

**UCHWAŁA NR XVI/119/2026
RADY GMINY LUBANIE**

z dnia 28 maja 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 2026 roku poz. 662), 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, poz. 1846 i poz. 635) uchwala 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 uchwałą i 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,
 - Nr XV/115/2026 z dnia 27 marca 2026 roku Rady Gminy Lubanie,
 - Nr 0050.29.2026 z dnia 27 kwietnia 2026 roku Wójta Gminy Lubanie
- wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w **§ 1 DOCHODY BUDŻETU** w wysokości 39.774.035,58 zł zwiększa się do kwoty 40.160.010,84 zł;
- 2) w **§ 1 pkt 1** Dochody bieżące w wysokości 30.558.402,07 zł zwiększa się do kwoty 30.611.066,64 zł;
- 3) w **§ 1 pkt 2** Dochody majątkowe w wysokości 9.215.633,51 zł zwiększa się do kwoty 9.548.944,20 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1;
- 4) w **§ 2 ust. 1 WYDATKI BUDŻETU** w wysokości 42.863.335,58 zł zwiększa się do kwoty 46.338.656,48 zł;
- 5) w **§ 2 ust. 1 pkt 1** Wydatki bieżące w wysokości 28.506.356,88 zł zwiększa się do kwoty 30.915.798,53 zł;
- 6) w **§ 2 ust. 1 pkt 2** Wydatki majątkowe w wysokości 14.356.978,70 zł zwiększa się do kwoty 15.422.857,95 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2;
- 7) w **§ 2 ust. 2** Zmienia się limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne realizowane w latach 2026 - 2029, zgodnie z załącznikiem nr 3;
- 8) w **§ 3** Deficyt budżetu w wysokości 3.089.300,00 zł zwiększa się do kwoty 6.178.645,64 zł, który zostanie pokryty: przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 29.749,20 zł, przychodami jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 774.183,69 zł, przychodami pochodzącymi z zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 2.545.300,00 zł, wolnymi środkami z lat ubiegłych w wysokości 392.368,56 zł oraz nadwyżką z lat ubiegłych w wysokości 2.437.044,19 zł;
- 9) w **§ 4** Łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 3.364.300,00 zł zwiększa się do kwoty 6.453.645,64 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4;
- 10) w **§ 5** uchyla się pkt 3;
- 11) w **§ 6 ust. 3** Zmienia się dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem nr 5;
- 12) 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 6;

- 13) w § 8 Zmienia się wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w wysokości 94.000,00 zł zwiększa się do kwoty 123.737,24 zł, zgodnie z załącznikiem nr 7;
- 14) w § 9 Zmienia się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy, zgodnie z załącznikiem nr 8;
- 15) w § 10 ust. 1 Zmienia się plan przychodów samorządowego zakładu budżetowego na:
" 1) przychody w wysokości 2.123.760,00 zł zwiększa się do kwoty 2.132.540,28 zł ", zgodnie z załącznikiem nr 9.

§ 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 XVI/119/2026
Rady Gminy Lubanie
z dnia 28 maja 2026 r.

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH NA 2026 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i leśnictwo	3 741 324,06	26 000,00	3 767 324,06
	01008		Melioracje wodne	0,00	26 000,00	26 000,00
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	26 000,00	26 000,00
752			Obrona narodowa	0,00	333 310,69	333 310,69
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	0,00	333 310,69	333 310,69
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	333 310,69	333 310,69
852			Pomoc społeczna	584 437,24	1 070,57	585 507,81
	85295		Pozostała działalność	11 802,26	1 070,57	12 872,83
		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	5 347,82	957,88	6 305,70

		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	629,16	112,69	741,85
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 009 625,13	0,00	3 009 625,13
	85395		Pozostała działalność	3 009 625,13	0,00	3 009 625,13
		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	1 518 149,11	-0,01	1 518 149,10
		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	141 941,62	0,01	141 941,63
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	1 197 976,03	0,01	1 197 976,04
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	117 023,97	-0,01	117 023,96
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	7 920,00	7 920,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	7 920,00	7 920,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	7 920,00	7 920,00

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 586 400,78	17 674,00	1 604 074,78
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	23 854,78	300,00	24 154,78
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	23 854,78	300,00	24 154,78
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	1 550,00	17 374,00	18 924,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	17 374,00	17 374,00
Razem:				39 774 035,58	385 975,26	40 160 010,84

Załącznik nr 2
do Uchwały nr XVI/119/2026
Rady Gminy Lubanie
z dnia 28 maja 2026 r.

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH NA 2026 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i leśnictwo	3 928 998,27	52 000,00	3 980 998,27
	01008		Melioracje wodne	0,00	52 000,00	52 000,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	52 000,00	52 000,00
050			Rybolówstwo i rybactwo	2 100,00	2 100,00	4 200,00
	05095		Pozostała działalność	2 100,00	2 100,00	4 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 100,00	2 100,00	4 200,00
600			Transport i łączność	1 063 347,21	226 568,56	1 289 915,77
	60016		Drogi publiczne gminne	706 016,60	216 568,56	922 585,16
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00	40 000,00	90 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00	20 000,00	65 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	577 316,60	156 568,56	733 885,16
	60095		Pozostała działalność	74 500,00	10 000,00	84 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 000,00	10 000,00	55 000,00
710			Działalność usługowa	103 000,00	10 000,00	113 000,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	100 000,00	10 000,00	110 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	10 000,00	110 000,00

750			Administracja publiczna	5 786 396,70	405 982,38	6 192 379,08
	75011		Urzędy wojewódzkie	218 485,00	126,00	218 611,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 993,00	126,00	5 119,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 312 930,70	259 106,38	4 572 037,08
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 754 660,00	49 000,00	2 803 660,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	110 000,00	58 000,00	168 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	67 640,70	64 341,38	131 982,08
		4300	Zakup usług pozostałych	212 000,00	27 350,00	239 350,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	81 920,00	10 415,00	92 335,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	50 000,00	50 000,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	87 000,00	33 000,00	120 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	3 000,00	7 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	73 000,00	30 000,00	103 000,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	661 181,00	33 750,00	694 931,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	473 069,00	25 000,00	498 069,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	2 000,00	2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 600,00	6 750,00	19 350,00
	75095		Pozostała działalność	261 400,00	80 000,00	341 400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	80 000,00	130 000,00
752			Obrona narodowa	55 000,00	298 310,69	353 310,69
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	55 000,00	298 310,69	353 310,69
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	298 310,69	348 310,69

754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	159 800,00	27 000,00	186 800,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	155 800,00	27 000,00	182 800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	58 500,00	27 000,00	85 500,00
801			Oświata i wychowanie	10 290 344,89	1 480 921,02	11 771 265,91
	80101		Szkoły podstawowe	5 154 570,89	1 199 989,02	6 354 559,91
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	229 704,00	2 500,00	232 204,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	595 941,00	98 125,00	694 066,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	20 000,00	20 000,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	3 529,41	3 529,41
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 179,01	17 968,59	28 147,60
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 796,31	3 140,40	4 936,71
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 450,53	2 560,06	4 010,59
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	256,25	474,78	731,03
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	69 201,72	69 201,72
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	12 212,63	12 212,63
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	167 751,34	150 000,00	317 751,34
		4260	Zakup energii	30 000,00	10 000,00	40 000,00
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	3 952,34	3 952,34
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	704,35	704,35
		4437	Różne opłaty i składki	0,00	561,85	561,85
		4439	Różne opłaty i składki	0,00	99,15	99,15

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	184 400,00	5 520,00	189 920,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 566 859,00	638 059,00	3 204 918,00
	4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	59 216,05	13 922,76	73 138,81
	4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	10 449,39	2 456,98	12 906,37
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	145 000,00	145 000,00
80104		Przedszkola	2 538 672,00	179 530,00	2 718 202,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	428 750,00	8 850,00	437 600,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	324 984,00	3 052,00	328 036,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	39 324,00	417,00	39 741,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	89 040,00	9 411,00	98 451,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 950,00	2 000,00	7 950,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 085 839,00	155 800,00	1 241 639,00
80107		Świetlice szkolne	274 409,00	2 120,00	276 529,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 200,00	2 120,00	12 320,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	542 774,00	12 340,00	555 114,00
	4300	Zakup usług pozostałych	147 325,00	11 040,00	158 365,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 040,00	1 300,00	8 340,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	34 456,00	6 399,00	40 855,00
	4300	Zakup usług pozostałych	34 456,00	6 399,00	40 855,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	930 598,00	1 012,00	931 610,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 600,00	1 012,00	20 612,00

	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	6 375,00	60 337,00	66 712,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	42 400,00	42 400,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	855,00	9 300,00	10 155,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	130,00	294,00	424,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	300,00	1 963,00	2 263,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	90,00	400,00	490,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 000,00	5 980,00	10 980,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	642 108,00	6 800,00	648 908,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24 000,00	6 800,00	30 800,00
	80195		Pozostała działalność	166 382,00	12 394,00	178 776,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 614,00	1 600,00	10 214,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	79 853,00	10 794,00	90 647,00
851			Ochrona zdrowia	95 750,00	29 737,24	125 487,24
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	92 000,00	29 737,24	121 737,24
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	140,00	1 200,00	1 340,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20,00	180,00	200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	38 600,00	28 357,24	66 957,24
852			Pomoc społeczna	1 111 035,84	-81 929,43	1 029 106,41
	85202		Domy pomocy społecznej	388 800,00	-83 000,00	305 800,00

	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	388 800,00	-83 000,00	305 800,00
85295		Pozostała działalność	36 333,86	1 070,57	37 404,43
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	203,03	8,74	211,77
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	23,89	1,03	24,92
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	4 885,98	4 885,98
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	589,62	589,62
	4307	Zakup usług pozostałych	3 936,84	-3 936,84	0,00
	4309	Zakup usług pozostałych	3 134,76	-477,96	2 656,80
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	6 114 386,57	127 583,48	6 241 970,05
85395		Pozostała działalność	6 114 386,57	127 583,48	6 241 970,05
	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	1 160 439,05	-0,01	1 160 439,04
	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	113 357,19	0,01	113 357,20
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	350 202,00	15 324,00	365 526,00
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	271 502,43	14 195,72	285 698,15
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	146 473,66	4 334,94	150 808,60
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	63 216,00	3 670,00	66 886,00

	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	78 952,30	4 522,29	83 474,59
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 839,72	1 150,87	31 990,59
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 123,00	308,00	6 431,00
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 840,56	1 430,37	10 270,93
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 023,05	187,08	4 210,13
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	176 586,18	3 486,87	180 073,05
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	26 649,63	339,66	26 989,29
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	148 600,21	57 266,48	205 866,69
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	13 802,56	5 593,83	19 396,39
	4260	Zakup energii	0,00	9 000,00	9 000,00
	4277	Zakup usług remontowych	455,50	455,50	911,00
	4279	Zakup usług remontowych	44,50	44,50	89,00
	4300	Zakup usług pozostałych	33 328,40	1 100,00	34 428,40
	4307	Zakup usług pozostałych	159 559,70	1 667,75	161 227,45
	4309	Zakup usług pozostałych	16 354,30	41,52	16 395,82
	4367	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	546,60	125,40	672,00
	4369	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	53,40	12,24	65,64
	4437	Różne opłaty i składki	7 924,81	149,41	8 074,22
	4439	Różne opłaty i składki	645,19	14,59	659,78
	4447	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 481,58	2 881,03	5 362,61
	4449	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	242,42	281,43	523,85
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	13 665,13	0,01	13 665,14

		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 334,87	-0,01	1 334,86
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	6 000,00	7 920,00	13 920,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	6 000,00	7 920,00	13 920,00
		3240	Stypendia dla uczniów	6 000,00	7 920,00	13 920,00
855			Rodzina	2 624 271,00	3 441,00	2 627 712,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 485 656,00	144,00	1 485 800,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 800,00	144,00	2 944,00
	85504		Wspieranie rodziny	113 065,00	3 297,00	116 362,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	79 679,00	2 635,00	82 314,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 254,00	454,00	15 708,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 087,00	64,00	2 151,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 800,00	144,00	2 944,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 084 738,98	268 685,96	3 353 424,94
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	86 394,98	5 311,96	91 706,94
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	5 000,00	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	200,00	311,96	511,96
	90013		Schroniska dla zwierząt	24 000,00	140 000,00	164 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	24 000,00	140 000,00	164 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	500 200,00	30 000,00	530 200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	49 000,00	30 000,00	79 000,00

	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	72 200,00	32 374,00	104 574,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 000,00	5 000,00	22 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	10 000,00	20 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	17 374,00	37 374,00
	90095		Pozostała działalność	150 350,00	61 000,00	211 350,00
		4260	Zakup energii	12 000,00	6 000,00	18 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	55 000,00	155 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	825 936,00	506 000,00	1 331 936,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	684 570,00	230 000,00	914 570,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	582 070,00	50 000,00	632 070,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	40 000,00	60 000,00
		4260	Zakup energii	40 000,00	40 000,00	80 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	100 000,00	100 000,00
	92116		Biblioteki	119 366,00	206 000,00	325 366,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00	206 000,00	211 000,00
	92195		Pozostała działalność	22 000,00	70 000,00	92 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	5 000,00	8 000,00
		4220	Zakup środków żywności	5 000,00	15 000,00	20 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	50 000,00	60 000,00
926			Kultura fizyczna	321 620,00	111 000,00	432 620,00
	92601		Obiekty sportowe	81 620,00	111 000,00	192 620,00

		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	1 000,00	1 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00	110 000,00	115 000,00
Razem:				42 863 335,58	3 475 320,90	46 338 656,48

Załącznik nr 3
do Uchwały nr XVI/119/2026
Rady Gminy Lubanie
z dnia 28 maja 2026 r.

Limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne realizowane w latach 2026 – 2029 po zmianach

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego i okres realizacji (w latach)	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki					2027r.	2028r.	2029r.	Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu 2026 r.
						Rok budżetowy 2026	z tego źródła finansowania							
							Dochody własne jst	Kredyty i pożyczki	Środki pochodzące z innych źródeł	Środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 u.f.p.				
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
1.	010	01043	6050	Przebudowa – modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Lubanie (etap II) – dokumentacja 2020 – 2026	23.765,00	10.000,00	10.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
2.	010	01043	6050	Utworzenie systemu teleinformatycznego do zarządzania gospodarką wodną na terenie gminy Lubanie 2025 – 2026	1.075.000,00	1.065.000,00	224.663,95	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
			6057				-			836.488,20				
			6059				3.847,85			-				
Razem rozdział 01043					1.098.765,00	1.075.000,00	238.511,80	-	-	836.488,20	-	-	-	
3.	010	01044	6050	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubanie 2016 – 2026	2.494.724,20	2.435.000,00	440.942,55	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
			6057				-			1.922.137,59				
			6059				71.919,86			-				
Razem rozdział 01044					2.494.724,20	2.435.000,00	512.862,41	-	-	1.922.137,59	-	-	-	
Razem dział 010					3.593.489,20	3.510.000,00	751.374,21	-	-	2.758.625,79	-	-	-	

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
4.	400	40095	6050	Wirtualna elektrownia OZE w Kujawskim Kłastrze Energii Energia Kujaw 2026	2.761.810,12	2.761.810,12	10.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
			6057					-		1.923.519,60				
			6059				290,52	828.000,00		-				
Razem rozdział 40095					2.761.810,12	2.761.810,12	10.290,52	828.000,00	-	1.923.519,60	-	-	-	
Razem dział 400					2.761.810,12	2.761.810,12	10.290,52	828.000,00	-	1.923.519,60	-	-	-	
5.	600	60016	6059	Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż rzeki Wisły 2028 – 2029	1.200.000,00	-	-	-	-	-	-	90.000,00	90.000,00	Urząd Gminy Lubanie
6.	600	60016	6059	Budowa ścieżki rowerowej przy drodze powiatowej Lubanie – Kucierz 2028 – 2029	750.000,00	-	-	-	-	-	-	50.000,00	62.500,00	Urząd Gminy Lubanie
7.	600	60016	6050	Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap I 2021 – 2026	5.619.015,48	58.800,00	58.800,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
8.	600	60016	6050	Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap II 2022 – 2026	5.118.651,00	5.200,00	5.200,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
9.	600	60016	6050	Przebudowa drogi dojazdowej do PSZOK i oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz, gm. Lubanie od km 0+000 do km 0+465 2023 – 2026	811.028,31	15.000,00	15.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
10.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej 190112C Zosin - Zapomnianowo od km 0+000 do km 0+596 2024 – 2026	459.334,04	228.816,60	228.816,60	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
11.	600	60016	6050	Rozbudowa odcinka drogi gminnej nr 190131C – dokumentacja 2025 – 2027	60.252,00	10.000,00	10.000,00	-	-	-	35.000,00	-	-	Urząd Gminy Lubanie
12.	600	60016	6050	Rozbudowa odcinka drogi gminnej nr 190145C 2025 – 2026	304.390,56	290.368,56	173.000,00	-	117.368,56	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
13.	600	60016	6050	Budowa odcinka drogi w Kaźmierzewie na dz.18/2 z poszerzeniem pasa drogowego – dokumentacja 2025 – 2026	50.006,00	35.000,00	35.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
14.	600	60016	6050	Budowa drogi na granicy obrębów Ustronie i Mikanowo, z wydzielaniem pasa drogowego – dokumentacja 2025 – 2027	75.498,00	30.000,00	30.000,00	-	-	-	30.000,00	-	-	Urząd Gminy Lubanie
15.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej nr 190113C w Janowicach od km 0+000 do km 0+761 - dokumentacja 2025 – 2026	17.081,10	10.000,00	10.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
16.	600	60016	6050	Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 190119C Sarnówka – Toporzyszczewo - dokumentacja 2026 – 2027	55.700,00	25.700,00	25.700,00	-	-	-	30.000,00	-	-	Urząd Gminy Lubanie
17.	600	60016	6050	Budowa drogi do osiedla w Probstwie Dolnym - dokumentacja 2026	25.000,00	25.000,00	25.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
Razem rozdział 60016					14.545.956,49	733.885,16	616.516,60	-	117.368,56	-	95.000,00	140.000,00	152.500,00	
Razem dział 600					14.545.956,49	733.885,16	616.516,60	-	117.368,56	-	95.000,00	140.000,00	152.500,00	
18.	700	70005	6059	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej z wykorzystaniem OZE 2017 – 2029	1.598.840,00	-	-	-	-	-	32.576,00	100.000,00	150.000,00	Urząd Gminy Lubanie
19.	700	70005	6050	Budowa i rozbudowa infrastruktury publicznej 2024 – 2027	6.613.809,00	3.210.000,00	690.000,00	-	-	-	96.000,00	-	-	Urząd Gminy Lubanie
			6370				-		2.520.000,00		3.150.000,00			
Razem rozdział 70005					8.212.649,00	3.210.000,00	690.000,00	-	2.520.000,00	-	3.278.576,00	100.000,00	150.000,00	
20.	700	70007	6050	Termomodernizacja komunalnego budynku mieszkalnego 2023 – 2026	1.085.680,47	944.020,48	78.036,26	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
			6057				-			698.488,12				
			6059				167.496,10			-				
Razem rozdział 70007					1.085.680,47	944.020,48	245.532,36	-	-	698.488,12	-	-	-	
Razem dział 700					9.298.329,47	4.154.020,48	935.532,36	-	2.520.000,00	698.488,12	3.278.576,00	100.000,00	150.000,00	

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
21.	750	75023	6050	Modernizacja budynku Urzędu Gminy w Lubaniu - dokumentacja 2026	50.000,00	50.000,00	50.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
Razem rozdział 75023					50.000,00	50.000,00	50.000,00	-	-	-	-	-	-	
Razem dział 750					50.000,00	50.000,00	50.000,00	-	-	-	-	-	-	
22.	752	75281	6050	Budowa magazynu OLIOC w Lubaniu 2026	348.310,69	348.310,69	15.000,00	-	333.310,69	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
Razem rozdział 75281					348.310,69	348.310,69	15.000,00	-	333.310,69	-	-	-	-	
Razem dział 752					348.310,69	348.310,69	15.000,00	-	333.310,69	-	-	-	-	
23.	801	80101	6050	Modernizacja kotłowni w Szkole Podstawowej w Lubaniu 2026	145.000,00	145.000,00	145.000,00	-	-	-	-	-	-	Szkoła Podstawowa w Lubaniu
Razem rozdział 80101					145.000,00	145.000,00	145.000,00	-	-	-	-	-	-	
Razem dział 801					145.000,00	145.000,00	145.000,00	-	-	-	-	-	-	
24.	853	85395	6050	Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Lubanie 2024 – 2026	4.856.491,50	3.166.831,50	134.531,50	1.717.300,00	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
			6057				-	-		1.184.310,90				
			6059				-	-		115.689,10				
			6067				-	-		13.665,14				
			6069				-	-		1.334,86				
Razem rozdział 85395					4.856.491,50	3.166.831,50	134.531,50	1.717.300,00	-	1.315.000,00	-	-	-	
Razem dział 853					4.856.491,50	3.166.831,50	134.531,50	1.717.300,00	-	1.315.000,00	-	-	-	

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
25.	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” 2026	7.000,00	7.000,00	7.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
26.	900	90001	6230	Dotacje celowe na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Lubanie 2026	30.000,00	30.000,00	30.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
Razem rozdział 90001					37.000,00	37.000,00	37.000,00	-	-	-	-	-	-	
27.	900	90005	6230	Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów wymiany systemów ogrzewania węglowego na nowe ekologiczne źródła ogrzewania na terenie Gminy Lubanie 2026	50.000,00	50.000,00	50.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
28.	900	90005	6230	Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów zakupu i montażu instalacji fotowoltaicznej na terenie Gminy Lubanie 2026	30.000,00	30.000,00	30.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
Razem rozdział 90005					80.000,00	80.000,00	80.000,00	-	-	-	-	-	-	
29.	900	90015	6050	Budowa lamp ulicznych z wykorzystaniem instalacji OZE 2026 – 2029	431.279,72	5.000,00	5.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
			6059				-				20.000,00	23.000,00	23.329,00	
Razem rozdział 90015					431.279,72	5.000,00	5.000,00	-	-	-	20.000,00	23.000,00	23.329,00	

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
30.	900	90095	6050	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej – etap II - dokumentacja 2024 – 2026	29.021,90	5.000,00	5.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
Razem rozdział 90095					29.021,90	5.000,00	5.000,00	-	-	-	-	-	-	
Razem dział 900					577.301,62	127.000,00	127.000,00	-	-	-	20.000,00	23.000,00	23.329,00	
31.	921	92109	6050	Wsparcie działalności Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaniu 2026 – 2027	979.078,00	100.000,00	100.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
			6057				-				724.118,58			
			6059				-				154.959,42			
Razem rozdział 92109					979.078,00	100.000,00	100.000,00	-	-	-	879.078,00	-	-	
32.	921	92116	6050	Odnowa przestrzeni publicznej – adaptacja budynku na potrzeby biblioteki publicznej w Lubaniu – dokumentacja 2025 – 2026	345.992,50	211.000,00	211.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
Razem rozdział 92116					345.992,50	211.000,00	211.000,00	-	-	-	-	-	-	
Razem dział 921					1.325.070,50	311.000,00	311.000,00	-	-	-	879.078,00	-	-	
33.	926	92601	6050	Rozbudowa skateparku w miejscowości Probstowo Dolne - dokumentacja 2025 – 2026	29.969,00	5.000,00	5.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
34.	926	92601	6050	Modernizacja ogrodzenia boiska sportowego w miejscowości Lubanie 2026	110.000,00	110.000,00	110.000,00	-	-	-	-	-	-	
Razem rozdział 92601					139.969,00	115.000,00	115.000,00	-	-	-	-	-	-	
Razem dział 926					139.969,00	115.000,00	115.000,00	-	-	-	-	-	-	
Ogółem					37.641.728,59	15.422.857,95	3.211.245,19	2.545.300,00	2.970.679,25	6.695.633,51	4.272.654,00	263.000,00	325.829,00	

Załącznik nr 4
do Uchwały nr XVI/119/2026
Rady Gminy Lubanie
z dnia 28 maja 2026 r.

Przychody i rozchody budżetu w 2026 roku po zmianach

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			6 453 645,64
1	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	905	29 749,20
2	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	906	774 183,69
3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	667 368,56
4	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	2 545 300,00
5	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	2 437 044,19
Rozchody ogółem:			275 000,00
1	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	275 000,00

Załącznik nr 5
do Uchwały nr XVI/119/2026
Rady Gminy Lubanie
z dnia 28 maja 2026 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów)
między jednostkami samorządu terytorialnego 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.
010			26.000,00	52.000,00	52.000,00	-	-	-	-
	01008		26.000,00	52.000,00	52.000,00	-	-	-	-
		2710	26.000,00	-	-	-	-	-	-
		2830	-	52.000,00	52.000,00	-	-	-	-
600			140.279,15	211.485,10	211.485,10	15.000,00	4.913,00	-	-
	60004		43.460,00	114.665,95	114.665,95	-	-	-	-
		2170	43.260,00	-	-	-	-	-	-
		2330	200,00	-	-	-	-	-	-
		4300	-	114.665,95	114.665,95	-	-	-	-

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
	60014		96.819,15	96.819,15	96.819,15	15.000,00	4.913,00	-	-
		2320	96.819,15	-	-	-	-	-	-
		4110	-	4.300,00	4.300,00	-	4.300,00	-	-
		4120	-	613,00	613,00	-	613,00	-	-
		4170	-	15.000,00	15.000,00	15.000,00	-	-	-
		4210	-	43.000,00	43.000,00	-	-	-	-
		4300	-	33.906,15	33.906,15	-	-	-	-
851			-	1.970,35	1.970,35	-	-	-	-
	85149		-	1.750,00	1.750,00	-	-	-	-
		4300	-	1.750,00	1.750,00	-	-	-	-
	85154		-	220,35	220,35	-	-	-	-
		4300	-	220,35	220,35	-	-	-	-
Ogółem			166.279,15	265.455,45	265.455,45	15.000,00	4.913,00	-	-

**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 6.305,70 zł, budżetu państwa w wysokości 741,85 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 (1.197.976,04 zł – majątkowe, 1.453.058,37 zł – bieżące) oraz budżetu państwa w wysokości 258.965,59 zł (117.023,96 zł – majątkowe, 141.941,63 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			322.206,45	35.800,99	
2.	Kujawsko – Pomorska Teleopieka Etap I Dz. 852 rozdz. 85295	2024 – 2026	17.193,92			7.047,55	2.671,60	
3.	Klub Seniora w gminie Lubanie Dz. 853 rozdz. 85395	2025 – 2026	98.354,75			66.333,54	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	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		3.571.808,89	169.594,72	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	2026 – 2029		426.279,72				2027 – 20.000,00 2028 – 23.000,00 2029 – 23.329,00 66.329,00
13.	Wsparcie działalności Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaniu Dz. 921 rozdz. 92109	2026 – 2027	130.322,00	879.078,00				2027 r. dotacje FEKP 929.287,85 budżet gminy 80.112,15 1.009.400,00
Razem			5.673.790,39	14.199.545,56	4.726.047,83	4.665.884,55	1.326.566,72	3.156.320,05

Załącznik nr 7
do Uchwały nr XVI/119/2026
Rady Gminy Lubanie
z dnia 28 maja 2026 r.

Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w 2026 roku po zmianach

Dział	Rozdział	§	Dochody 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.
756			94.000,00	-	-	-	-	-	-
	75618		94.000,00	-	-	-	-	-	-
		0270	20.000,00	-	-	-	-	-	-
		0480	74.000,00	-	-	-	-	-	-
851			-	123.737,24	123.737,24	12.240,00	1.540,00	-	-
	85153		-	2.000,00	2.000,00	-	-	-	-
		4190	-	1.000,00	1.000,00	-	-	-	-
		4210	-	1.000,00	1.000,00	-	-	-	-
	85154		-	121.737,24	121.737,24	12.240,00	1.540,00	-	-
		4110	-	1.340,00	1.340,00	-	1.340,00	-	-

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
		4120	-	200,00	200,00	-	200,00	-	-
		4170	-	12.240,00	12.240,00	12.240,00	-	-	-
		4190	-	14.000,00	14.000,00	-	-	-	-
		4210	-	4.000,00	4.000,00	-	-	-	-
		4220	-	22.000,00	22.000,00	-	-	-	-
		4300	-	66.957,24	66.957,24	-	-	-	-
		4700	-	1.000,00	1.000,00	-	-	-	-
Ogółem			94.000,00	123.737,24	123.737,24	12.240,00	1.540,00	-	-

**Załącznik nr 8
do Uchwały nr XVI/119/2026
Rady Gminy Lubanie
z dnia 28 maja 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	632.070,00
3.	921	92116	2480	Gminna Biblioteka Publiczna w Lubaniu	114.366,00
Razem					746.436,00
Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych – dotacje celowe					
4.	010	01008	2830	Gminna Spółka Wodna z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie urządzeń melioracji wodnych w ramach realizacji zadania: Rekonstrukcja urządzeń wodnych na terenie Gminy Lubanie	52.000,00

5.	853	85395	2007	Dotacje celowe w ramach umowy o partnerstwie na rzecz realizacji projektu pn. „Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Lubanie”	1.160.439,04
6.	853	85395	2009	Dotacje celowe w ramach umowy o partnerstwie na rzecz realizacji projektu pn. „Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Lubanie”	113.357,20
7.	900	90001	6230	Dotacje celowe na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Lubanie	30.000,00
8.	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
9.	900	90005	6230	Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów wymiany systemów ogrzewania węglowego na nowe ekologiczne źródła ogrzewania na terenie Gminy Lubanie	50.000,00
10.	900	90005	6230	Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów zakupu i montażu instalacji fotowoltaicznej na terenie Gminy Lubanie	30.000,00
11.	921	92195	2820	Upowszechnianie kultury wśród różnych środowisk i grup wiekowych	4.000,00
12.	926	92605	2820	Finansowanie sportu w gminie	240.000,00
Razem					1.686.796,24
Ogółem					2.765.102,24

**Załącznik nr 9
do Uchwały nr XVI/119/2026
Rady Gminy Lubanie
z dnia 28 maja 2026 r.**

***PLAN PRZYCHODÓW I KOSZTÓW SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
NA 2026 ROK PO ZMIANACH***

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku	Przychody	W tym dotacja przedmiotowa z budżetu	Koszty	W tym dotacje do budżetu	Stan środków obrotowych na koniec roku
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
900	90017	Zakład Usług Komunalnych Gminy Lubanie	1.219,72	2.132.540,28	331.870,00	2.123.760,00	-	10.000,00

Uzasadnienie
do uchwały nr XVI/119/2026 Rady Gminy Lubanie z dnia 28 maja 2026 roku
w sprawie zmiany budżetu na 2026 rok
zawartych w załącznikach od numeru od 1 do 8

Zmiany, które proponuje się wprowadzić do budżetu gminy spowodowane są głównie zwiększeniem planu dochodów i wydatków budżetowych, zmianą wyniku budżetu oraz przychodów.

Plan dochodów budżetowych zwiększy się o 385.975,26 zł a plan wydatków o 3.475.320,90 zł. Różnica między wydatkami a dochodami spowoduje zwiększenie deficytu budżetu do kwoty 6.178.645,64 zł, który zostanie pokryty przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 29.749,20 zł, przychodami jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 774.183,69 zł, przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 2.545.300,00 zł, wolnymi środkami z lat ubiegłych w wysokości 392.368,56 zł oraz nadwyżką z lat ubiegłych w wysokości 2.437.044,19 zł.

Na 2026 rok pierwotnie planowano przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 544.000,00 zł. Po rozliczeniu budżetu gminy za 2025 rok wygospodarowano wolne środki w wysokości 667.368,56 zł, nadwyżkę z lat ubiegłych w wysokości 2.437.044,19 zł a także pozostały niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 29.749,20 zł oraz wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 774.183,69 zł. Jak już wcześniej wspomniano uzyskane przychody w łącznej wysokości 3.633.345,64 zł przeznacza się na uzupełnienie deficytu w roku 2026. Natomiast pozostałe wolne środki w kwocie 275.000,00 zł przeznacza się na spłatę w 2026 roku rat kredytów i pożyczek wcześniej zaciągniętych, co pozwoli na niezaciąganie zobowiązań finansowych pierwotnie planowanych na w/w cel.

W wyniku wprowadzonych zmian przychody budżetu w 2026 roku stanowią kwotę 6.453.645,64 zł.

Propozycje zmian planów dochodów i wydatków zostały opisane poniżej.

DOCHODY

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01008 – Melioracje wodne

Na podstawie uchwały nr XXIV/316/26 Sejmiku Województwa Kujawsko – Pomorskiego z dnia 20 kwietnia 2026 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej w formie dotacji celowej w ramach naboru wniosków dla gmin z przeznaczeniem dla spółek wodnych na dofinansowanie zadań związanych z bieżącym utrzymaniem urządzeń melioracji wodnych w roku 2026 zwiększa się o 26.000,00 zł dochody pochodzące z budżetu Województwa Kujawsko – Pomorskiego z tytułu w/w pomocy z przeznaczeniem na udzielenie spółce wodnej pomocy finansowej na realizację zadania pn. ”Rekonstrukcja urządzeń wodnych na terenie Gminy Lubanie”.

Dział 752 – Obrona narodowa

Rozdział 75281 – Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o obronie ludności i obronie cywilnej

Zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr WFB.I.3120.5.4.2026 z dnia 8 maja 2026 roku zwiększa się plan dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin o 333.310,69 zł z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z Ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej (Dz.U. z 2024 r. poz. 1907) oraz Programu ochrony ludności i obrony cywilnej.

W ramach w/w środków zwiększa się plan wydatków majątkowych o 333.310,69 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Budowa magazynu OLiOC w Lubaniu”.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Na realizację zadania pn. „Świadczenie usług w obszarze teleopieki” w ramach Projektu „Kujawsko – Pomorska Teleopieka Etap I” w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021 – 2027 zwiększa się plan dochodów bieżących z tytułu przyznanego dofinansowania ze środków unijnych, tj. z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus o 957,88 zł oraz dotacji celowej z budżetu państwa o 112,69 zł.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdział 85395 – Pozostała działalność

W ramach realizowanego projektu pn. „Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Lubanie” współfinansowanego z budżetu Unii Europejskiej ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus oraz środków z budżetu państwa w ramach programu Fundusze Europejskie dla

Kujaw i Pomorza 2021 – 2027 dokonuje się zmian pomiędzy paragrafami w celu prawidłowej realizacji budżetu.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.23.2026 z dnia 12 maja 2026 roku zwiększa się plan dotacji celowej na zadania własne o 7.920,00 zł. Wprowadzona po stronie dochodów dotacja zwiększy plan wydatków z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Zgodnie z zawartym porozumieniem z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w sprawie realizacji programu priorytetowego „Czyste powietrze” Gminie przysługują dodatkowe środki na pokrycie kosztów obsługi zadań realizowanych w ramach Porozumienia. Na podstawie złożonego wniosku za okres od 01.01.2026 roku do 31.03.2026 roku zwiększono plan dochodów o kwotę 300,00 zł.

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Na podstawie informacji o zawarciu umowy o dofinansowanie w ramach Programu Priorytetowego pn. „Ogólnopolski program finansowania usuwania wyrobów zawierających azbest” Części 2) pn. „Przedsięwzięcia w zakresie zbierania, transportu oraz unieszkodliwiania odpadów zawierających azbest realizowane w gospodarstwach rolnych – II EDYCJA” zaplanowano dochody w kwocie 17.374,00 zł z tytułu dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na realizację przedsięwzięcia pn. „Zbieranie, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy”.

WYDATKI

Oprócz zmian wymienionych łącznie z dochodami wprowadza się kolejne zmiany:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01008 – Melioracje wodne

Na dotację dla Gminnej Spółki Wodnej w Lubaniu z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadań związanych z bieżącym utrzymaniem urządzeń melioracji wodnych zwiększa się plan wydatków o 52.000,00 zł. Środki na ten cel pochodzą z przyznanej dotacji z budżetu Województwa Kujawsko – Pomorskiego w wysokości 26.000,00 zł oraz ze środków własnych gminy w wysokości

26.000,00 zł, stanowiących 50% wartości zadania pn. "Rekonstrukcja urządzeń wodnych na terenie Gminy Lubanie" angażując wolne środki z 2025 roku.

Dział 050 – Rybolówstwo i rybactwo
Rozdział 05095 – Pozostała działalność

W ramach wydatków bieżących związanych z utrzymaniem stawu w Sarnówce zwiększa się o 2.100,00 zł plan w paragrafie zakupu materiałów i wyposażenia. Środki na ten cel pochodzą z nadwyżki z lat ubiegłych.

Dział 600 – Transport i łączność
Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Zmianie ulegną limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne realizowane w latach 2026 – 2029 zgodnie z załącznikiem nr 3.

W ramach wydatków majątkowych nastąpiła zmiana nazw zadań budżetowych:

- z „Rozbudowa odcinka drogi gminnej nr 190145C - dokumentacja” na „Rozbudowa odcinka drogi gminnej nr 190145C”,
- z „Rozbudowa odcinka drogi gminnej nr 190119C Sarnówka – Toporzyszczewo – dokumentacja” na „Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 190119C Sarnówka – Toporzyszczewo – dokumentacja”.

Ponadto zwiększa się łącznie o 156.568,56 zł plan wydatków majątkowych na realizację następujących zadań:

- „Rozbudowa odcinka drogi gminnej nr 190145C” – 235.368,56 zł,
- „Budowa drogi do osiedla w Probstwie Dolnym – dokumentacja” – 25.000,00 zł,
- „Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 190119C Sarnówka – Toporzyszczewo – dokumentacja” – 14.200,00 zł.

Środki na w/w zwiększenia pochodzą ze zmniejszenia planu na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej 190112C Zosin – Zapomnianowo od km 0+000 do km 0+596” o 118.000,00 zł oraz z wygospodarowanych wolnych środków z 2025 roku w wysokości 156.568,56 zł.

Na zadania bieżące zwiększa się plan wydatków w paragrafie zakupu materiałów i wyposażenia o 40.000,00 zł oraz zakupu usług pozostałych o 20.000,00 zł angażując wolne środki z 2025 roku.

Rozdział 60095 – Pozostała działalność

W ramach wydatków bieżących zwiększa się plan w paragrafie zakupu materiałów i wyposażenia o 10.000,00 zł angażując wolne środki z 2025 roku.

Dział 710 – Działalność usługowa
Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

Na wydatki bieżące związane z opracowaniem planu ogólnego dla obszaru Gminy Lubanie, miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego oraz na ogłoszenia w prasie zwiększa się o 10.000,00 zł plan w paragrafie zakupu usług pozostałych angażując wolne środki z 2025 roku.

Dział 750 – Administracja publiczna
Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Zwiększa się plan wydatków w paragrafie odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych o 126,00 zł angażując wolne środki z 2025 roku.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

Zwiększa się łącznie o 209.106,38 zł plan wydatków bieżących w paragrafach: wynagrodzenia osobowe pracowników o 49.000,00 zł, wynagrodzenia bezosobowe o 58.000,00 zł, zakup materiałów i wyposażenia o 64.341,38 zł, zakup usług pozostałych o 27.350,00 zł oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych o 10.415,00 zł.

Natomiast w ramach wydatków majątkowych zwiększa się o 50.000,00 zł plan z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Modernizacja budynku Urzędu Gminy w Lubaniu – dokumentacja”.

Środki na wymienione zwiększenia pochodzą z nadwyżki z lat ubiegłych

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Zwiększa się plan wydatków na zakup materiałów i wyposażenia o 3.000,00 zł oraz usług pozostałych o 30.000,00 zł angażując środki pochodzące z nadwyżki z lat ubiegłych.

Rozdział 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Zgodnie ze złożonym wnioskiem Kierownika Centrum Usług Wspólnych w Lubaniu zwiększa się plan wydatków w paragrafie wynagrodzenia osobowe pracowników o 25.000,00 zł, wynagrodzenia bezosobowe o 2.000,00 zł, zakup materiałów i wyposażenia o 6.750,00 zł angażując środki pochodzące z nadwyżki z lat ubiegłych.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Zwiększa się o 80.000,00 zł plan w paragrafie zakupu usług pozostałych angażując środki pochodzące z nadwyżki z lat ubiegłych.

Dział 752 – Obrona narodowa

Rozdział 75281 – Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o obronie ludności i obronie cywilnej

W ramach wydatków majątkowych nastąpiła zmiana nazwy zadania budżetowego z „Budowa, przebudowa i wyposażenie obiektów na potrzeby obronności cywilnej” na „Budowa magazynu OLiOC w Lubaniu”.

Oprócz zmian wymienionych po stronie dochodów zmniejsza się o 35.000,00 zł plan wydatków majątkowych na w/w cel, pokryty ze środków własnych gminy z przeznaczeniem na zwiększenie planu wydatków w dziale 801 rozdział 80101.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Zwiększa się plan wydatków na zakup materiałów i wyposażenia o 27.000,00 zł angażując środki pochodzące z nadwyżki z lat ubiegłych.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Na podstawie wniosku Dyrektora Szkoły Podstawowej w Lubaniu w związku z realizacją projektu pn. „Poprawa jakości edukacji w Szkole Podstawowej w Lubaniu” w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021 – 2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus zwiększa się łączny plan wydatków o 150.785,02 zł. Zwiększenie spowodowane jest poniesieniem mniejszych wydatków w roku 2025 a tym samym przeniesienia pozostałej kwoty planu wydatków na rok 2026. Zwiększa się plan wydatków pokryty z dofinansowania ze środków unijnych o 128.167,32 zł oraz z budżetu państwa o 7.539,07 zł, natomiast kwota 15.078,63 zł pokryta zostanie ze środków gminy jako wkład własny przy realizacji w/w projektu.

Wyżej wymieniona kwota zostanie pokryta przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 135.706,39 zł oraz z wolnych środków wygospodarowanych w roku 2025 w wysokości 15.078,63 zł.

Ponadto zwiększa się łącznie o 904.204,00 zł plan wydatków bieżących w paragrafach: wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń o 2.500,00 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników o 98.125,00 zł, zakup materiałów i wyposażenia o 150.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup oleju opałowego, zakup energii o 10.000,00 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych o 5.520,00 zł oraz wynagrodzenia osobowe nauczycieli o 638.059,00 zł angażując środki pochodzące z nadwyżki z lat ubiegłych.

Natomiast w ramach wydatków majątkowych zwiększa się o 145.000,00 zł plan wydatków na realizację nowego zadania pn. „Modernizacja kotłowni w Szkole Podstawowej w Lubaniu”. Środki na

ten cel pochodzą ze zmniejszenia planu wydatków w dziale 752 rozdział 75281 – 35.000,00 zł oraz z wygospodarowanych wolnych środków w 2025 roku – 110.000,00 zł.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Zgodnie z wnioskiem Dyrektora Przedszkola Samorządowego w Lubaniu zwiększa się o 179.530,00 zł plan wydatków bieżących w paragrafach: wydatki osobowe pracowników o 8.850,00 zł, składki na ubezpieczenia społeczne o 3.052,00 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy o 417,00 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych o 9.411,00 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający o 2.000,00 zł, wynagrodzenia osobowe nauczycieli o 155.800,00 zł. Środki na wymienione zwiększenia pochodzą z nadwyżki z lat ubiegłych.

Rozdział 80107 – Świetlice szkolne

Na podstawie wniosku Dyrektora Szkoły Podstawowej w Lubaniu zwiększa się plan wydatków w paragrafie odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych o 2.120,00 zł angażując środki pochodzące z nadwyżki z lat ubiegłych.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Zgodnie ze złożonym wnioskiem Kierownika Centrum Usług Wspólnych w Lubaniu zwiększa się plan wydatków w paragrafie zakupu usług pozostałych o 11.040,00 zł oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych o 1.300,00 zł angażując środki pochodzące z nadwyżki z lat ubiegłych.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Na podstawie wniosku Kierownika Centrum Usług Wspólnych w Lubaniu zwiększa się o 6.399,00 zł plan wydatków w paragrafie zakupu usług pozostałych angażując środki pochodzące z nadwyżki z lat ubiegłych. Zwiększenia dokonano na podstawie art. 70a ust. 1 Karty Nauczyciela.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne

Na podstawie złożonych wniosków zwiększa się plan wydatków w paragrafie odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w:

- Szkole Podstawowej w Lubaniu o 580,00 zł,
 - Przedszkolu Samorządowym w Lubaniu o 432,00 zł
- angażując środki pochodzące z nadwyżki z lat ubiegłych.

Rozdział 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

W Przedszkolu Samorządowym w Lubaniu na podstawie złożonego wniosku zwiększa się o 60.337,00 zł plan wydatków bieżących w paragrafach: wydatki osobowe pracowników o 42.400,00 zł, składki na ubezpieczenia społeczne o 9.300,00 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy o 294,00 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych o 1.963,00 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający o 400,00 zł, wynagrodzenia osobowe nauczycieli o 5.980,00 zł. Środki na wymienione zwiększenia pochodzą z nadwyżki z lat ubiegłych.

Rozdział 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych

Zgodnie ze złożonym wnioskiem zwiększa się plan wydatków w Szkole Podstawowej w Lubaniu w paragrafie odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych o 6.800,00 zł angażując środki pochodzące z nadwyżki z lat ubiegłych.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Zgodnie ze złożonym wnioskiem Kierownika Centrum Usług Wspólnych w Lubaniu zwiększa się plan wydatków w paragrafie wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń o 1.600,00 zł oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych o 10.794,00 zł angażując środki pochodzące z nadwyżki z lat ubiegłych.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

W 2025 roku nie wydatkowano w 100% środków przeznaczonych na realizację gminnego programu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii. Pozostała kwota 29.737,24 zł została przeznaczona na zwiększenie planu wydatków w bieżącym roku na składki na ubezpieczenia społeczne – 1.200,00 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy – 180,00 zł oraz zakup usług pozostałych – 28.357,24 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Na podstawie złożonego wniosku Dyrektora Centrum Usług Społecznych w Lubaniu zmniejsza się o 83.000,00 zł plan wydatków pierwotnie przeznaczony na pokrycie kosztów związanych z pobytem podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej. Zmniejszenie planu spowodowane jest nieumieszczeniem podopiecznego w placówce. Uzyskane środki przeznacza się na zwiększenie planu wydatków w dziale 926 rozdział 92601.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

W związku z realizacją projektu pn. „Kujawsko – Pomorska Teleopieka Etap I” zwiększa się plan wydatków z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenia społeczne o 9,77 zł oraz zakup materiałów i wyposażenia o 5.475,60 zł. Środki na wymienione zwiększenia pochodzą ze zmniejszenia planu wydatków pierwotnie przyjętego na zakup usług pozostałych – 4.414,80 zł oraz ze zwiększenia planu dochodów w opisywanym rozdziale – 1.070,57 zł.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdział 85395 – Pozostała działalność

Zgodnie ze złożonym wnioskiem Dyrektora Centrum Usług Społecznych w Lubaniu zwiększa się plan wydatków bieżących w paragrafach: wynagrodzenia osobowe pracowników o 15.324,00 zł, składki na ubezpieczenia społeczne o 3.670,00 zł, składki na Fundusz Pracy o 308,00 zł, zakup energii o 9.000,00 zł, zakup usług pozostałych o 1.000,00 zł. Środki na w/w zwiększenia pochodzą z wygoszodarowanych wolnych środków – 4.595,37 zł oraz z nadwyżki z lat ubiegłych – 24.706,63 zł.

W związku z realizowanym projektem pn. „Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Lubanie” w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021 – 2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus zwiększa się łączny plan wydatków o 96.938,67 zł. Zwiększenie spowodowane jest poniesieniem mniejszych wydatków w roku 2025 a tym samym przeniesienia pozostałej kwoty planu wydatków na rok 2026. Zwiększa się plan wydatków pokryty z dofinansowania ze środków unijnych o 84.938,01 zł oraz z budżetu państwa o 8.296,48 zł, natomiast kwota 3.704,18 zł pokryta zostanie ze środków gminy jako wkład własny przy realizacji w/w projektu.

Wyżej wymieniona kwota zostanie pokryta przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 93.234,49 zł oraz z nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 3.704,18 zł.

W ramach realizowanego projektu w związku z wprowadzoną zmianą po stronie dochodów dokonuje się zmian pomiędzy paragrafami w Urzędzie Gminy w Lubaniu w celu prawidłowej realizacji budżetu.

Po wprowadzeniu w/w zmian zwiększeniu ulegnie plan wydatków w Centrum Usług Społecznych o 81.269,31 zł oraz Urzędzie Gminy w Lubaniu o 15.669,36 zł.

Natomiast w ramach realizacji zadania bieżącego pn. ”Klub Seniora w gminie Lubanie” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021 – 2027 zwiększa się plan wydatków w paragrafie zakupu usług pozostałych o 1.242,81 zł. Zwiększenie spowodowane jest poniesieniem mniejszych wydatków w roku 2025 a tym samym przeniesienia pozostałej kwoty planu wydatków na rok 2026.

Wyżej wymieniona kwota zostanie pokryta przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, pochodzącymi z dofinansowania ze środków unijnych.

Ponadto zwiększa się o 100,00 zł plan wydatków w paragrafie zakupu usług pozostałych w Urzędzie Gminy w Lubaniu angażując środki pochodzące z nadwyżki z lat ubiegłych.

Dział 855 – Rodzina

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

W Centrum Usług Społecznych w Lubaniu na podstawie złożonego wniosku zwiększa się o 144,00 zł plan wydatków w paragrafie odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych angażując środki pochodzące z nadwyżki z lat ubiegłych.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

Na podstawie wniosku Dyrektora Centrum Usług Społecznych w Lubaniu zwiększa się plan wydatków bieżących w paragrafach: wydatki osobowe pracowników o 2.635,00 zł, składki na ubezpieczenia społeczne o 454,00 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy o 64,00 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych o 144,00 zł. Środki na wymienione zwiększenia pochodzą z nadwyżki z lat ubiegłych.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Zwiększa się o 5.000,00 zł plan wydatków w paragrafie zakupu usług remontowych angażując środki pochodzące z nadwyżki z lat ubiegłych.

Natomiast w związku z realizowanym programem priorytetowym „Czyste powietrze” zwiększa się plan wydatków w paragrafie zakupu usług pozostałych o 311,96 zł. Środki na wymienione zwiększenie pochodzą z przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych w wysokości 11,96 zł oraz ze środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 300,00 zł.

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

Na zapewnienie bezdomnym zwierzętom miejsca w schronisku w ramach opieki nad bezdomnymi psami z terenu gminy Lubanie zwiększa się plan wydatków o 140.000,00 zł angażując środki pochodzące z nadwyżki z lat ubiegłych.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

W ramach wydatków bieżących zwiększa się o 30.000,00 zł plan w paragrafie zakupu usług pozostałych angażując środki pochodzące z nadwyżki z lat ubiegłych.

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Na zadania bieżące zwiększa się plan wydatków w paragrafie zakupu materiałów i wyposażenia o 5.000,00 zł oraz zakupu usług remontowych o 10.000,00 zł angażując środki pochodzące z nadwyżki z lat ubiegłych.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Zwiększa się plan wydatków bieżących w paragrafie zakupu energii o 6.000,00 zł oraz zakupu usług pozostałych o 55.000,00 zł m.in. na opracowanie decyzji o zabudowie i decyzji celu publicznego angażując środki pochodzące z nadwyżki z lat ubiegłych.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

W ramach wydatków bieżących zwiększa się o 50.000,00 zł plan na udzielenie dotacji podmiotowej dla Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaniu oraz łącznie o 80.000,00 zł z przeznaczeniem na utrzymanie świetlic wiejskich w paragrafie zakupu materiałów i wyposażenia o 40.000,00 zł, zakupu energii o 40.000,00 zł.

Na realizację nowego zadania pn. „Wsparcie działalności Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaniu” zwiększa się plan wydatków majątkowych o 100.000,00 zł.

Środki na wymienione zwiększenia pochodzą z nadwyżki z lat ubiegłych

Rozdział 92116 – Biblioteki

Na realizację zadania pn. „Odnova przestrzeni publicznej – adaptacja budynku na potrzeby biblioteki publicznej w Lubaniu – dokumentacja” zwiększa się o 206.000,00 zł plan wydatków majątkowych angażując środki pochodzące z nadwyżki z lat ubiegłych.

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

Na organizację Dożynek Gminnych w ramach realizacji zadania publicznego z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego zwiększa się plan wydatków łącznie o 70.000,00 zł w paragrafach: zakupu materiałów i wyposażenia o 5.000,00 zł, zakupu środków żywności o 15.000,00 zł oraz zakupu usług pozostałych o 50.000,00 zł. Środki na wymienione zwiększenia pochodzą z nadwyżki z lat ubiegłych.

Dział 926 – Kultura fizyczna
Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

W ramach wydatków bieżących zwiększa się o 1.000,00 zł plan w paragrafie opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych angażując środki pochodzące z nadwyżki z lat ubiegłych.

Na realizację nowego zadania pn. „Modernizacja ogrodzenia boiska sportowego w miejscowości Lubanie” zwiększa się o 110.000,00 zł plan wydatków majątkowych angażując środki pochodzące ze zmniejszenia planu wydatków w dziale 852 rozdział 85202 o 83.000,00 zł oraz z nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 27.000,00 zł.

Po wprowadzeniu przedstawionych zmian plan dochodów ogółem wyniesie 40.160.010,84 zł. Dochody bieżące stanowią kwotę 30.611.066,64 zł a majątkowe 9.548.944,20 zł.

Wydatki ogółem zamkną się kwotą 46.338.656,48 zł z tego wydatki bieżące wyniosą 30.915.798,53 zł a majątkowe 15.422.857,95 zł.

W niniejszej uchwale dokonuje się również zmian w planie finansowym zakładu budżetowego po stronie przychodów.

Plan przychodów zwiększa się o 8.780,28 zł z tytułu wpływów z wynajmu lokali mieszkalnych.

Ponadto zmianie ulega stan środków obrotowych na początek roku z kwoty 10.000,00 zł do kwoty 1.219,72 zł, tj. zmniejszenie o 8.780,28 zł. Stan środków obrotowych na początek roku w kwocie 1.219,72 zł wynika z wykonania planu finansowego samorządowego zakładu budżetowego za 2025 rok.

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.