku od nieruchomości dostosowując plan do przewidywanego wykonania.

Dział 801 – Oświata i wychowanie **Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe**

Na realizację projektu pn. „Poprawa jakości edukacji w Szkole Podstawowej w Lubaniu” w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021 – 2027 zwiększa się plan dochodów bieżących z tytułu dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej ze środków Europejskiego

Funduszu Społecznego Plus o 151.880,93 zł oraz środków z budżetu państwa o 8.934,56 zł, dostosowując plan dochodów do otrzymanych środków w 2026 roku.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Rozdział 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Na podstawie wniosku Dyrektora Centrum Usług Społecznych w Lubaniu zwiększa się o 4.319,50 zł plan dochodów bieżących w związku z otrzymanymi środkami z Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w wysokości 4.100,00 zł oraz z tytułu uzyskania uprawnień do dyspozycji wypłaty środków z rachunku bankowego osoby zmarłej w wysokości 219,50 zł na pokrycie kosztów pogrzebu.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdział 85395 – Pozostała działalność

Zwiększa się łącznie o 24.574,40 zł plan dochodów z tytułu wpływów ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności w związku ze zwrotem w 2026 roku niewykorzystanych środków przez partnerów w ramach umowy o partnerstwie na rzecz realizacji projektu pn. „Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Lubanie”.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi

Zwiększa się o 43.608,00 zł plan dochodów z tytułu wpływów z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w związku ze zmianą stawki opłaty.

Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

W ramach zawartego porozumienia z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w sprawie realizacji programu priorytetowego „Czyste powietrze” zwiększa się w 2026 roku dochody w łącznej wysokości 18.854,78 zł z tytułu przyznanych środków finansowych na w/w cel.

Zwiększenie spowodowane jest wpływem dochodów z tytułu refundacji poniesionych wydatków ze środków własnych w 2025 roku w wysokości 18.654,78 zł oraz przyjęciem dodatkowych środków na pokrycie kosztów obsługi zadań realizowanych w ramach Porozumienia za IV kwartał 2025 roku w wysokości 200,00 zł.

WYDATKI

Oprócz zmian wymienionych łącznie z dochodami wprowadza się kolejne zmiany:

Dział 750 – Administracja publiczna **Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie**

Na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej związanych z obroną cywilną na terenie gminy, ewidencją ludności i Urzędem Stanu Cywilnego gmina otrzymuje m.in. dotację celową na pozostałe zadania.

Po stronie wydatków dokonuje się zmiany pierwotnego przeznaczenia środków. W części dotyczącej dotacji celowej zmniejsza się o kwotę 0,66 zł plan wydatków w paragrafie dodatkowego wynagrodzenia rocznego przeznaczając jednocześnie wyżej wymienioną kwotę na zwiększenie planu w paragrafie wynagrodzeń osobowych pracowników.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

Zwiększa się plan wydatków bieżących w paragrafach: wynagrodzenia osobowe pracowników o 35.800,00 zł, składki na ubezpieczenia społeczne o 23.000,00 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy o 2.200,00 zł, zakup materiałów i wyposażenia o 616,78 zł. Środki na wymienione zwiększenia pochodzą ze zwiększenia planu dochodów w dziale 756 rozdział 75615 – 50.000,00 zł, dziale 900 rozdział 90005 – 11.616,78 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie **Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe**

Na podstawie złożonego wniosku Dyrektora Szkoły Podstawowej w Lubaniu na realizację projektu pn. „Poprawa jakości edukacji w Szkole Podstawowej w Lubaniu” zwiększa się plan wydatków pokryty z otrzymanego dofinansowania ze środków unijnych o 151.880,93 zł oraz z budżetu państwa o 8.934,56 zł, natomiast kwota 17.868,53 zł pokryta zostanie ze środków gminy jako wkład własny przy realizacji w/w projektu. Na uzupełnienie wkładu własnego przy realizacji w/w zadania zmniejsza się o 17.868,53 zł plan wydatków pierwotnie zaplanowany na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego nauczycieli.

Ponadto zwiększa się o 17.751,34 zł plan wydatków w paragrafie zakupu materiałów i wyposażenia z przeznaczeniem na zakup oleju opałowego angażując środki ze zmniejszenia planu wydatków pierwotnie zaplanowane na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego nauczycieli.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Rozdział 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Zgodnie ze złożonym wnioskiem zwiększa się o 4.319,50 zł plan wydatków w Centrum Usług Społecznych w Lubaniu z przeznaczeniem na pokrycie kosztów pogrzebu angażując środki ze zwiększenia planu dochodów w opisywanym rozdziale.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

W ramach realizowanego projektu pn. „Kujawsko – Pomorska Teleopieka Etap I” dokonuje się zmian pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej poprzez zmniejszenie o 2.007,40 zł planu pierwotnie przeznaczonego na zakup materiałów i wyposażenia z przeznaczeniem na zwiększenie planu w paragrafie zakupu usług pozostałych w celu dokonywania płatności za usługę opasek dla seniorów, zgodnie ze złożonym wnioskiem Dyrektora CUS.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdział 85395 – Pozostała działalność

Na podstawie złożonego wniosku dokonuje się zmian w planie finansowym wydatków bieżących Centrum Usług Społecznych pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej poprzez zmniejszenie łącznie o 2.000,00 zł planu pierwotnie przeznaczonego na zakup materiałów i wyposażenia z przeznaczeniem na zwiększenie planu z przeznaczeniem na przeprowadzenie szkoleń z pierwszej pomocy w ramach świadczonych usług sąsiedzkich.

Ponadto w wyniku zwiększenia planu dochodów w opisywanym rozdziale zwiększa się plan wydatków bieżących Urzędu Gminy w Lubaniu o 24.574,40 zł z przeznaczeniem na udzielenie dotacji celowych dla partnerów w związku z realizacją projektu pn. „Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Lubanie”.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi

W ramach kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi zwiększa się plan wydatków na zakup usług związanych z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych o 36.217,00 zł, wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi o 7.171,00 zł oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych o 220,00 zł angażując środki pochodzące ze zwiększenia planu dochodów w opisywanym rozdziale.

Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Na realizację programu priorytetowego „Czyste powietrze” zwiększa się plan wydatków bieżących o 200,00 zł z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych. Środki na ten cel pochodzą ze zwiększenia planu dochodów w opisywanym rozdziale.

W niniejszej uchwale dokonuje się również zmian w planie dochodów i wydatków wydzielonego rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych w Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Lubaniu.

Po stronie dochodów zwiększa się o 5.000,00 zł plan w dziale 801 – Oświata i wychowanie rozdział 80101 – Szkoły podstawowe w paragrafie wpływy z usług w związku ze zwiększeniem wpływów z tytułu wynajmu hali sportowej.

Po stronie wydatków zwiększa się o 5.000,00 zł plan w dziale 801 – Oświata i wychowanie rozdział 80101 – Szkoły podstawowe w paragrafie zakupu materiałów i wyposażenia.

Podsumowując niniejsze uzasadnienie do zmian zawartych w uchwale wnoszę do Wysokiej Rady o ich zaakceptowanie, ponieważ wpłyną na prawidłową realizację budżetu i zadań w nim zawartych.